



Estados Financieros

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.

Santiago, Chile

Al 30 de septiembre 2018 y 31 de diciembre 2017.

ÍNDICE

| | |
|--|-----|
| ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA..... | 1 |
| ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES..... | 2 |
| ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO..... | 3 |
| ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO..... | 4 |
| 1. INFORMACIÓN GENERAL..... | 5 |
| 2. BASES DE PREPARACIÓN..... | 10 |
| 3. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES..... | 11 |
| 4. GESTION DEL RIESGO FINANCIERO..... | 31 |
| 5. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS..... | 43 |
| 6. REAJUSTE Y DIFERENCIA DE CAMBIO..... | 57 |
| 7. EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE..... | 57 |
| 8. INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR CATEGORIA..... | 58 |
| 9. INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE – CARTERA PROPIA..... | 60 |
| 10. INSTRUMENTOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO – CARTERA PROPIA..... | 63 |
| 11. INSTRUMENTOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO – OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO..... | 64 |
| 12. CONTRATOS DERIVADOS FINANCIEROS..... | 68 |
| 13. DEUDORES POR INTERMEDIACION..... | 70 |
| 14. CUENTAS POR COBRAR CARTERA PROPIA..... | 73 |
| 15. OTRAS CUENTAS POR COBRAR..... | 74 |
| 16. SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS..... | 75 |
| 17. INVERSIONES EN SOCIEDADES..... | 93 |
| 18. INTANGIBLES..... | 97 |
| 19. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO..... | 98 |
| 20. OTROS ACTIVOS..... | 101 |
| 21. IMPUESTO A LA RENTA E IMPUESTO DIFERIDO..... | 101 |
| 22. PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE..... | 104 |
| 23. OBLIGACIONES POR FINANCIAMIENTO..... | 108 |
| 24. OBLIGACIONES CON BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS..... | 111 |
| 25. ACREEDORES POR INTERMEDIACION..... | 113 |
| 26. CUENTAS POR PAGAR POR OPERACIONES DE CARTERA PROPIA..... | 115 |
| 27. OTRAS CUENTAS POR PAGAR..... | 115 |
| 28. PROVISIONES..... | 116 |
| 29. RESULTADOS POR LINEAS DE NEGOCIOS..... | 117 |
| 30. CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS..... | 121 |
| 31. PATRIMONIO..... | 133 |
| 32. SANCIONES..... | 135 |
| 33. HECHOS RELEVANTES..... | 136 |
| 34. HECHOS POSTERIORES..... | 137 |

| | |
|------|------------------------------------|
| \$ | : Pesos chilenos |
| M\$ | : Miles de pesos chilenos |
| UF | : Unidad de Fomento |
| IVP | : Índice de valor promedio |
| USD | : Dólar estadounidense |
| € | : Euro |
| MMS | : Millones de pesos |
| MUSD | : Miles de dólares estadounidenses |



BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

| ACTIVOS | NOTA | Saldos al 30-09-2018 M\$ | Saldos al 31-12-2017 M\$ |
|---|-------------|---|---|
| 11.01.00 Efectivo y efectivo equivalente | 7 | 19.747.900 | 30.655.544 |
| 11.02.00 Instrumentos financieros | | 806.329.690 | 425.167.610 |
| 11.02.10 A valor razonable - Cartera propia disponible | | 222.849.312 | 108.594.754 |
| 11.02.11 Renta variable (IRV) | 9 | 69.490.270 | 79.104.854 |
| 11.02.12 Renta fija e Intermediación Financiera (IRF e IIF) | 9 | 153.359.042 | 29.489.900 |
| 11.02.20 A valor razonable - Cartera propia comprometida | | 501.818.258 | 243.749.947 |
| 11.02.21 Renta variable | | - | - |
| 11.02.22 Renta fija e Intermediación Financiera | 9 | 501.818.258 | 243.749.947 |
| 11.02.30 A valor razonable - Instrumentos financieros derivados | 12 | 11.582.589 | 1.159.564 |
| 11.02.40 A Costo amortizado - Cartera propia disponible | | - | - |
| 11.02.50 A Costo amortizado - Cartera propia comprometida | | - | - |
| 11.02.60 A Costo amortizado - Operaciones de financiamiento | | 70.079.531 | 71.663.345 |
| 11.02.61 Operaciones de compra con retroventa sobre IRV | 11 | 70.076.195 | 71.652.754 |
| 11.02.62 Operaciones de compra con retroventa sobre IRF e IIF | | - | - |
| 11.02.63 Otras | 11 | 3.336 | 10.591 |
| 11.03.00 Deudores por intermediación | 13 | 73.240.372 | 70.009.429 |
| 11.04.00 Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia | 14 | 8.551.594 | 3.269.717 |
| 11.05.00 Cuentas por cobrar a partes relacionadas | 16 | 97.800 | 363.496 |
| 11.06.00 Otras cuentas por cobrar | 15 | 11.257.303 | 3.471.368 |
| 11.07.00 Impuestos por cobrar | | - | - |
| 11.08.00 Impuestos diferidos | | - | - |
| 11.09.00 Inversiones en sociedades | 17 | 8.998.686 | 9.217.986 |
| 11.10.00 Intangibles | 18 | 1.005.251 | 1.095.085 |
| 11.11.00 Propiedades, planta y equipo | 19 | 2.473.452 | 1.147.206 |
| 11.12.00 Otros activos | 20 | 1.593.943 | 849.704 |
| 10.00.00 TOTAL ACTIVOS | | 933.295.991 | 545.247.145 |
| PASIVOS Y PATRIMONIO | | | |
| Pasivos | | | |
| 21.01.00 Pasivos financieros | | 704.661.069 | 321.884.534 |
| 21.01.10 A valor razonable | 22 | 285.570 | - |
| 21.01.20 A valor razonable - Instrumentos financieros derivados | 22 | 11.810.823 | 1.160.878 |
| 21.01.30 Obligaciones por financiamiento | | 500.963.579 | 251.732.344 |
| 21.01.31 Operaciones de venta con retrocompra sobre IRV | 23 | 5.594.546 | 11.993.317 |
| 21.01.32 Operaciones de venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 23 | 495.369.032 | 239.738.381 |
| 21.01.33 Otras | 23 | 1 | 646 |
| 21.01.40 Obligaciones con bancos e instituciones financieras | 24 | 191.601.097 | 68.991.312 |
| 21.02.00 Acreedores por Intermediación | 25 | 74.196.613 | 70.328.414 |
| 21.03.00 Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia | 26 | 12.762.592 | 3.851.210 |
| 21.04.00 Cuentas por pagar a partes relacionadas | | - | - |
| 21.05.00 Otras cuentas por pagar | 27 | 36.043.599 | 43.562.138 |
| 21.06.00 Provisiones | 28 | 7.346.330 | 7.323.109 |
| 21.07.00 Impuestos por pagar | 21 | 1.255.664 | 3.262.849 |
| 21.08.00 Impuestos diferidos | 21 | 1.598.887 | 822.826 |
| 21.09.00 Otros pasivos | | - | - |
| 21.00.00 Total pasivos | | 837.864.754 | 451.035.080 |
| Patrimonio | | | |
| 22.01.00 Capital | 31 | 62.149.705 | 62.149.705 |
| 22.02.00 Reservas | 31 | 5.604.692 | 5.764.781 |
| 22.03.00 Resultados acumulados | 31 | 11.469.735 | 11.469.735 |
| 22.04.00 Resultado del ejercicio | 31 | 16.207.105 | 14.827.844 |
| 22.05.00 Dividendos provisorios o participaciones | | - | - |
| 22.00.00 Total patrimonio | | 95.431.237 | 94.212.065 |
| 20.00.00 TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO | | 933.295.991 | 545.247.145 |



BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES

| A) ESTADO DE RESULTADOS | | NOTA | 01-01-2018 30-09-2018 M\$ | 01-01-2017 30-09-2017 M\$ | 01-07-2018 30-09-2018 M\$ | 01-07-2017 30-09-2017 M\$ |
|---|---|------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Resultado por intermediación | | | | | | |
| 30.10.01 | Comisiones por operaciones bursátiles | 29 | 12.428.095 | 7.127.352 | 3.120.953 | 2.093.159 |
| 30.10.02 | Comisiones por operaciones extra bursátiles | | - | - | - | - |
| 30.10.03 | Gastos por comisiones y servicios | 29 | (2.230.106) | (1.212.161) | (327.784) | (139.164) |
| 30.10.04 | Otras comisiones | 29 | 18.682.703 | 17.700.488 | 6.313.173 | 6.176.507 |
| 30.10.00 | Total resultado por intermediación | | 28.880.692 | 23.615.679 | 9.106.342 | 8.130.502 |
| Ingresos por servicios | | | | | | |
| 30.20.01 | Ingresos por administración de cartera | 29 | 503.992 | 816.373 | 151.495 | 259.044 |
| 30.20.02 | Ingresos por custodia de valores | | - | - | - | - |
| 30.20.03 | Ingresos por asesorías financieras | 29 | 759.179 | 1.035.816 | 233.808 | 324.692 |
| 30.20.04 | Otros ingresos por servicios | 29 | 1.218.904 | 1.242.149 | 409.197 | 415.244 |
| 30.20.00 | Total ingresos por servicios | | 2.482.075 | 3.094.338 | 794.500 | 998.980 |
| Resultado por instrumentos financieros | | | | | | |
| 30.30.01 | A valor razonable | 29 | 24.235.139 | 18.856.697 | 9.103.996 | 5.906.202 |
| 30.30.02 | A valor razonable - Instrumentos financieros derivados | 29 | (614.542) | 174.548 | (266.874) | 181.721 |
| 30.30.03 | A costo amortizado | | - | - | - | - |
| 30.30.04 | A costo amortizado - Operaciones de financiamiento | 29 | 2.586.297 | 1.776.427 | 834.941 | 602.629 |
| 30.30.00 | Total resultado por instrumentos financieros | | 26.206.894 | 20.807.672 | 9.672.063 | 6.690.552 |
| Resultado por operaciones de financiamiento | | | | | | |
| 30.40.01 | Gastos por financiamiento | 29 | (8.453.204) | (5.609.743) | (3.409.574) | (1.527.975) |
| 30.40.02 | Otros gastos financieros | 29 | (2.422.845) | (1.219.872) | (883.497) | (319.841) |
| 30.40.00 | Total resultado por operaciones de financiamiento | | (10.876.049) | (6.829.615) | (4.293.071) | (1.847.816) |
| Gastos de administración y comercialización | | | | | | |
| 30.50.01 | Remuneraciones y gastos de personal | | (18.764.022) | (19.156.525) | (6.645.884) | (6.337.664) |
| 30.50.02 | Gastos de comercialización | | (1.853.655) | (2.068.925) | (580.082) | (701.949) |
| 30.50.03 | Otros gastos de administración | | (6.608.052) | (5.549.301) | (2.102.148) | (2.031.612) |
| 30.50.00 | Total gastos de administración y comercialización | | (27.225.729) | (26.774.751) | (9.328.114) | (9.071.225) |
| Otros resultados | | | | | | |
| 30.60.01 | Reajuste y diferencia de cambio | 6 | 362.667 | 190.783 | 164.885 | 70.612 |
| 30.60.02 | Resultado de inversiones en sociedades | 17 | 349.827 | 442.630 | 45.000 | 45.000 |
| 30.60.03 | Otros ingresos (gastos) | | 641.863 | 167.045 | 28.671 | (62.209) |
| 30.60.00 | Total otros resultados | | 1.354.357 | 800.458 | 238.556 | 53.403 |
| 30.70.00 | Resultado antes de impuesto a la renta | | 20.822.240 | 14.713.781 | 6.190.276 | 4.954.396 |
| 30.80.00 | Impuesto a la renta | 21 | (4.615.135) | (3.203.076) | (1.359.025) | (1.123.621) |
| 30.00.00 | UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO | | 16.207.105 | 11.510.705 | 4.831.251 | 3.830.775 |
| B) ESTADO DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES | | | | | | |
| 30.00.00 | UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO | | 16.207.105 | 11.510.705 | 4.831.251 | 3.830.775 |
| Ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio | | | | | | |
| 31.10.00 | Revalorización de propiedades, planta y equipo | | - | - | - | - |
| 31.20.00 | Activos financieros a valor razonable por patrimonio | | - | - | - | - |
| 31.30.00 | Participación de otros resultados integrales de inversiones en sociedades | | (219.300) | 4.560.000 | (219.300) | (240.000) |
| 31.40.00 | Otros ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio | | - | - | - | - |
| 31.50.00 | Impuesto a la renta de otros resultados integrales | | 59.211 | (1.231.200) | 59.211 | 64.800 |
| 31.00.00 | Total ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio | | (160.089) | 3.328.800 | (160.089) | (175.200) |
| 32.00.00 | TOTAL RESULTADOS INTEGRALES RECONOCIDOS DEL EJERCICIO | | 16.047.016 | 14.839.505 | 4.671.162 | 3.655.575 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

| ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO | | Nota | Capital | Reservas | | | Resultados Acumulados | Resultado del ejercicio | Dividendos provisorios o participaciones | Total |
|------------------------------------|---|-----------|-------------------|---|---|-------|-----------------------|-------------------------|--|-------------------|
| | | | | Activos financieros a valor razonable por el patrimonio | Retasación propiedades, planta y equipo | Otras | | | | |
| | | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | |
| 40.10.00 | Saldo inicial al 01 de Enero 2018 | 31 | 62.149.705 | 5.764.781 | - | - | 11.469.735 | 14.827.844 | - | 94.212.065 |
| 40.20.00 | Aumento (disminución) de capital | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 40.30.00 | Resultados integrales del ejercicio | 31 | | (160.089) | | | | 16.207.105 | | 16.047.016 |
| 40.30.10 | Total de ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a Patrimonio | | - | (160.089) | - | - | - | - | - | (160.089) |
| 40.30.20 | Utilidad (pérdida) del ejercicio | | - | - | - | - | - | 16.207.105 | - | 16.207.105 |
| 40.40.00 | Transferencias a resultados acumulados | | - | - | - | - | 14.827.844 | (14.827.844) | - | - |
| 40.50.00 | Dividendos distribuidos | 31 | - | - | - | - | (14.827.844) | - | - | (14.827.844) |
| 40.60.00 | Otros ajustes al patrimonio | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 40.00.00 | Saldo al 30 de septiembre 2018 | | 62.149.705 | 5.604.692 | | | 11.469.735 | 16.207.105 | | 95.431.237 |

| ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO | | Nota | Capital | Reservas | | | Resultados Acumulados | Resultado del ejercicio | Dividendos provisorios o participaciones | Total |
|------------------------------------|---|-----------|-------------------|---|---|-------|-----------------------|-------------------------|--|-------------------|
| | | | | Activos financieros a valor razonable por el patrimonio | Retasación propiedades, planta y equipo | Otras | | | | |
| | | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | |
| 40.10.00 | Saldo inicial al 01 de Enero 2017 | 31 | 62.149.705 | 2.873.981 | - | - | 11.469.735 | 6.439.498 | - | 82.932.919 |
| 40.20.00 | Aumento (disminución) de capital | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 40.30.00 | Resultados integrales del ejercicio | 31 | | 3.328.800 | | | | 11.510.705 | | 14.839.505 |
| 40.30.10 | Total de ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a Patrimonio | | - | 3.328.800 | - | - | - | - | - | 3.328.800 |
| 40.30.20 | Utilidad (pérdida) del ejercicio | | - | - | - | - | - | 11.510.705 | - | 11.510.705 |
| 40.40.00 | Transferencias a resultados acumulados | | - | - | - | - | 6.439.498 | (6.439.498) | - | - |
| 40.50.00 | Dividendos distribuidos | 31 | - | - | - | - | (6.439.498) | - | - | (6.439.498) |
| 40.60.00 | Otros ajustes al patrimonio | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 40.00.00 | Saldo al 30 de septiembre 2017 | | 62.149.705 | 6.202.781 | | | 11.469.735 | 11.510.705 | | 91.332.926 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

| FLUJO NETO TOTAL DEL PERIODO | NOTA | 01-01-2018 30-09-2018 M\$ | 01-01-2017 30-09-2017 M\$ |
|-------------------------------------|-------------|--|--|
|-------------------------------------|-------------|--|--|

FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN

| | | | |
|-----------------|---|----------------------|-------------------|
| 51.11.00 | Comisiones recaudadas (pagadas) | 30.580.637 | 24.762.299 |
| 51.12.00 | Ingreso (egreso) neto por cuenta de cuentas de clientes | 574.282 | (500.172) |
| 51.13.00 | Ingreso (egreso) neto por instrumentos financieros a valor razonable | (357.077.444) | 53.841.587 |
| 51.14.00 | Ingreso (egreso) neto por instrumentos financieros derivados | 244.442 | 338.647 |
| 51.15.00 | Ingreso (egreso) neto por instrumentos financieros a costo amortizado | 4.126.160 | (7.478.878) |
| 51.16.00 | Ingreso (egreso) neto por asesorías financieras, administración de cartera y custodia | 1.581.700 | 3.519.208 |
| 51.17.00 | Gastos de administración y comercialización pagados | (25.023.010) | (26.032.405) |
| 51.18.00 | Impuestos pagados | (11.273.676) | (5.820.708) |
| 51.19.00 | Otros ingresos (egresos) netos por actividades de la operación | 1.848.620 | 236.018 |
| 51.10.00 | Flujo neto originado por actividades de la operación | (354.418.289) | 42.865.596 |

FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

| | | | |
|-----------------|--|--------------------|---------------------|
| 52.11.00 | Ingreso (egreso) neto por pasivos financieros | 361.282.725 | (43.051.442) |
| 52.12.00 | Ingreso (egreso) neto por financiamiento de entidades relacionadas | - | - |
| 52.13.00 | Aumentos de capital | - | - |
| 52.14.00 | Reparto de utilidades y de capital | (14.827.844) | (6.439.498) |
| 52.15.00 | Otros ingresos (egresos) netos por actividades de financiamiento | - | - |
| 52.10.00 | Flujo neto originado por actividades de financiamiento | 346.454.881 | (49.490.940) |

FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

| | | | |
|-----------------|---|--------------------|------------------|
| 53.11.00 | Ingresos por ventas de propiedades, planta y equipo | 3.000 | 12.172 |
| 53.12.00 | Ingresos por ventas de inversiones en sociedades | - | - |
| 53.13.00 | Dividendos y otros ingresos percibidos de inversiones en sociedades | - | 442.232 |
| 53.14.00 | Incorporación de propiedades, planta y equipo | (1.776.933) | (538.348) |
| 53.15.00 | Inversiones en sociedades | - | - |
| 53.16.00 | Otros ingresos (egresos) netos de inversión | (206.950) | (332.951) |
| 53.10.00 | Flujo neto originado por actividades de inversión | (1.980.883) | (416.895) |

| | | | |
|-----------------|--|---------------------|--------------------|
| 50.10.00 | Flujo neto total positivo (negativo) del período | (9.944.291) | (7.042.239) |
| 50.20.00 | Efecto de la variación por tipo de cambio sobre el efectivo y efectivo equivalente | 6 | (1.259.104) |
| 50.30.00 | VARIACION NETA DEL EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE | (10.907.644) | (8.301.343) |
| 50.40.00 | SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE | 30.655.544 | 24.592.118 |
| 50.00.00 | SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE | 7 | 19.747.900 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de septiembre de 2018, 30 de septiembre 2017 y 31 de diciembre de 2017

1.- INFORMACIÓN GENERAL

Banchile Corredores de Bolsa S.A., en adelante la Sociedad, Rut: 96.571.220-8, domiciliada en Agustinas 975 2do piso, se constituyó como sociedad anónima cerrada el 29 de diciembre de 1989 en la notaria Andrés Rubio Flores, repertorio N°8439-89 y está inscrita en el registro de Corredores de Bolsa de Valores de la Comisión para el Mercado Financiero (“CFM”) bajo el N°0138.

La Sociedad se encuentra sujeta a la normativa establecida en la Ley de Mercado de Valores, Ley N°18.045 Título VI, por lo cual se encuentra bajo la fiscalización de la Comisión para el Mercado Financiero en que opera.

El objeto social de Banchile es efectuar exclusivamente operaciones de corretaje de valores por cuenta propia o ajena como Corredor de Bolsa ejecutando toda clase de operaciones propias de los corredores de bolsa, según las disposiciones legales y reglamentarias actualmente existentes o que se dicten en el futuro, como también la realización de todas aquellas actividades complementarias que la Comisión para el Mercado Financiero autorice o haya autorizado a los corredores de bolsa.

Accionistas de la Sociedad:

| | |
|-----------------------------------|--------------------------------------|
| Banco de Chile | 99,70% (porcentaje de participación) |
| Banchile Asesoría Financiera S.A. | 0,30% (porcentaje de participación) |

El número de empleados al 30 de Septiembre de 2018, asciende a 561 personas.

Nuestros Estados Financieros son auditados por EY Audit SpA., que se encuentra inscrito en el Registro de Auditores bajo el N°003 de la Comisión para el Mercado Financiero.

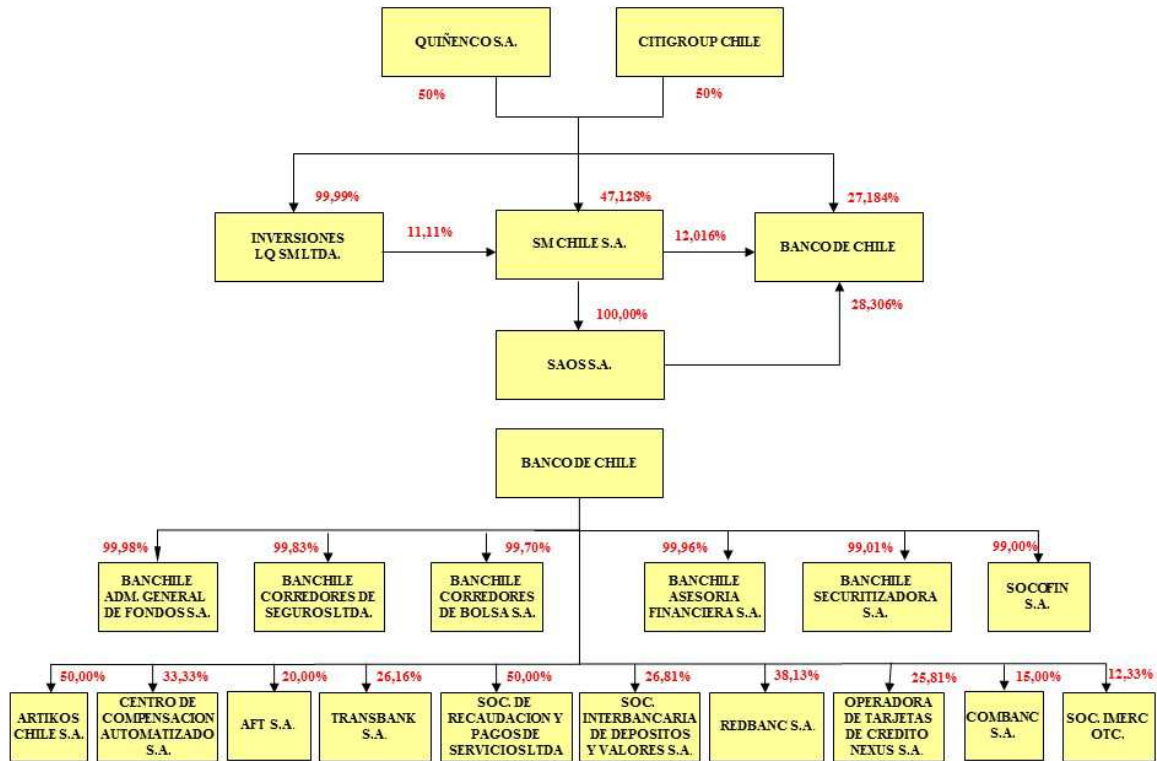
Estos estados financieros al 30 de Septiembre de 2018, han sido aprobados por el Directorio en Sesión de Directorio N° 348 celebrada el 19 de Octubre de 2018 y fueron preparados según disposición de la Comisión para el Mercado Financiero.

**BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)**

1.- INFORMACIÓN GENERAL, continuación:

El grupo controlador de Banchile Corredores de Bolsa S.A., se presenta en el siguiente organigrama:

GRUPO BANCO DE CHILE



BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

1.- **INFORMACIÓN GENERAL, continuación:**

Descripción de los principales negocios/servicios que realiza, por cuenta propia y de terceros:

a) **Los principales negocios o actividades que realiza por cuentas de terceros:**

Intermediación de instrumentos de renta variable: Corresponde a la compra y venta de títulos de renta variable en el mercado nacional de los cuales se obtiene los ingresos vía comisiones cobrados a los clientes.

Intermediación de Renta Fija: Corresponde a la compra y venta de instrumentos de renta fija e intermediación financiera, de los cuales se obtienen los ingresos vía comisiones cobradas a los clientes.

Intermediación operaciones Simultáneas: Las simultáneas permiten a los clientes adquirir acciones sin tener los recursos, recibiendo de un tercero, el financiamiento de la operación. Por su parte, quien financia la Simultánea adquiere una rentabilidad fija a cambio. Se obtienen los ingresos vía comisión cobradas a los clientes.

Comisionistas en la compra y venta de valores en mercados extranjeros: Corresponde a la compra y venta de valores en mercados extranjeros, de acuerdo a las instrucciones de la Circular 1046 de la Comisión para el Mercado Financiero. Se obtienen los ingresos vía comisiones cobradas a los clientes.

Agente colocador de cuotas de fondos: Ofrece a sus clientes cuotas de fondos mutuos y de inversión, gestionados por Banchile Administradora General de Fondos S.A. Se obtiene ingresos vía comisiones de acuerdo a contrato suscrito.

Custodia de valores: Corresponde al servicio de custodia que presta la Corredora a sus clientes para el resguardo de sus valores, sean estos de instrumentos de renta variable, renta fija o intermediación financiera.

Administración de Carteras: Corresponde al negocio desarrollado con recursos de un cliente para ser administrados por cuenta y riesgo del mandante.

Asesorías Financieras: Corresponde a la actividad de asesorar al cliente en el manejo de las inversiones, de forma no discrecional, con los parámetros de riesgo y objetivos estipulados por el cliente y bajo su riesgo. Todo lo anterior normado en un contrato. Por esta actividad se cobra una remuneración mensual.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

1.- INFORMACIÓN GENERAL, continuación:

Descripción de los principales negocios/servicios que realiza, por cuenta propia y de terceros, continuación:

a) **Los principales negocios o actividades que realiza por cuentas de terceros: continuación:**

Préstamos de Acciones: Es aquel inversionista que tiene la propiedad de un cierto número de acciones, los cuales está dispuesto a arrendar a cambio de un premio y bajo ciertas condiciones que aseguran que éstos les serán devueltos en una fecha o durante un plazo convenido previamente.

Venta Corta: Es el inversionista que, a cambio del pago de una prima, obtiene acciones en préstamo con el fin de venderlas en el mercado esperando la baja en el precio de estas, los que posteriormente deberán ser restituidos a quien se los prestó. Este cliente está obligado a constituir una garantía en favor del prestamista en Bolsa, que asegure que cumplirá con su compromiso de restituirlas en la fecha preestablecida. El vendedor corto o prestatario a cambio del pago de una prima, obtiene las acciones en préstamos para ser vendidas, quien también está obligado a entregar al prestamista los beneficios y variaciones de capital que devenguen las acciones prestadas durante la vigencia del préstamo.

b) **Principales negocios que participa por cuenta propia:**

Operaciones de Simultáneas - Vendedor a plazo: Efectúa operaciones de financiamiento a través de operaciones simultáneas a clientes y corredores contraparte. Los ingresos se obtienen al valorizar el derecho, al valor de costo incrementado en el equivalente de aplicar linealmente el porcentaje de aumento implícito entre valor de enajenación, al día de suscripción y el monto.

Operaciones de Simultáneas - Comprador a plazo: Obtiene financiamiento a través de operaciones simultáneas con corredores contraparte. Los ingresos se obtienen al lograr optimizar el costo de fondos de la Corredora de Bolsa.

Compra y Venta de Monedas: Ofrece a los clientes realizar operaciones de compra y venta de distintas monedas. Se obtienen los ingresos por *Spreads* aplicados a las operaciones cursadas del día.

Contratos Forwards de Compra y Venta de monedas y tasas: Corresponde a negocios de intercambio de divisas a fechas futuras y aun precio determinado. Se obtienen los ingresos por *Spreads* aplicado a cada transacción.

Compra y Venta de Instrumentos de Renta Fija: Efectúa operaciones de compra y ventas de instrumentos de renta fija como una forma de inversión. Los ingresos y/o pérdidas se obtienen por los intereses y reajustes devengados en la compra de instrumentos y por la utilidad y/o pérdidas generadas en la venta.

Compra y Venta de Instrumentos de Renta Variable: Efectúa operaciones de compra y ventas de instrumentos de renta variable; acciones, cuotas de fondos de inversión y fondos mutuos (principalmente fondos mutuos de corto plazo) como una forma de inversión. Los ingresos y/o pérdidas se obtienen entre el valor de venta y su costo de adquisición.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

1.- INFORMACIÓN GENERAL, continuación:

Descripción de los principales negocios/servicios que realiza, por cuenta propia y de terceros, continuación:

b) Principales negocios que participa por cuenta propia: continuación:

Pactos de Ventas con compromiso de retrocompra: La Sociedad vende a clientes determinados valores de oferta pública efectuando simultáneamente, y con el mismo cliente, un compromiso de compra por los valores enajenados.

Número de clientes al 30 de septiembre 2018:

| Negocios/Servicios por cuenta de terceros | Número de clientes no relacionados | Número de clientes relacionados |
|---|------------------------------------|---------------------------------|
| Intermediación | 19.937 | 185 |
| Contratos Retrocompra | 109 | 13 |
| Simultanea | 72 | - |
| Derivados | 77 | 2 |
| Préstamo Acciones | 32 | 2 |
| Administración de Cartera | 332 | 10 |
| Asesoría Financiera | 2.536 | 18 |
| Compraventa Moneda Extranjera | 286.208 | 358 |
| Distribución FFMM | 88.665 | 178 |
| Custodia Valores | 32.948 | 241 |
| Servicios por colocación de cuotas | 1 | 1 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

2.- BASES DE PREPARACIÓN

2.1.- Bases de presentación

Los presentes estados financieros han sido formulados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

En la preparación de los estados financieros de la Sociedad aplicó las disposiciones establecidas en las normas emitidas por la Comisión para el Mercado Financiero, las cuales consideran como principio básico los supuestos y criterios contables establecidos por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.2.- Periodo cubierto

Los Estados Financieros corresponden al Estado de Situación Financiera al 30 de septiembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017, el Estado de Resultados integrales por los períodos terminados al 30 de septiembre de 2018 y 2017 y los trimestres del 1 de julio al 30 de septiembre de 2018 y 2017; el Estado de cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo por los períodos comprendidos entre el 1 de enero y 30 de septiembre de 2018 y 2017.

2.3.- Moneda Funcional y de presentación

Los estados financieros de la Sociedad se presentan en la moneda del entorno económico principal en el que opera la entidad, o sea, aquel en el que la empresa genera y gasta el efectivo.

Considerando que la Sociedad genera sus ingresos operacionales principalmente en pesos chilenos la moneda funcional y de presentación de los estados financieros es el peso chileno.

2.4.- Hipótesis de negocio en marcha

La Sociedad supone que tiene una duración indefinida, por esta situación las valoraciones contables se efectúan a largo plazo.

2.5.- Reclasificaciones significativas

Al 30 de septiembre de 2018, la Sociedad no ha efectuado reclasificaciones en sus estados financieros.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación:

3.1.- Bases de conversión

Los activos y pasivos reajustables contractualmente en Unidades de Fomento (UF) e Índices de valor promedio (IVP) 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.

| | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|-------|-------------------|-------------------|
| | \$ | \$ |
| U.F. | 27.357,45 | 26.798,14 |
| I.V.P | 28.467,31 | 27.917,58 |

3.2.- Nuevos pronunciamientos contables

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

NIIF 15 Ingresos de actividades ordinarias procedentes de contratos con clientes.

En mayo de 2014 fue emitida la NIIF15, cuyo objetivo es establecer los principios que deberá aplicar una entidad para presentar información útil a los usuarios de los estados financieros sobre la naturaleza, monto, oportunidad e incertidumbre de los ingresos de actividades ordinarias y flujos de efectivo que surgen de un contrato con un cliente.

Esta nueva norma sustituye a las siguientes normas e interpretaciones vigentes: NIC 18 Ingresos de actividades ordinarias, NIC 11 Contratos de construcción, CINIIF 13 Programa de fidelización de clientes, CINIIF 15 Acuerdos para la construcción de inmuebles, CINIIF 18 Transferencias de activos procedentes de clientes y SIC 31 Ingresos – Permutas de servicios de publicidad.

El nuevo modelo aplicará a todos los contratos con clientes, excepto aquellos que están dentro del alcance de otras NIIF, tales como arrendamientos, contratos de seguros e instrumentos financieros.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

3.2.- Nuevos pronunciamientos contables, continuación:

3.2.1. Normas e interpretaciones que han sido adoptadas en los presentes Estados de Situación Financiera, continuación:

NIIF 15 Ingresos de actividades ordinarias procedentes de contratos con clientes, continuación:

Con fecha 12 de abril del 2016, IASB publicó enmiendas a la NIIF 15, clarificando requisitos para la implementación del nuevo estándar. Estas enmiendas aclaran cómo:

- Identificar una obligación de ejecución (la promesa de transferir un bien o un servicio a un cliente) en un contrato;
- Determinar si una empresa es el principal (el proveedor de un bien o servicio) o un agente (responsable de la organización para el bien o servicio que se proporciona); y
- Determinar si el producto de la concesión de una licencia debe ser reconocido en un punto en el tiempo o a lo largo del tiempo.

Esta nueva norma entro en vigencia a partir del *1 de enero de 2018* y no se generó efectos patrimoniales para la Sociedad.

NIIF 9 Instrumentos financieros.

El 24 de julio del 2014, el IASB concluyó su proyecto de mejora sobre la contabilización de los instrumentos financieros con la publicación de la NIIF 9 Instrumentos Financieros.

Esta norma incluye nuevos requerimientos basados en principios para la clasificación y medición, introduce un modelo “prospectivo” de pérdidas crediticias esperadas para la contabilización del deterioro y cambios en la contabilidad de coberturas.

La designación de la clasificación, determina cómo se contabilizan los activos y pasivos financieros en los estados financieros y, en particular, la forma en que estos se miden. La NIIF 9 introduce un nuevo enfoque para la clasificación de los activos financieros, basado en el modelo de negocio de la entidad para la gestión de los activos financieros y las características de sus flujos contractuales.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

3.2.- Nuevos pronunciamientos contables, continuación:

3.2.1. Normas e interpretaciones que han sido adoptadas en los presentes Estados de Situación Financiera, continuación:

NIIF 9 Instrumentos financieros., continuación:

En materia de deterioro la norma establece un único modelo que se aplicará a todos los instrumentos financieros, eliminando así una fuente de complejidad asociada con los requisitos contables anteriores, el cual requerirá de un reconocimiento oportuno de las pérdidas crediticias esperadas.

La NIIF 9 introduce flexibilizaciones a los requisitos regulatorios para la contabilidad de coberturas, así como también nuevas alternativas de estrategias a utilizar, las nuevas disposiciones representan una revisión importante de la contabilidad de coberturas, las que permitirán alinear el tratamiento contable con las actividades de gestión de riesgos, permitiendo a las entidades reflejar mejor estas actividades en sus estados financieros.

Además, como resultado de estos cambios, a los usuarios de los estados financieros se les proporcionará una mejor información sobre la gestión de riesgos y el efecto de la contabilidad de coberturas en los estados financieros.

Esta norma establece también que el cambio del valor razonable que corresponde a riesgo de crédito propio se registrará en otros resultados integrales, permitiendo disminuir así cualquier volatilidad eventual que podría generarse en los resultados de la entidad producto de su reconocimiento. Se permite la aplicación anticipada de esta mejora, antes de cualquier otro requerimiento de la NIIF 9.

Esta nueva norma entro en vigencia a partir del *1 de enero de 2018* y no se generó efectos para la Sociedad.

NIC 28 Inversiones en asociadas y negocios conjuntos.

En diciembre de 2016, el IASB emitió las Mejoras Anuales a las NIIF Ciclo 2014-2016, la cual incluyó la modificación a la NIC 28. Esta enmienda aclara que, una organización de capital de riesgo o un fondo mutuo, un fideicomiso de inversión y entidades similares pueden optar, por contabilizar sus inversiones en negocios conjuntos y asociadas al valor razonable o utilizando el método de la participación. La enmienda también deja claro que el método elegido para cada inversión debe hacerse en el momento inicial.

Esta modificación no tuvo impacto para la Sociedad.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

3.2.- Nuevos pronunciamientos contables, continuación:

3.2.1. Normas e interpretaciones que han sido adoptadas en los presentes Estados de Situación Financiera, continuación:

NIC 40 Propiedades de inversión.

La NIC 40 requiere que un activo sea transferido a (o desde) propiedades de inversión, solamente cuando hay un cambio en su uso.

La enmienda, emitida en diciembre de 2016, aclara que un cambio en las intenciones de la administración para el uso de una propiedad no proporciona, en forma aislada, evidencia de un cambio en su uso. Una entidad debe, por lo tanto, haber tomado acciones observables para apoyar tal cambio.

Esta modificación no tuvo impacto para la Sociedad.

CINIIF 22 Transacciones en moneda extranjera y contraprestaciones anticipadas.

En diciembre de 2016, el IASB emitió la Interpretación CINIIF 22 “Transacciones en moneda extranjera y contraprestación anticipada”

Esta interpretación se aplica a una transacción en moneda extranjera cuando una entidad reconoce un activo no financiero o pasivo no financiero que surge del pago o cobro de una contraprestación anticipada antes de que la entidad reconozca el activo, gasto o ingreso relacionado.

La CINIIF especifica que la fecha de la transacción para efectos de determinar el tipo de cambio a usar en el reconocimiento inicial del activo, gasto o ingreso relacionado, es la fecha en que la entidad reconoce inicialmente el activo no monetario o pasivo no monetario que surge del pago o cobro de la contraprestación anticipada, es decir, los ingresos, gastos o activos relacionados no deben ser reevaluados con las variaciones de los tipos de cambio que se produzcan entre la fecha del reconocimiento inicial de la contraprestación anticipada y la fecha de reconocimiento de la transacción a la que se refiera dicha contraprestación.

Esta modificación no tuvo impacto para la Sociedad.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

3.2.- Nuevos pronunciamientos contables, continuación:

3.2.2. 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 International Accounting Standards Board que no han entrado en vigencia al 30 de septiembre de 2018, según el siguiente detalle:

NIIF 16 Arrendamientos.

En enero de 2016 fue emitida la NIIF16, cuyo objetivo es establecer los principios para el reconocimiento, medición, presentación y revelación de los contratos de arrendamientos desde el punto de vista del arrendador y arrendatario.

La nueva norma no difiere significativamente de la norma que la precede, NIC 17 Arrendamientos, con respecto al tratamiento contable desde el punto de vista del arrendador. Sin embargo, desde el punto de vista del arrendatario, la nueva norma requiere el reconocimiento de activos y pasivos para la mayoría de los contratos de arrendamientos.

La fecha de aplicación de la nueva norma es a partir del **1 de enero de 2019**. Se permite su aplicación anticipada pero sólo si también se aplica la NIIF 15 Ingresos de actividades ordinarias procedentes de contratos con clientes.

Esta modificación no tendrá impacto para la Sociedad.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

3.2.- Nuevos pronunciamientos contables, continuación:

3.2.2. Nuevas Normas e interpretaciones que han sido emitidas pero su fecha de aplicación aún no está vigente, continuación:

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.

Para la Sociedad no tendrá impactos en los estados financieros producto de la aplicación de esta enmienda.

CINIIF 23 Incertidumbres sobre Tratamiento de Impuesto a las Utilidades.

En junio de 2017, el IASB publicó la CINIIF 23, la cual aclara la aplicación de los criterios de reconocimiento y medición requeridos por la IAS 12 Impuestos a las Ganancias cuando existe incertidumbre sobre los tratamientos fiscales.

La fecha de vigencia de esta interpretación es a partir del *1 de enero de 2019*.

La Sociedad se encuentra evaluando el impacto de esta nueva interpretación.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

3.2.- Nuevos pronunciamientos contables, continuación:

3.2.2. Nuevas Normas e interpretaciones que han sido emitidas pero su fecha de aplicación aún no está vigente, continuación:

NIC 28 Inversiones en asociadas y negocios conjuntos y NIIF 9 Instrumentos financieros.

En octubre de 2017, el IASB publicó las enmiendas a la NIIF 9 Instrumentos Financieros y a la NIC 28 Inversiones en Entidades Asociadas y Negocios Conjuntos.

Las modificaciones a la NIIF 9 permiten a las entidades medir activos financieros, cancelados anticipadamente con compensación negativa a costo amortizado o valor razonable, a través de otro resultado integral si se cumple una condición específica, en lugar de hacerlo a valor razonable con efecto en resultados.

En cuanto a la NIC 28, las modificaciones aclaran que las entidades deben contabilizar los resultados a largo plazo en una asociada o negocio conjunto, a la que no se aplica el método de participación, utilizando la NIIF 9.

El IASB también dio a conocer un ejemplo que ilustra cómo las empresas deben aplicar los requisitos de la NIIF 9 y la NIC 28 a los intereses a largo plazo en una entidad asociada o negocio conjunto.

La fecha de aplicación de estas enmiendas es a partir del *1 de enero de 2019*.

Esta modificación no tiene impactos en los Estados Financieros de la Sociedad.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

3.2.- Nuevos pronunciamientos contables, continuación:

3.2.2. Nuevas Normas e interpretaciones que han sido emitidas pero su fecha de aplicación aún no está vigente, continuación:

Mejoras anuales a las NIIF

En diciembre de 2017, el IASB emitió las Mejoras Anuales a las NIIF Ciclo 2015-2017, la cual incluye las modificaciones a las siguientes normativas:

- NIIF 3 Combinaciones de Negocios. Intereses previamente mantenidos en una operación conjunta.

La enmienda entrega una orientación adicional para aplicar el método de adquisición a tipos particulares de combinaciones de negocios.

La modificación establece que cuando una parte en un acuerdo conjunto obtiene el control de un negocio, que es un acuerdo conjunto y tenía derechos sobre los activos y obligaciones por los pasivos relacionados con este acuerdo conjunto, inmediatamente antes de la fecha de adquisición, la transacción es una combinación de negocios lograda en etapas.

Por lo tanto, el adquirente aplicará los requisitos para una combinación de negocios lograda en etapas, incluyendo volver a medir su interés previamente mantenido en la operación conjunta. Al hacerlo, el adquirente volverá a medir su valor total que anteriormente tenía en la operación conjunta.

La fecha de aplicación de estas enmiendas es a partir del *1 de enero de 2019*. Se permite su aplicación anticipada.

Esta enmienda no tiene impactos en los estados financieros de la Sociedad.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

3.2.- Nuevos pronunciamientos contables, continuación:

3.2.2. Nuevas Normas e interpretaciones que han sido emitidas pero su fecha de aplicación aún no está vigente, continuación:

Mejoras anuales a las NIIF, continuación:

- NIIF 11 Acuerdos Conjuntos.

Las modificaciones a la NIIF 11 dicen relación con la contabilización de adquisiciones de participaciones en Acuerdos Conjuntos.

La enmienda establece que una parte que participa, pero no tiene el control, en un acuerdo conjunto, puede obtener el control del acuerdo conjunto. Dado lo anterior, la actividad del acuerdo conjunto constituiría una Combinación de Negocio tal como se define en la NIIF 3, en tales casos, los intereses previamente mantenidos en el acuerdo conjunto no se vuelven a medir.

La fecha de aplicación de estas enmiendas es a partir del *1 de enero de 2019*. Se permite su aplicación anticipada.

Esta enmienda no tiene impactos en los estados financieros de la Sociedad.

NIC 23 Costos por préstamos. Costos por préstamos susceptibles de ser capitalizados.

La modificación de la norma tiene por objeto aclarar que, cuando un activo está disponible para su uso o venta, una entidad tratará cualquier préstamo pendiente de pago tomado específicamente para obtener ese activo, como parte de los fondos que ha tomado como préstamos corrientes.

La fecha de aplicación de estas enmiendas es a partir del *1 de enero de 2019*. Se permite su aplicación anticipada.

Esta modificación no tiene impactos en los Estados Financieros de la Sociedad.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

3.2.- Nuevos pronunciamientos contables, continuación:

3.2.2. Nuevas Normas e interpretaciones que han sido emitidas pero su fecha de aplicación aún no está vigente, continuación:

Mejoras anuales a las NIIF, continuación:

Marco Conceptual

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

El Marco Conceptual introduce principalmente las siguientes mejoras:

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

El Marco Conceptual entra en vigencia para periodos que empiezan el 1 de enero de 2020.

La Sociedad se encuentra evaluando el impacto de esta modificación.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES, continuación:

3.3.- Efectivo y efectivo equivalente

El efectivo y equivalente del efectivo corresponderá al efectivo en caja y saldos en cuentas corrientes bancarias. Además, se incluyen en este rubro aquellas inversiones de muy corto plazo, utilizadas en la administración normal de excedentes de efectivo, de alta liquidez, fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo y sin riesgo de pérdida de valor.

3.4.- Criterios de valoración activos y pasivos

Medición es el proceso de determinación de los importes monetarios por lo que se reconocen y llevan contablemente los elementos de los estados financieros, para su inclusión en el estado de situación financiera y el estado de resultados integrales. Para realizarla es necesaria la selección de una base o método particular de medición.

En los estados financieros se emplean diferentes bases de medición, con diferentes grados y en distintas combinaciones entre ellas. Tales bases o métodos son los siguientes:

a) Reconocimiento

Inicialmente la Sociedad, reconoce sus activos y pasivos financieros en la fecha de negociación, es decir, es la fecha en que se compromete a adquirir o vender el activo.

Un activo o pasivo financiero es valorizado inicialmente al valor razonable de la transacción.

b) Clasificación

La clasificación de activos y pasivos serán efectuados en conformidad a las normas impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero, los cuales son concordantes con NIIF.

c) Baja de activos y pasivos

La Sociedad da de baja en su estado de situación financiera un activo financiero cuando expiran los derechos contractuales sobre flujos de efectivo del activo financiero, o cuando transfiere los derechos a recibir los flujos de efectivo contractuales por el activo financiero durante una transacción en que se transfieren todos los riesgos y beneficios de propiedad del activo financiero.

La Entidad elimina de su estado de situación financiera un pasivo financiero (o una parte del mismo) cuando se ha extinguido, esto es, cuando la obligación especificada en el correspondiente contrato ha sido pagada, o bien ha expirado.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES, continuación:

3.4.- Criterios de valorización activos y pasivos, continuación:

d) Medición de valor razonable

Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

El valor razonable de un instrumento se estima, usando precios cotizados en un mercado activo para ese instrumento. Un mercado es denominado como activo si los precios cotizados se encuentran fácil y regularmente disponibles y representan transacciones reales y que ocurren regularmente sobre una base independiente.

Si el mercado de un instrumento financiero no fuera activo, se determinará el valor razonable utilizando una técnica de valorización. Entre las técnicas de valorización se incluye el uso de transacciones de mercado recientes entre partes interesadas y debidamente informadas que actúen en condiciones de independencia mutua, si estuvieran disponibles, así como las referencias al valor razonable de otro instrumento financiero sustancialmente igual, el descuento de flujos de efectivo y los modelos de fijación de precios de opciones.

La técnica de valorización escogida hará uso, en el máximo grado, de informaciones obtenidas en el mercado, utilizando la menor cantidad posible de datos estimados, incorporará todos los factores que considerarían los participantes del mercado para establecer el precio, y será coherente con las metodologías económicas generalmente aceptadas para calcular el precio de los instrumentos financieros. Las variables utilizadas por la técnica de valorización representan de forma razonable expectativas de mercado y reflejan los factores de rentabilidad-riesgo inherentes al instrumento financiero. Periódicamente se revisará la técnica de valorización y comprobará su validez utilizando precios procedentes de cualquier transacción reciente y observable de mercado sobre el mismo instrumento o que estén basados en cualquier dato de mercado observable y disponible.

La mejor evidencia del valor razonable de un instrumento financiero, al proceder a reconocerlo inicialmente, es el precio de la transacción (es decir, valor razonable de la contraprestación entregada o recibida) a menos que el valor razonable de ese instrumento se pueda dejar de manifiesto mediante la comparación con otras transacciones de mercado reales observadas sobre el mismo instrumento, (es decir, sin modificar o presentar de diferente forma el mismo) o mediante una técnica de valorización cuyas variables incluyan solamente datos de mercados observables. Cuando el precio de la transacción entrega la mejor evidencia de valor razonable en el reconocimiento inicial, el instrumento financiero es valorizado inicialmente al precio de la transacción y cualquier diferencia entre este precio y el valor obtenido inicialmente del modelo de valuación es reconocida posteriormente en resultado dependiendo de los hechos y circunstancias individuales de la transacción, pero no después de que la valuación esté completamente respaldada por los datos de mercados observables o que la transacción sea terminada.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES, continuación:

3.4.- Criterios de valorización activos y pasivos, continuación:

e) Compensación

Los activos y pasivos financieros son objeto de compensación, de manera que se presenta en el Estado de Situación su monto neto, cuando la Sociedad tenga el derecho y/o la obligación exigible legalmente, de compensar los montos reconocidos y tenga la intención de liquidar la cantidad neta.

Los ingresos y gastos son presentados netos solo cuando lo permiten las normas de contabilidad, o en el caso de ganancias y pérdidas que surjan de un grupo de transacciones similares.

3.5.- Activos y pasivos a valor razonable

Instrumentos financieros a valor razonable:

Se encuentran valorados a su valor razonable de acuerdo con los precios de mercado a la fecha de cierre del estado de situación financiera.

Todas las compras y ventas de instrumentos financieros a valor razonable que deben ser entregados dentro del plazo establecido por las regulaciones o convenciones del mercado, son reconocidos a la fecha de negociación, la cual, es la fecha en que se compromete la compra o venta del activo.

Estas inversiones se registran inicialmente al costo y posteriormente su valor se actualiza con base en su valor de mercado, reconociendo diariamente su efecto en resultados.

Asimismo los instrumentos financieros se clasifican como de cartera propia disponible cuando no están sujeta a un compromiso de venta y como de cartera propia comprometida cuando está sujeta a un compromiso de compra.

Instrumentos financieros derivados:

Las inversiones en derivados financieros de negociación, que incluyen forwards de monedas extranjeras y unidades de fomento, futuros de tasas de interés, opciones, y otros instrumentos de derivados financieros, se registran inicialmente al costo y posteriormente su valor se actualizan a valor de mercado, las variaciones posteriores se reconocen en resultados.

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

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES, continuación:

3.6.- Activos y pasivos financieros a costo amortizado

Los activos y pasivos financieros a costo amortizado son aquellos no derivados con pagos fijos o determinables y vencimiento fijo, sobre los cuales la administración tiene la intención de percibir los flujos de intereses, reajustes y diferencias de cambio de acuerdo con los términos contractuales. Bajo este rubro se consideran principalmente los siguientes:

Operaciones Simultáneas de Acciones:

Las operaciones de Simultáneas de Acciones tienen como finalidad una forma de inversión, son incluidos en los activos como derechos, estas son valorizadas y devengadas diariamente al valor del costo incrementando en el equivalente de aplicar linealmente el porcentaje de aumento implícito entre el valor de enajenación, al día de suscripción y el monto pactado a recibir.

Pactos de retrocompra:

Se efectúan pactos de retrocompra como una forma de financiamiento, las inversiones relacionadas a estos pactos están sujetas a una obligación de retrocompra que sirven de garantía para el préstamo y forman parte del rubro de Instrumentos financieros a valor razonable, son incluidos como activos. La obligación de retrocompra de la inversión es clasificada en el rubro obligaciones por financiamiento, en el pasivo, la cual es valorizada a costo amortizado de acuerdo a la tasa de interés pactada.

3.7.- Deudores por intermediación

Los deudores por intermediación son cuentas por cobrar producto de la intermediación de valores por cuenta de los clientes, estos se registran contablemente el día de su asignación por el monto de la operación. En este ítem incluye la intermediación de compra de acciones, operaciones simultáneas, comisiones cobradas a los clientes y el corredor contraparte de la intermediación de venta.

3.8.- Inversiones en sociedades

Las inversiones en sociedades que mantiene nuestra sociedad no son mantenidas para negociación, por lo cual se valorizarán a valor razonable con efecto en patrimonio, en el caso de las acciones de Bolsa Electrónica de Chile es valorizada al precio promedio de las 2 últimas transacciones informado por la misma bolsa de valores o el precio de la última transacción si este fuese inferior al precio promedio, en el caso de las acciones de la Bolsa de Comercio de Santiago, el valor corresponde al precio de cierre informado por la misma bolsa, la diferencia en el criterio responde al nivel de transacciones realizadas en el mercado. Los dividendos procedentes de esta inversión, se reconocen en el estado de resultados integrales, en la cuenta de “Resultado de inversiones en sociedades”.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES, continuación:

3.9.- Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipos se valorizan según su costo, menos sus depreciaciones acumuladas y deterioros.

El costo incluye gastos que puede ser atribuido directamente a la adquisición del activo.

La depreciación se reconoce en el estado de resultados en base al método de depreciación lineal sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de un ítem del activo fijo.

Corresponde principalmente a equipos computacionales, mobiliarios e instalaciones. Las vidas útiles estimadas para los bienes del activo inmovilizado son las siguientes:

| | |
|---------------|------------|
| Equipos | 3 años |
| Muebles | 5 años |
| Instalaciones | 2 a 5 años |

La vidas útiles de las propiedades, planta y equipos se reevalúan cada año.

3.10.- Activos intangibles

Los activos intangibles son identificados como activos no monetarios (separados de otros activos) sin sustancia física que surgen como resultado de una transacción legal o son desarrollados internamente. Son activos cuyo costo puede ser estimado confiablemente y por los cuales la sociedad considera probable que sean reconocidos beneficios económicos futuros.

Los activos intangibles son reconocidos inicialmente a su costo de adquisición o producción y son subsecuentemente medidos a su costo menos cualquier amortización acumulada o menos cualquier pérdida por deterioro acumulada.

Los activos intangibles corresponden a Software y Licencias de Software. Los softwares o programas computacionales son registrados al costo menos la amortización acumulada y el monto acumulado de las pérdidas por deterioro de valor.

La amortización es reconocida en resultados en base al método de amortización lineal según la vida útil estimada de los programas informáticos, desde la fecha en que se encuentren disponibles para su uso. La vida útil estimada de los programas informáticos es de un máximo de seis años.

Las licencias por uso de software se valorizan a su costo inicial y se amortizan en el plazo de duración de las licencias.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES, continuación:

3.11.- Transacciones y saldos en moneda extranjera

Las transacciones en monedas distintas a la moneda funcional, se consideran en moneda extranjera y son registradas inicialmente al tipo de cambio de la moneda funcional a la fecha de la transacción. Los activos y pasivos monetarios expresados en moneda extranjera son traducidos al tipo de cambio de la moneda funcional a la fecha del estado de situación. Todas las diferencias por tipo de cambio son registradas con cargo o abono a resultados.

| | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| | \$ | \$ |
| Dólar | 656,83 | 615,43 |
| Euro | 762,65 | 739,32 |
| Dólar Australiano | 475,09 | 480,77 |
| Franco Suizo | 672,29 | 631,34 |
| Libra Esterlina | 856,77 | 831,88 |
| Yen Japón | 5,79 | 5,46 |
| Peso Mexicano | 35,10 | 31,36 |
| Nuevo Sol | 199,00 | 190,05 |

Al 30 de septiembre de 2018 y el 31 de diciembre de 2017 los precios de monedas extranjeras se presentan a su valor de mercado, la fuente de información de las paridades se obtiene diariamente del Bloomberg.

3.12.- Deterioro de activos

Un activo financiero es evaluado en cada fecha de presentación para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro producida como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo, y ese o esos eventos causantes de la pérdida tengan impacto sobre los flujos de efectivos futuros estimados del activo financiero, que pueda ser estimado con fiabilidad. Una pérdida por deterioro en relación con activos financieros registrados al costo amortizado se calculará como la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor actual de los flujos de efectivo futuros estimados.

3.13.- Acreedores por intermediación

Los acreedores por intermediación son producto de la intermediación de valores por cuenta de los clientes, estos se registran contablemente el día de su asignación por el monto de operación. En este ítem incluyen la intermediación de ventas de acciones, operaciones simultáneas y los corredores contraparte de la intermediación de compra de acciones.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES, continuación:

3.14.- Impuesto a la renta e impuestos diferidos

Los efectos de impuestos diferidos originados por las diferencias temporales entre el balance tributario y el balance financiero, se registrarán sobre base devengada según las Normas Internacionales de Información Financieras.

La provisión por impuesto a la renta se determinará en conformidad con las disposiciones legales vigentes.

La Sociedad reconocerá, cuando corresponda, activos y pasivos por impuestos diferidos por la estimación futura de los efectos tributarios atribuibles a diferencias temporarias entre los valores contables de los activos y pasivos y sus valores tributarios. La medición de los activos y pasivos por impuestos diferidos se efectúa en base a la tasa de impuesto que, de acuerdo a la legislación tributaria vigente, se deba aplicar en el año en que los activos y pasivos por impuestos diferidos sean realizados o liquidados. Los efectos futuros de cambios en la legislación tributaria o en las tasas de impuestos serán reconocidos en los impuestos diferidos a partir de la fecha en que la ley que aprueba dichos cambios sea publicada.

La valorización de los activos y pasivos por impuestos diferidos para su correspondiente contabilización, se determinará a su valor libro a la fecha de medición de los impuestos diferidos.

Los impuestos diferidos se presentan netos en el estado de situación financiera de acuerdo con NIC 12.

De acuerdo a la Ley N° 20.780 del año 2014 publicada en el Diario Oficial con fecha 29 de Septiembre de 2014, las sociedades anónimas que tributen en base a la letra B) del artículo 14 de la Ley de Impuestos a la Renta, modificaron en forma transitoria las tasas del Impuesto de primera categoría de acuerdo a lo siguiente:

| Año | Tasa |
|------------|-------------|
| 2017 | 25,5% |
| 2018 | 27,0% |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES, continuación:

3.15.- Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando:

- a) La Sociedad tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados;
- b) Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación; y
- c) El monto se pueda estimar en forma fiable.

Las provisiones se determinan considerando los desembolsos que se espera que sean necesarios para liquidar la obligación, usando la mejor estimación de la Sociedad y corresponden principalmente a:

- i) Provisiones por gastos devengados.
- ii) Provisión Bid Offer:

Dado que las posiciones en cada producto y moneda son valorizadas utilizando la tasa/precio de cierre, es política de la Sociedad reflejar correctamente el valor de mercado, para esto se genera una reserva, la cual refleja la diferencia entre el precio de cierre y el precio al que otro agente de mercado estaría dispuesto a comprar/vender esa posición.

- iii) Vacaciones del personal:

El costo anual de vacaciones del personal es reconocido sobre la base devengada.

- iv) Beneficios del personal a corto plazo:

La Sociedad contempla para sus empleados un plan de incentivos anuales por cumplimiento de objetivos y aporte individual a los resultados, que eventualmente se entregan, y que consiste en un determinado número o porción de remuneraciones mensuales y se provisionan sobre la base del monto estimado a repartir.

3.16.- Provisión deudores incobrables

Las provisiones para cubrir riesgos de los activos, han sido constituidas de acuerdo con análisis individuales sobre la cartera de cuentas por cobrar, teniendo en cuenta factores tales como morosidad, entre otros. Los activos se presentan netos de tales provisiones.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES, continuación:

3.17.- Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios son reconocidos de acuerdo a lo establecido por la NIIF 15, la que define un modelo único de reconocimiento de ingresos ordinarios que aplica a los contratos con clientes y los enfoques para el reconocimiento de ingresos son dos: en un momento del tiempo o a lo largo del tiempo.

El modelo considera un análisis de transacciones en base a cinco pasos para determinar si se reconoce un ingreso, cuándo se reconoce y qué monto de la siguiente forma:

- Identificar el contrato con el cliente.
- Identificar las obligaciones de desempeño del contrato.
- Determinar el precio de la transacción.
- Distribuir el precio de la transacción en las obligaciones de desempeño y
- Reconocer el ingreso cuando (o en la medida en que) la entidad satisface la obligación desempeño.

El importe del ingreso de actividades ordinarias reconocido es el importe asignado a la obligación de desempeño satisfecha.

3.18.- Reconocimiento de gastos

Los gastos se reconocen cuando se produce una disminución en los beneficios económicos futuros, relacionada con una disminución en los activos o un incremento en los pasivos, y cuyo importe puede estimarse de forma fiable.

3.19.- Costos por financiamiento

Los costos por financiamiento incluyen los intereses y reajustes devengados provenientes de las operaciones de ventas con compromiso de retrocompra, además de intereses y gastos por uso de líneas de créditos.

3.20.- Arrendamiento operativo

Cuando la Sociedad actúa como arrendatario y el contrato califica como arrendamiento operativo, el total de los pagos es contabilizado en resultados operacionales. (Ver Nota 19 letra b).

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES, continuación:

3.21.- Reajuste y diferencia de cambio

Los reajustes y diferencia de cambio corresponde al resultado neto producto de las actualizaciones de los activos y pasivos que se encuentren expresados en monedas y unidades de reajustes diferentes de la moneda funcional y que no son parte de los instrumentos financieros.

3.22.- Ganancias por acción

La utilidad por acción se determina dividiendo el resultado neto del ejercicio y el número de acciones de la Sociedad a la fecha de cierre.

3.23.- Distribución de dividendos

Los dividendos a pagar a los accionistas de la Sociedad se reconocen como pasivo en los estados financieros en el período en que son declarados y aprobados por los accionistas.

La Sociedad no provisiona dividendo mínimo debido a que los estatutos de la Sociedad señalan que el monto y fecha será libremente determinado por la junta de accionistas del año siguiente.

3.24.- Cambios Contables

La Sociedad adoptó, por primera vez, la NIIF 15 Ingresos de actividades ordinarias procedentes de contratos con clientes. La naturaleza y el efecto de estos cambios se detallan a continuación.

NIIF 15 Ingresos de actividades ordinarias procedentes de contratos con clientes

La NIIF 15 reemplaza a la NIC 11 “Contratos de construcción”, NIC 18 “Ingresos de actividades ordinarias”, CINIIF 13 “Programa de fidelización de clientes”, CINIIF 15 “Acuerdos para la construcción de inmuebles”, CINIIF 18 “Transferencias de activos procedentes de clientes”, SIC 31 “Ingresos – Permutas de servicios de publicidad” y se aplica a todos los ingresos que surgen de contratos con clientes, a menos que dichos contratos estén dentro del alcance de otras normas. La nueva norma establece un modelo de cinco pasos para contabilizar los ingresos derivados de los contratos con clientes. Según la NIIF 15, los ingresos se reconocen por un monto que refleja la contraprestación a la que la Sociedad espera tener derecho a cambio de la prestación de servicios.

La norma requiere que las entidades evalúen estos ingresos usando el modelo definido en ella que involucra cinco pasos para determinar cuándo se satisfacen las obligaciones derivadas de los contratos con clientes, si ellas son satisfechas a lo largo del tiempo, o en un momento determinado del tiempo y en relación a lo anterior efectuar el reconocimiento de los ingresos.

Al 1 de enero de 2018 la Sociedad la NIIF 15, no existiendo diferencias patrimoniales que deban ser reveladas, por lo tanto la información presentada al 31 de diciembre de 2017 no ha sido expresada.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

4.- GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO

4.1.- Exposiciones al riesgo y formas en que estas surgen

El negocio en el cual se encuentra inmerso la Sociedad, se encuentra expuesto a los siguientes riesgos financieros:

- a) **Riesgo de Crédito:** Es el riesgo de que la Sociedad incurra en una pérdida debido a que sus clientes o contrapartes no cumpla con sus obligaciones contractuales.
- 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. La Corredora toma riesgos de precio spot de tipos de cambio y de precios de acciones.
 - Tasas de interés de instrumentos de deuda y rendimientos porcentuales de curvas de derivados.
- c) **Riesgo de Liquidez**

El Riesgo de Liquidez corresponde a las potenciales pérdidas que la Sociedad 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 la corredora posee en sus activos (bonos, depósitos bancarios, acciones, etc.) o de los instrumentos derivados.

4.2.- Estructura de Administración del Riesgo

La administración del riesgo en la Sociedad se realiza a través de diversas áreas independientes entre sí, las cuales tienen por objeto el proponer, monitorear y contralar los diversos riesgos financieros a los cuales se encuentra expuesta la Sociedad.

(i) Directorio

El Directorio de la Sociedad, está permanentemente informado de la evolución de los distintos ámbitos de riesgo, participando de las definiciones estratégicas que impactan la calidad del portafolio.

**BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)**

4.- GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO, continuación:

4.2.- Estructura de Administración del Riesgo, continuación:

(ii) Comité de Riesgo

Toda propuesta de administración de riesgo y las excepciones a los procesos de administración del mismo, son revisadas a través del Comité de Riesgo en el cual participa la alta administración de la Sociedad, es decir, los Gerentes de las áreas de negocios: Gerente General, Fiscal y Gerente de Riesgo.

(iii) Auditoría Interna

Los procesos de administración de riesgo a lo largo de la Sociedad son auditados permanentemente por la función de auditoría interna, que examina la suficiencia de los procedimientos y el cumplimiento de éstos. Auditoría Interna discute los resultados de todas las evaluaciones con la administración y reporta sus hallazgos y recomendaciones al Directorio.

(iv) Tesorería

La Tesorería de la Sociedad es responsable de administrar los riesgos de precio (tasas de interés, tipos de cambio, acciones) dentro de los límites aprobados por el Directorio. Adicionalmente, es la única responsable de asegurar que la Corredora mantiene un adecuado nivel de liquidez acorde con las condiciones de mercado y las necesidades de las diferentes unidades de negocios.

4.3.- Objetivos, Políticas y Procesos de Gestión de Riesgo

Para cada uno de los riesgos definidos anteriormente, la Corredora ha definido una serie de políticas y procedimientos con el objeto de mitigar su exposición.

a) Riesgo de Crédito.

La gestión de riesgo de crédito de la Sociedad, se enmarca dentro de la Política de Riesgo de Crédito las cuales es establecida por el Directorio y representa el marco de referencia y una guía para la asunción y administración del riesgo crediticio, con apego a las leyes y normas vigentes, cuyo fundamento básico es cumplir con el espíritu presente en cada una de ellas actuando siempre con adhesión a la ética, a la buena fe y a los sanos principios en que se funda la actividad mercantil y financiera.

La Subgerencia de Riesgo Crédito, independiente de las Gerencias Comerciales, es responsable de implementar las políticas aprobadas en los segmentos que correspondan, estableciendo roles y responsabilidades, normas y procedimientos escritos que definen nuestra cultura crediticia, incluyendo la definición de atribuciones para casos excepcionales.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

4.- GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO, continuación:

4.3.- Objetivos, Políticas y Procesos de Gestión de Riesgo, continuación:

a) Riesgo de Crédito, continuación:

Los principales principios que rigen esta política son:

i) Evaluación

Es requisito para una correcta evaluación del riesgo, la obtención, validación y evaluación que corresponda y manejo de la información necesaria, actualizada y suficiente, para conocer integralmente al cliente o conglomerado de empresas y personas, tanto en lo referente a su historia y su situación actual, tal de poder inferir si lo solicitado y sus perspectivas tienen pleno sentido para la Corredora.

ii) Presentación y Aprobación

Toda operación con riesgo de crédito asociado y/o situaciones que afecten el riesgo crediticio o bien pudiera implicar una potencial pérdida para la Sociedad, como regla general, debe ser aprobada por un Comité de Riesgo en que participen a lo menos dos personas, con responsabilidad individual y una de las cuales debe poseer atribuciones de riesgo suficientes.

iii) Documentación

Las operaciones con riesgo de créditos asociados cuentan con el respaldo documental respectivo, revisados y autorizados por la Fiscalía de la Sociedad, los cuales se mantienen en custodia por unidades independientes de la línea comercial y conforme a la normativa vigente en lo relativo a plazos mínimos y control documentario.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

4.- GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO, continuación:

4.3.- Objetivos, Políticas y Procesos de Gestión de Riesgo, continuación:

a) Riesgo de Crédito, continuación

iv) Exposición de Riesgo de Crédito

Las siguientes tablas muestran la exposición al riesgo de crédito para las principales cuentas del Balance:

Al 30 de Septiembre de 2018

| Activos Financieros | Fisco o Banco Central | Personas Naturales (MM\$) | Personas Jurídicas (MM\$) | Intermediarios de Valores (MM\$) | Inversionistas Institucionales (MM\$) | Partes Relacionadas (MM\$) | Total (MM\$) |
|--|-----------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|----------------|
| Renta Fija e Intermediación Financiera a Valor Razonable | 86.640 | - | 30.507 | - | 384.910 | 153.120 | 655.177 |
| Instrumentos Financieros Derivados | - | 127 | 305 | 105 | 8.978 | 2.068 | 11.583 |
| Operaciones de Compra con Retroventa de IRV | - | 3.151 | 11.656 | 55.269 | - | - | 70.076 |
| Intermediación de Operaciones a Término | - | 1.845 | 4.007 | 22.832 | 19.442 | 413 | 48.539 |
| Intermediación de Operaciones a Plazo (Simultaneas) | - | 8.786 | 5.837 | 4.162 | 5.916 | - | 24.701 |
| Total | 86.640 | 13.909 | 52.312 | 82.368 | 419.246 | 155.601 | 810.076 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Activos Financieros | Fisco o Banco Central | Personas Naturales (MM\$) | Personas Jurídicas (MM\$) | Intermediarios de Valores (MM\$) | Inversionistas Institucionales (MM\$) | Partes Relacionadas (MM\$) | Total (MM\$) |
|--|-----------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|----------------|
| Renta Fija e Intermediación Financiera a Valor Razonable | 12.959 | - | - | - | 195.253 | 65.028 | 273.240 |
| Instrumentos Financieros Derivados | - | - | 109 | - | 1.049 | 1 | 1.159 |
| Operaciones de Compra con Retroventa de IRV | - | 1.685 | 19.237 | 50.640 | - | 91 | 71.653 |
| Intermediación de Operaciones a Término | - | 3.012 | 4.387 | 15.154 | 9.897 | 4.692 | 37.142 |
| Intermediación de Operaciones a Plazo (Simultaneas) | - | 10.547 | 20.285 | 1.944 | - | 91 | 32.867 |
| Total | 12.959 | 15.244 | 44.018 | 67.738 | 206.199 | 69.903 | 416.061 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

4.- GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO, continuación:

4.3.- Objetivos, Políticas y Procesos de Gestión de Riesgo, continuación:

a) Riesgo de Crédito, continuación:

iv) Exposición de Riesgo de Crédito, continuación

La cartera de instrumentos de deuda de la Sociedad mantiene la siguiente composición en cuanto a clasificación de riesgo.

Al 30 de Septiembre de 2018

| Categoría de Riesgo | |
|---------------------|--------|
| N-1+ | 76,02% |
| Central | 13,23% |
| AAA | 4,82% |
| A | 2,36% |
| AA- | 2,29% |
| N-1 | 1,27% |

Al 31 de diciembre de 2017

| Categoría de Riesgo | |
|---------------------|--------|
| N-1+ | 76,42% |
| AAA | 0,74% |
| Central | 4,74% |
| N-1 | 18,08% |
| AA | 0,02% |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

4.- GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO, continuación:

4.3.- Objetivos, Políticas y Procesos de Gestión de Riesgo, continuación:

a) Riesgo de Crédito, continuación:

v) Garantías

La cantidad y tipo de garantías requeridas depende de la normativa que rige cada uno de los productos y la calidad crediticia de la contraparte.

De este modo, las operaciones de Fx Forward mantenidas por Banchile, se encuentran garantizadas fundamentalmente a través de depósitos a plazo de acuerdo al siguiente detalle:

Al 30 de Septiembre de 2018

| Activos financieros | Personas Naturales (MM\$) | Personas Jurídicas (MM\$) | Intermediarios de Valores (MM\$) | Inversionistas Institucionales (MM\$) | Partes Relacionadas (MM\$) | Total (MM\$) |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|--------------|
| Instrumentos Financieros, Derivados | 2.385 | 1.560 | 1.008 | - | - | 4.953 |
| Total | 2.385 | 1.560 | 1.008 | - | - | 4.953 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Activos financieros | Personas Naturales (MM\$) | Personas Jurídicas (MM\$) | Intermediarios de Valores (MM\$) | Inversionistas Institucionales (MM\$) | Partes Relacionadas (MM\$) | Total (MM\$) |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|--------------|
| Instrumentos Financieros, Derivados | 36 | 385 | - | - | - | 421 |
| Total | 36 | 385 | - | - | - | 421 |

En cuanto a las operaciones simultáneas, las garantías se encuentran constituidas de acuerdo a lo establecido en la normativa del producto.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

4.- GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO, continuación:

4.3.- Objetivos, Políticas y Procesos de Gestión de Riesgo, continuación:

b) Riesgo de Mercado

La gestión del riesgo de mercado de la Sociedad, se encuentra resumida en la Política de Riesgo de Mercado, la cual establece metodologías para la definición, medición, limitación y reporte de posiciones financieras y de riesgo de mercado según los modelos internos de la Corredora, como la definición de los correspondientes límites y alertas cuando corresponda.

El Directorio de la Sociedad ha establecido, límites internos de posiciones netas en tipo de cambio, límites de sensibilidad (DV01) de las posiciones de tasa de interés y de acciones. El DV01 o Valor Punto Base, mide el cambio en el valor de las posiciones como resultado de la variación positiva de la tasa de interés en un punto base (0,01%)

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

4.- GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO, continuación:

4.3.- Objetivos, Políticas y Procesos de Gestión de Riesgo, continuación:

b) Riesgo de Mercado, continuación:

Análisis de Sensibilidad para Riesgos de Precio

Las posiciones en los diversos instrumentos de inversión de la Sociedad se aprecian en el siguiente cuadro:

Al 30 de Septiembre de 2018

| Factor | Moneda | Monto Exposición |
|-----------------------------------|---------------|-------------------------|
| Acciones | M\$ | 3.756.353 |
| Acciones (Posición corta) | M\$ | 285.570 |
| Instrumentos de Deuda | M\$ | 655.177.300 |
| FF.MM. Renta Fija menor a 90 días | M\$ | 64.159.654 |
| Otros FF.MM. | M\$ | 43.958 |
| Cuotas de Fondos de Inversión | M\$ | 1.530.305 |
| Total Inversiones | M\$ | 724.953.140 |
| Posición Moneda Extranjera (neto) | MUSD | 1.819 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Factor | Moneda | Monto Exposición |
|-----------------------------------|---------------|-------------------------|
| Acciones | M\$ | 714.092 |
| ETF's | M\$ | 321.509 |
| Instrumentos de Deuda | M\$ | 273.239.847 |
| FF.MM. Renta Fija menor a 90 días | M\$ | 66.250.604 |
| Otros FF.MM. | M\$ | 12.897 |
| Cuotas de Fondos de Inversión | M\$ | 11.805.752 |
| Total Inversiones | M\$ | 352.344.701 |
| Posición Moneda Extranjera (neto) | MUSD | 293 |

En el caso de exposiciones a Riesgo de Mercado, el Directorio de la Sociedad ha establecido límites internos de posiciones netas en tipo de cambio y acciones, mientras que las posiciones en tasa de interés se monitorean en base a límites de sensibilidad (DV01).

De este modo al cierre del 30 de Septiembre de 2018, la sensibilidad de las posiciones en tasa de interés de la cartera de inversiones de la Sociedad a variaciones de 1 punto base era de M\$ (97.208). Con lo cual frente a movimientos de 50 puntos bases anuales (al alza) en las tasas de interés de mercado, la pérdida para Banchile serían de aproximadamente M\$ 4.860.378.-

En cuanto a la posición de moneda, a la misma fecha ésta ascendía a MUSD 1.819 lo cual implica que por cada peso de baja en el tipo de cambio, la pérdida potencial de la Sociedad se incrementaría en M\$ 1.819. En un escenario de una descenso en 5 (siendo la volatilidad diaria en 2 años de 2,39) pesos por dólar, la Sociedad perdería M\$ 9.095.-

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

4.- GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO, continuación:

4.3.- Objetivos, Políticas y Procesos de Gestión de Riesgo, continuación:

b) Riesgo de Mercado, continuación:

Por su parte, las posiciones netas mantenidas en acciones se estima podrían generar una pérdida de M\$ 53.306 por cada 1% de variación negativa en el precio. La potencial pérdida bajo un escenario de caídas en los precios del 5% el impacto sería de M\$ 266.531.-

c) Riesgo de Liquidez

La gestión del riesgo de Liquidez de la Sociedad se encuentra definida en su Política de Riesgo de Liquidez, la cual establece alertas internas, adicionales a los requeridos por los organismos supervisores, para cautelar la concentración de proveedores de fondos y asegurar la diversificación de fuentes de Fondos.

Particularmente, de manera diaria se controlan los vencimientos de operaciones de pactos de ventas con compromiso de retrocompra, los cuales no deben superar un monto definido por el Directorio.

Por otra parte, periódicamente se realiza un monitoreo de la liquidez de mercado de la cartera de instrumentos de deuda, estableciéndose una estructura de alertas que son escaladas a diversas instancias de la administración.

El siguiente cuadro muestra el flujo de ingresos de la cartera propia, según el vencimiento de los instrumentos mantenidos en cartera.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

4.- GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO, continuación:

4.3.- Objetivos, Políticas y Procesos de Gestión de Riesgo, continuación:

c) Riesgo de Liquidez, continuación:

Al 30 de Septiembre de 2018

| Vencimientos Contractuales M\$ | DÓLAR | PESO | UF | Total |
|--------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 a 10 días | 7.420.408 | 1.669.197 | - | 9.089.605 |
| 11 a 30 días | 4.918.556 | 7.897.880 | 1.085.690 | 13.902.126 |
| 31 a 90 días | - | 52.628.701 | 39.600.752 | 92.229.453 |
| 91 a 180 días | 356.512 | 22.988.683 | - | 23.345.195 |
| 181 a 360 días | - | 439.279.778 | 24.234.648 | 463.514.426 |
| Mayor a 360 días | - | 2.050.018 | 121.122.672 | 123.172.690 |
| Total | 12.695.476 | 526.514.257 | 186.043.762 | 725.253.495 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Vencimientos Contractuales M\$ | DÓLAR | PESO | UF | Total |
|--------------------------------|------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 1 a 10 días | 5.096.562 | 649.868 | 101.118 | 5.847.548 |
| 11 a 30 días | - | 12.832.667 | 25.410 | 12.858.077 |
| 31 a 90 días | 49.405 | 34.988.190 | - | 35.037.595 |
| 91 a 180 días | - | 42.597.292 | 26.990.335 | 69.587.627 |
| 181 a 360 días | - | 172.562.716 | 38.036.286 | 210.599.002 |
| Mayor a 360 días | - | 4.351.253 | 6.611.499 | 10.962.752 |
| Total | 5.145.967 | 267.981.986 | 71.764.648 | 344.892.601 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

4.- GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO, continuación:

4.3.- Objetivos, Políticas y Procesos de Gestión de Riesgo, continuación:

c) Riesgo de Liquidez, continuación:

El siguiente cuadro muestra el flujo de vencimientos de cartera de Pactos, siendo estos los principales pasivos de la sociedad.

Al 30 de Septiembre de 2018

| Vencimientos Cartera de Pactos M\$ | DÓLAR | EURO | PESO | UF | Total |
|------------------------------------|-------------------|----------|--------------------|----------|--------------------|
| 1 a 10 días | 7.491.195 | - | 348.488.102 | - | 355.979.297 |
| 11 a 30 días | 6.588.486 | - | 65.229.982 | - | 71.818.468 |
| 31 a 90 días | 264.820 | - | 50.352.073 | - | 50.616.893 |
| 91 a 180 días | 356.629 | - | - | - | 356.629 |
| 181 a 360 días | 4.630.002 | - | 17.562.290 | - | 22.192.292 |
| Mayor a 360 días | - | - | - | - | - |
| Total | 19.331.132 | - | 481.632.447 | - | 500.963.579 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Vencimientos Cartera de Pactos M\$ | DÓLAR | EURO | PESO | UF | Total |
|------------------------------------|------------------|---------------|--------------------|----------|--------------------|
| 1 a 10 días | 5.097.076 | 14.775 | 166.777.175 | - | 171.889.026 |
| 11 a 30 días | 31.172 | 32.325 | 22.267.013 | - | 22.330.510 |
| 31 a 90 días | - | - | 750.516 | - | 750.516 |
| 91 a 180 días | - | - | 18.972.210 | - | 18.972.210 |
| 181 a 360 días | - | - | 37.789.436 | - | 37.789.436 |
| Mayor a 360 días | - | - | - | - | - |
| Total | 5.128.248 | 47.100 | 246.556.350 | - | 251.731.698 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

4.- GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO, continuación:

4.4.- Cumplimiento de Indicadores Normativos de Liquidez y Solvencia:

Con el objeto de dar cumplimiento a lo dispuesto por la Norma de Carácter General N° 18 de SVS, Banchile Corredores de Bolsa S.A., debe dar cumplimiento a los siguientes indicadores de Liquidez y Solvencia.

| Indice | Limite | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|---------------------------------|-------------|------------|------------|
| Patrimonio Depurado (M\$) | MM\$371 | 18.770.579 | 28.863.572 |
| Liquidez General | ≥ 1 | 1,54 | 1,14 |
| Liquidez por intermediación | ≥ 1 | 1,24 | 1,41 |
| Razon de Endeudamiento | ≤ 20 | 10,52 | 5,55 |
| Indice de Cobertura Patrimonial | $\leq 80\%$ | 62,44% | 34,32% |

De acuerdo a lo expuesto en cuadro anterior, Banchile Corredores de Bolsa S.A. cumple íntegramente los indicadores financieros exigidos por la normativa vigente.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

5.- USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS

En los presentes estados financieros se han utilizado estimaciones realizadas por el alta Administración de la Sociedad para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones realizadas en función de la mejor información disponible, se refieren a:

- 1) La vida útil de los activos fijos e intangibles (Notas 18 y 19)
- 2) Impuesto a la renta e impuestos diferidos (Nota 21)
- 3) Provisiones (Nota 28)
- 4) Compromisos y contingencias (Nota 30)
- 5) Valor razonable de activos y pasivos financieros:

La Sociedad ha definido un marco de valorización y control relacionado con el proceso de medición de valor razonable.

Dentro del marco establecido se incluye la función de Control de Producto, que es independiente de la administración principal y que reporta al Gerente de Riesgo. La cual posee la responsabilidad de verificación independiente de todas las mediciones de valor razonable.

Para lograr mediciones y controles apropiados, la Sociedad toma en cuenta, al menos, los siguientes aspectos:

- (i) Valorización estándar de la industria.

Para valorizar instrumentos financieros, la Sociedad utiliza la modelación estándar de la industria; valor cuota, precio de la acción, flujos de caja descontados y valorización de opciones mediante Black-Scholes-Merton, en el caso de las opciones. Los parámetros de entrada para la valorización corresponden a tasas, precios y niveles de volatilidad para distintos plazos y factores de mercado que se transan en el mercado nacional e internacional.

- (ii) Precios cotizados en mercados activos.

El valor razonable de instrumentos cotizados en mercados activos se determina utilizando las cotizaciones diarias a través de sistemas de información electrónica (Bolsa de Comercio de Santiago, Bloomberg) principalmente. Esto representa el valor al que se transan estos instrumentos regularmente en los mercados financieros.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

5. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS, continuación

(iii) Técnicas de Valorización.

En caso que no se encuentren disponibles cotizaciones para el instrumento a valorizar, se utilizarán técnicas para determinar su valor razonable.

Debido a que, en general, los modelos de valorización requieren del ingreso de parámetros de mercado, se busca maximizar la información basada en cotizaciones observables o derivada de precios para instrumentos similares en mercados activos. En el caso que no exista información en mercados activos se utilizan información de proveedores externos de información de mercado, precios de transacciones similares e información histórica para validar los parámetros de valoración.

(iv) Ajustes a la valorización.

Como parte del proceso de valorización se consideran ajustes al valor de mercado de cada instrumento calculado a partir de los parámetros de mercado; el ajuste por Bid/Offer, representa el impacto en la valorización de un instrumento dependiendo si la posición corresponde a una larga o comprada o si la posición corresponde a una posición corta o vendida. Para calcular este ajuste se utilizan cotizaciones de mercados activos o precios indicativos según sea el caso del instrumento, considerando el Bid, Mid y Offer, respectivo.

(v) Controles de valorización.

Para controlar que los parámetros de mercado que la Sociedad utiliza en la valorización de los instrumentos financieros corresponden al estado actual del mercado y la mejor estimación del valor razonable, en forma diaria se ejecuta un proceso de verificación independiente de precios y tasas. Este proceso tiene por objetivo controlar que los parámetros de mercado oficiales provistos por el área de negocios respectiva, antes de su ingreso en la valorización, se encuentren dentro de rangos aceptables de diferencias al compararlos con el mismo conjunto de parámetros preparados en forma independiente por el área de Riesgo. Como resultado se obtienen diferencias de valor a nivel de moneda, producto y portfolio, las cuales se cotejan contra rangos específicos por cada nivel de agrupación.

En el caso que existan diferencias relevantes, éstas son escaladas de acuerdo al monto de materialidad, individual de cada factor de mercado y agregado a nivel de portfolio, de acuerdo a cuadros de escalamiento con rangos previamente definidas. Estos rangos son aprobados por el Comité de Riesgo.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

5. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS, continuación

(v) Controles de valorización, continuación.

En forma paralela y complementaria, el área de Riesgo genera y reporta en forma diaria informes de Ganancias y Pérdidas y Exposición a Riesgos de Mercado, que permiten el adecuado control y consistencia de los parámetros utilizados en la valorización.

(vi) Análisis razonado e información a la Gerencia.

En casos particulares donde no existen cotizaciones de mercado para el instrumento a valorizar y no se cuenta con precios de transacciones similares o parámetros indicativos, se debe realizar un control específico y un análisis razonado para estimar de la mejor forma posible el valor razonable de la operación. Dentro del marco para la valorización descrito en la Política de Valor Razonable aprobada por el Directorio de la Corredora, se establece el nivel de aprobación necesario para realizar transacciones donde no se cuenta con información de mercado o no es posible inferir precios o tasas a partir de la misma.

(a) Jerarquía de los instrumentos valorizados a Valor Razonable

La Sociedad, en consideración con los puntos anteriormente descritos, clasifica los instrumentos financieros que posee en cartera en los siguientes niveles:

Nivel 1: Son aquellos instrumentos financieros cuyo valor razonable es realizado con precios cotizados (sin ajustar) en mercados activos para activos o pasivos idénticos. Para estos instrumentos existen cotizaciones de mercado observables por lo que no se requieren supuestos para valorizar.

Dentro de este nivel se encuentran futuros de monedas, emisiones del Banco de Central de Chile y la Tesorería General de la República, inversiones en fondos mutuos y acciones.

Para los instrumentos del Banco Central de Chile y Tesorería General de la República, se considerarán como Nivel 1 todos aquellos nemotécnicos que pertenezcan a un Benchmark, es decir, que correspondan a una de las siguientes categorías publicadas por la Bolsa de Comercio de Santiago: Pesos-02, Pesos-05, Pesos-07, Pesos-10, UF-02, UF-05, UF-07, UF-10, UF-20, UF-30. Un Benchmark corresponde a un grupo de nemotécnicos que son similares respecto a su Duration y que se transan de manera equivalente, es decir, el precio obtenido es el mismo para todos los instrumentos que componen un Benchmark. Esta característica define una mayor profundidad de mercado, con cotizaciones diarias que permiten clasificar estos instrumentos como Nivel 1.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

5. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS, continuación

- (a) Jerarquía de los instrumentos valorizados a Valor Razonable, continuación.

Para todos estos instrumentos existen cotizaciones de mercado diarias observables (tasas internas de retorno, valor cuota, precio, respectivamente) por lo que no se necesitan supuestos para valorizar. En el caso de deuda emitida por el Gobierno se utiliza la tasa interna de retorno de mercado para descontar todos los flujos a valor presente. En el caso de fondos mutuos y acciones se utiliza el precio vigente, que multiplicado por el número de instrumentos resulta en el valor razonable.

Las técnicas de valorización descritas anteriormente corresponden a las utilizadas por el mercado y en el caso particular de los instrumentos de deuda es la metodología de la Bolsa de Comercio de Santiago de Chile.

Nivel 2: Son Instrumentos financieros cuyo valor razonable es realizado con variables distintas a los precios cotizados en el Nivel 1 que sean observables para el activo o pasivo, directamente (es decir, como precios) o indirectamente (es decir, derivadas de los precios). Dentro de estas categorías se incluyen:

- a) Precios cotizados para activos o pasivos similares en mercados activos.
- b) Precios cotizados para activos o pasivos idénticos o similares en mercados que no son activos.
- c) Datos de entrada distintos de los precios cotizados que son observables para el activo o pasivo.
- d) Datos de entrada corroborados por el mercado.

En este nivel se encuentran principalmente los derivados, deuda emitida por bancos, letras hipotecarias, instrumentos de intermediación financiera y algunas emisiones del Banco de Central de Chile y la Tesorería General de la República.

Para valorizar derivados dependerá si éstos se ven impactados por la volatilidad como un factor de mercado relevante en las metodologías estándar de valorización; para opciones se utiliza la fórmula de Black-Scholes-Merton, para el resto de los derivados, forwards y swaps, se utiliza valor presente neto.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

5. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS, continuación

(a) Jerarquía de los instrumentos valorizados a Valor Razonable, continuación.

Para el resto de los instrumentos en este nivel, al igual que para las emisiones de deuda del nivel 1, la valorización se realiza a través de la tasa interna de retorno. En caso que no exista un precio observable para el plazo específico, este se infiere a partir de interpolar entre plazos que sí cuenten con información observable en mercados activos. Los modelos incorporan varias variables de mercado, incluyendo la calidad del crédito de las contrapartes, tasas de tipo de cambio y curvas de tasas de interés.

Técnicas de valorización Nivel 2:

| Tipo de Instrumento Financiero | Método de Valorización | Descripción: Inputs y fuentes de información |
|---|------------------------------------|--|
| Bonos Bancarios y Corporativos locales | Modelo de Flujo de Caja Descontado | Los precios son obtenidos de proveedores de precios externos que son comúnmente utilizados en el mercado chileno. El modelo está basado en una curva base (Bonos del Banco Central) y un spread de emisor. El modelo considera precios diarios y similitudes de la relación riesgo/fecha de vencimiento entre los instrumentos. |
| Bonos Bancarios | Modelo de Flujo de Caja Descontado | Los precios son obtenidos de proveedores de precios externos que son comúnmente utilizados en el mercado chileno. El modelo está basado en precios diarios |
| Bonos locales del Banco Central y de la Tesorería | Modelo de Flujo de Caja Descontado | Los precios son obtenidos de proveedores de precios externos que son comúnmente utilizados en el mercado chileno. El modelo está basado en precios diarios. |
| Letras Hipotecarias | Modelo de Flujo de Caja Descontado | Los precios son obtenidos de proveedores de precios externos que son comúnmente utilizados en el mercado chileno. El modelo está basado en una curva base (Bonos del Banco Central) y un spread de emisor. El modelo considera precios diarios y similitudes de la relación riesgo/fecha de vencimiento entre los instrumentos. |
| Depósitos a Plazo | Modelo de Flujo de Caja Descontado | Los precios son obtenidos de proveedores de precios externos que son comúnmente utilizados en el mercado chileno. El modelo considera precios diarios y similitudes de la relación riesgo/fecha de vencimiento entre los instrumentos. |
| FX Forwards, Forwards de Inflación | Modelo de Flujo de Caja Descontado | Puntos Forward, Forward de Inflación y Tasas Swap locales son obtenidos de Brokers que son comúnmente utilizados en el mercado chileno. Tasas y Spreads Offshore son obtenidos de proveedores de precios externos que son comúnmente utilizados en el mercado chileno. Tasas Cero Cupón son calculadas usando el método de Bootstrapping sobre las tasas swap. |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

5. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS, continuación

(a) Jerarquía de los instrumentos valorizados a Valor Razonable, continuación.

Para considerar que un dato de entrada es corroborado por el mercado, este debe cumplir con estándares mínimos que garanticen la robustez de la información (Back Testing).

Nivel 3: Son aquellos instrumentos financieros cuyo valor razonable es determinado utilizando datos de entrada no observables. Un ajuste a un dato de entrada que sea significativo para la medición completa puede dar lugar a una medición del valor razonable clasificada dentro del Nivel 3 de la jerarquía de valor razonable si el ajuste utiliza datos de entrada no observables significativos.

Los instrumentos que podrían ser susceptibles de tener una clasificación Nivel 3 son principalmente emisiones de deuda de empresas chilenas y extranjeras, realizadas tanto en Chile como en el extranjero, para valorizar estos instrumentos la técnica corresponde a las utilizadas tanto por la Bolsa de Comercio de Santiago de Chile como por Bloomberg, y corresponden a la metodología estándar que se utiliza en el mercado local e internacional.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

5. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS, continuación

(a) Jerarquía de los instrumentos valorizados a Valor Razonable, continuación.

Para valorizar estos instrumentos la técnica corresponde a las utilizadas tanto por la Bolsa de Comercio de Santiago de Chile como por Bloomberg, y corresponden a la metodología estándar que se utiliza en el mercado local e internacional.

1) La siguiente tabla muestra la clasificación, por niveles, de los instrumentos financieros registrados a valor justo.

Al 30 de Septiembre de 2018

| Activos Financieros | Nivel 1 M\$ | Nivel 2 M\$ | Nivel 3 M\$ | Total M\$ |
|--|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|
| Instrumentos para Negociación | | | | |
| Del Estado y Banco Central Chile | 80.652.800 | 6.026.435 | - | 86.679.235 |
| Otros instrumentos emitidos en el país | - | 568.498.065 | - | 568.498.065 |
| Otros instrumentos emitidos en el exterior | - | - | - | - |
| Acciones | 3.756.353 | - | - | 3.756.353 |
| Inversiones en Fondos Mutuos | 64.203.612 | - | - | 64.203.612 |
| Inversiones en Fondos de Inversion | 1.530.305 | - | - | 1.530.305 |
| Total | 150.143.070 | 574.524.500 | - | 724.667.570 |
| Derivados Negociación | | | | |
| FWD | - | 11.582.589 | - | 11.582.589 |
| Total | - | 11.582.589 | - | 11.582.589 |
| Otros | | | | |
| Inversiones en sociedades | 8.780.700 | - | 217.986 | 8.998.686 |
| Total | 8.780.700 | - | 217.986 | 8.998.686 |
| Total Activos a Valor Razonable | 158.923.770 | 586.107.089 | 217.986 | 745.248.845 |

| Pasivos Financieros | Nivel 1 M\$ | Nivel 2 M\$ | Nivel 3 M\$ | Total M\$ |
|--|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
| Instrumentos para Negociación | | | | |
| Acciones | 285.570 | - | - | 285.570 |
| Derivados Negociación | | | | |
| FWD | - | 11.810.823 | - | 11.810.823 |
| Total Pasivos a Valor Razonable | 285.570 | 11.810.823 | - | 12.096.393 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

5. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS, continuación

(a) Jerarquía de los instrumentos valorizados a Valor Razonable, continuación.

Al 31 de diciembre de 2017

| Activos Financieros | Nivel 1 | Nivel 2 | Nivel 3 | Total |
|--|-------------------|--------------------|----------------|--------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Instrumentos para Negociación | | | | |
| Del Estado y Banco Central Chile | 8.584.856 | 4.374.441 | - | 12.959.297 |
| Otros instrumentos emitidos en el país | - | 260.280.550 | - | 260.280.550 |
| Otros instrumentos emitidos en el exterior | 321.509 | - | - | 321.509 |
| Acciones | 714.092 | - | - | 714.092 |
| Inversiones en Fondos Mutuos | 66.263.501 | - | - | 66.263.501 |
| Inversiones en Fondos de Inversion | 11.805.752 | - | - | 11.805.752 |
| Total | 87.689.710 | 264.654.991 | - | 352.344.701 |
| Derivados Negociación | | | | |
| FWD | - | 1.159.564 | - | 1.159.564 |
| Total | - | 1.159.564 | - | 1.159.564 |
| Otros | | | | |
| Inversiones en sociedades | 9.000.000 | - | 217.986 | 9.217.986 |
| Total | 9.000.000 | - | 217.986 | 9.217.986 |
| Total Activos a Valor Razonable | 96.689.710 | 265.814.555 | 217.986 | 362.722.251 |

| Pasivos Financieros | Nivel 1 | Nivel 2 | Nivel 3 | Total |
|--|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Instrumentos para Negociación | | | | |
| Acciones | - | - | - | - |
| Derivados Negociación | | | | |
| FWD | - | 1.160.878 | - | 1.160.878 |
| Total Pasivos a Valor Razonable | - | 1.160.878 | - | 1.160.878 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

5. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS, continuación

(a) Jerarquía de los instrumentos valorizados a Valor Razonable, continuación.

2) Conciliación Nivel 3

El siguiente cuadro muestra la reconciliación entre los saldos de inicio y fin de período para aquellos instrumentos clasificados en Nivel 3, cuyo valor justo es reflejado en los estados financieros.

| Instrumentos para Negociación | Saldo 01-01-2018 M\$ | Ganancia reconocida en resultado M\$ | Otros Resultados Integrales M\$ | Netos de compras, ventas y vencimientos M\$ | Transf. M\$ | Final 30-09-2018 M\$ |
|--|-------------------------------------|---|--|--|------------------------|-------------------------------------|
| Del Estado y Banco Central Chile | - | - | - | - | - | - |
| Otros instrumentos emitidos en el país | - | - | - | - | - | - |
| Instrumentos emitidos en el exterior | - | - | - | - | - | - |
| Inversiones en Sociedades | 217.986 | - | - | - | - | 217.986 |
| Total | 217.986 | - | - | - | - | 217.986 |

| Instrumentos para Negociación | Saldo 01-01-2017 M\$ | Ganancia reconocida en resultado M\$ | Otros Resultados Integrales M\$ | Netos de compras, ventas y vencimientos M\$ | Transf. M\$ | Final 31-12-2017 M\$ |
|--|-------------------------------------|---|--|--|------------------------|-------------------------------------|
| Del Estado y Banco Central Chile | - | - | - | - | - | - |
| Otros instrumentos emitidos en el país | - | - | - | - | - | - |
| Instrumentos emitidos en el exterior | - | - | - | - | - | - |
| Inversiones en Sociedades | 5.257.986 | - | 4.800.000 | - | 9.840.000 | 217.986 |
| Total | 5.257.986 | - | 4.800.000 | - | 9.840.000 | 217.986 |

Durante en el ejercicio fueron reclasificados desde nivel 3 a nivel 1 las acciones de la Bolsa de Comercio de Santiago, esto como consecuencia de la mayor liquidez en las transacciones originado por el aumento de las acciones vigentes (proceso de desmutualización), este cambio de niveles no impacta los resultados.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

5. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS, continuación

- (a) Jerarquía de los instrumentos valorizados a Valor Razonable, continuación.
- 3) Sensibilidad de Instrumentos clasificados en Nivel 3 ante cambios en los supuestos claves de los modelos.

El siguiente cuadro muestra la sensibilidad, por tipo de instrumento, de aquellos instrumentos clasificados en Nivel 3 ante cambios en los supuestos claves de valorización.

| Activos Financieros | Nivel 3 30-09-2018 M\$ | Sensibilidad a cambios en los supuestos claves del modelo M\$ |
|--|------------------------------|--|
| Instrumentos para Negociación | | |
| Del Estado y Banco Central Chile | - | - |
| Otros instrumentos emitidos en el país | - | - |
| Instrumentos emitidos en el exterior | - | - |
| Inversiones en Fondos Mutuos | - | - |
| Inversiones en Sociedades | 217.986 | - |
| Total | 217.986 | - |

| Activos Financieros | Nivel 3 31-12-2017 M\$ | Sensibilidad a cambios en los supuestos claves del modelo M\$ |
|--|------------------------------|--|
| Instrumentos para Negociación | | |
| Del Estado y Banco Central Chile | - | - |
| Otros instrumentos emitidos en el país | - | - |
| Instrumentos emitidos en el exterior | - | - |
| Inversiones en Fondos Mutuos | - | - |
| Inversiones en Sociedades | 217.986 | - |
| Total | 217.986 | - |

Con el fin de determinar la sensibilidad de las inversiones financieras a los cambios en los factores de mercado relevantes, la Sociedad ha llevado a cabo cálculos alternativos a valor razonable, cambiando aquellos parámetros claves para la valoración y que no son directamente observables en pantallas. En el caso de los activos financieros que están en la tabla anterior, que corresponden a Bonos Bancarios y Bonos Corporativos, se consideró que al no tener precios observables actuales, se utilizarían como inputs los precios que están basados en quotes o runs de brokers. Los precios se calculan por lo general como una tasa base más un spread. Para los Bonos locales se determinó aplicar un impacto de 10% en el precio. El impacto de 10% se considera como un movimiento razonable tomando en cuenta el funcionamiento del mercado de estos instrumentos y comparándolo contra el ajuste por bid/offer que se provisiona por estos instrumentos.

Las acciones de Bolsa Electrónica no son sensibilizadas, dado que el precio es enviado por estas mismas entidades.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

5. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS, continuación

(a) Jerarquía de los instrumentos valorizados a Valor Razonable, continuación.

4) (a) Otros activos y pasivos

A continuación se resumen los valores razonables de los principales activos y pasivos financieros, que en el Estado de Situación Financiera no se presentan a su valor razonable. Los valores que se muestran en esta nota no pretenden estimar el valor de los activos generadores de ingresos de la Corredora ni anticipar sus actividades futuras. El valor razonable estimado es el siguiente:

Al 30 de Septiembre de 2018

| Activos Financieros | Valor Libro M\$ | Valor razonable estimado M\$ |
|--|--------------------|------------------------------------|
| Efectivo y efectivo equivalente | 19.747.900 | 19.747.900 |
| Operaciones de compra con retroventa sobre IRV | 70.076.195 | 70.076.195 |
| Otras operaciones de financiamiento | 3.336 | 3.336 |
| Deudores por intermediación | 73.240.372 | 73.240.372 |
| Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia | 8.551.594 | 8.551.594 |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | 97.800 | 97.800 |
| Otras cuentas por cobrar | 11.257.303 | 11.257.303 |
| Total | 182.974.500 | 182.974.500 |

| Pasivos Financieros | Valor Libro M\$ | Valor razonable estimado M\$ |
|--|--------------------|------------------------------------|
| Operaciones de venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 495.369.032 | 495.369.032 |
| Operaciones de venta con retrocompra sobre IRV | 5.594.546 | 5.594.546 |
| Otras obligaciones por financiamiento | 1 | 1 |
| Obligaciones con bancos e instituciones financieras | 191.601.097 | 191.601.097 |
| Acreedores por intermediación | 74.196.613 | 74.196.613 |
| Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia | 12.762.592 | 12.762.592 |
| Cuentas por pagar a partes relacionadas | - | - |
| Otras cuentas por pagar | 36.043.599 | 36.043.599 |
| Total | 815.567.480 | 815.567.480 |

Considerando la naturaleza de alta liquidez de los activos y pasivos descritos, a juicio de la administración no existe diferencias significativas entre el valor libro y valor razonable de los mismos.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

5. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS, continuación

(a) Jerarquía de los instrumentos valorizados a Valor Razonable, continuación.

4) (a) Otros activos y pasivos, continuación.

Al 31 de diciembre de 2017

| Activos Financieros | Valor libro M\$ | Valor razonable estimado M\$ |
|--|--------------------|------------------------------------|
| Efectivo y efectivo equivalente | 30.655.544 | 30.655.544 |
| Operaciones de compra con retroventa sobre IRV | 71.652.754 | 71.652.754 |
| Operaciones de financiamiento - Otras | 10.591 | 10.591 |
| Deudores por intermediación | 70.009.429 | 70.009.429 |
| Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia | 3.269.717 | 3.269.717 |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | 363.496 | 363.496 |
| Otras cuentas por cobrar | 3.471.368 | 3.471.368 |
| Total | 179.432.899 | 179.432.899 |

| Pasivos Financieros | Valor libro M\$ | Valor razonable estimado M\$ |
|--|--------------------|------------------------------------|
| Operaciones de venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 239.738.381 | 239.738.381 |
| Operaciones de venta con retrocompra sobre IRV | 11.993.317 | 11.993.317 |
| Otras obligaciones por financiamiento | 646 | 646 |
| Obligaciones con bancos e instituciones financieras | 68.991.312 | 68.991.312 |
| Acreedores por intermediación | 70.328.414 | 70.328.414 |
| Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia | 3.851.210 | 3.851.210 |
| Cuentas por pagar a partes relacionadas | - | - |
| Otras cuentas por pagar | 43.562.138 | 43.562.138 |
| Total | 438.465.418 | 438.465.418 |

Considerando la naturaleza de alta liquidez de los activos y pasivos descritos, a juicio de la administración no existe diferencias significativas entre el valor libro y valor razonable de los mismos.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

5. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS, continuación:

(b) Jerarquía de valor justo de los instrumentos registrados a Costo Amortizado en el Balance:

Al 30 de Septiembre de 2018

| Activos financieros según el estado de situación financiera | Nivel 1 M\$ | Nivel 2 M\$ | Nivel 3 M\$ | Total |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Efectivo y efectivo equivalente | 19.747.900 | - | - | 19.747.900 |
| Operaciones de financiamiento-Operaciones de compra con retroventa sobre IRV | 70.076.195 | - | - | 70.076.195 |
| Operaciones de financiamiento-Otras | 3.336 | - | - | 3.336 |
| Deudores por intermediación | 73.240.372 | - | - | 73.240.372 |
| Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia | 8.551.594 | - | - | 8.551.594 |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | 97.800 | - | - | 97.800 |
| Otras cuentas por cobrar | 11.257.303 | - | - | 11.257.303 |
| Total | 182.974.500 | - | - | 182.974.500 |

| Pasivos financieros según el estado de situación financiera | Nivel 1 M\$ | Nivel 2 M\$ | Nivel 3 M\$ | Total |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Obligaciones por financiamiento | 495.369.032 | - | - | 495.369.032 |
| Obligaciones de venta con retrocompra sobre IRV | 5.594.546 | - | - | 5.594.546 |
| Obligaciones por financiamiento-Otras | 1 | - | - | 1 |
| Obligaciones con bancos e instituciones financieras | 191.601.097 | - | - | 191.601.097 |
| Acreedores por intermediación | 74.196.613 | - | - | 74.196.613 |
| Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia | 12.762.592 | - | - | 12.762.592 |
| Cuentas por pagar a partes relacionadas | - | - | - | - |
| Otras cuentas por pagar | 36.043.599 | - | - | 36.043.599 |
| Total | 815.567.480 | - | - | 815.567.480 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

5. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS, continuación:

(b) Jerarquía de valor justo de los instrumentos registrados a Costo Amortizado en el Balance, continuación:

Al 31 de diciembre de 2017

| Activos financieros según el estado de situación financiera | Nivel 1 | Nivel 2 | Nivel 3 | Total |
|--|--------------------|----------|----------|--------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Efectivo y efectivo equivalente | 30.655.544 | - | - | 30.655.544 |
| Operaciones de financiamiento-Operaciones de compra con retroventa sobre IRV | 71.652.754 | - | - | 71.652.754 |
| Operaciones de financiamiento-Otras | 10.591 | - | - | 10.591 |
| Deudores por intermediación | 70.009.429 | - | - | 70.009.429 |
| Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia | 3.269.717 | - | - | 3.269.717 |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | 363.496 | - | - | 363.496 |
| Otras cuentas por cobrar | 3.471.368 | - | - | 3.471.368 |
| Total | 179.432.899 | - | - | 179.432.899 |

| Pasivos financieros según el estado de situación financiera | Nivel 1 M\$ | Nivel 2 M\$ | Nivel 3 M\$ | Total |
|---|--------------------|-------------|-------------|--------------------|
| Obligaciones por financiamiento | 239.738.381 | - | - | 239.738.381 |
| Obligaciones de venta con retrocompra sobre IRV | 11.993.317 | - | - | 11.993.317 |
| Obligaciones por financiamiento-Otras | 646 | - | - | 646 |
| Obligaciones con bancos e instituciones financieras | 68.991.312 | - | - | 68.991.312 |
| Acreedores por intermediación | 70.328.414 | - | - | 70.328.414 |
| Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia | 3.851.210 | - | - | 3.851.210 |
| Cuentas por pagar a partes relacionadas | - | - | - | - |
| Otras cuentas por pagar | 43.562.138 | - | - | 43.562.138 |
| Total | 438.465.418 | - | - | 438.465.418 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

6.- REAJUSTE Y DIFERENCIA DE CAMBIO

| Cuentas | Abono (cargo) a resultados | | | | | | | | | |
|--|----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | US\$ | | EURO | | Unidad Fomento | | Otros | | Total | |
| | 01.01.2018 30.09.2018 | 01.01.2017 30.09.2017 | 01.01.2018 30.09.2018 | 01.01.2017 30.09.2017 | 01.01.2018 30.09.2018 | 01.01.2017 30.09.2017 | 01.01.2018 30.09.2018 | 01.01.2017 30.09.2017 | 01.01.2018 30.09.2018 | 01.01.2017 30.09.2017 |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Efectivo y efectivo equivalente | (1.019.099) | (1.363.855) | 58.486 | 129.145 | - | - | (2.739) | (24.394) | (963.352) | (1.259.104) |
| Deudores por intermediación | 126.673 | 99.229 | - | - | - | - | 60.965 | (14.713) | 187.638 | 84.516 |
| Otras cuentas por cobrar | 214.041 | 2.256.516 | (9.924) | (8.015) | - | - | 319 | 20.668 | 204.436 | 2.269.169 |
| Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia | 75.988 | 163.232 | - | - | - | - | - | - | 75.988 | 163.232 |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Otros activos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Obligaciones con bancos e instituciones financieras | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Acreedores por intermediación | (163.679) | (52.693) | - | - | - | - | (63.208) | 46.903 | (226.887) | (5.790) |
| Otras cuentas por pagar | 1.031.319 | (1.032.362) | 32.811 | 7.514 | - | - | 6.274 | (11.369) | 1.070.404 | (1.036.217) |
| Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia | 14.440 | (25.023) | - | - | - | - | - | - | 14.440 | (25.023) |
| Cuentas por pagar a partes relacionadas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Impuestos por pagar (PPM) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Total diferencia de cambio | 279.683 | 45.044 | 81.373 | 128.644 | - | - | 1.611 | 17.095 | 362.667 | 190.783 |

| Cuentas | Abono (cargo) a resultados | | | | | | | | | |
|--|----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | US\$ | | EURO | | Unidad Fomento | | Otros | | Total | |
| | 01.07.2018 30.09.2018 | 01.07.2017 30.09.2017 | 01.07.2018 30.09.2018 | 01.07.2017 30.09.2017 | 01.07.2018 30.09.2018 | 01.07.2017 30.09.2017 | 01.07.2018 30.09.2018 | 01.07.2017 30.09.2017 | 01.07.2018 30.09.2018 | 01.07.2017 30.09.2017 |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Efectivo y efectivo equivalente | (539.376) | 45.127 | 97.734 | (18.472) | - | - | 3.936 | (6.144) | (437.706) | 20.511 |
| Deudores por intermediación | 12.033 | 54.285 | - | - | - | - | 61.121 | 1.869 | 73.154 | 56.154 |
| Otras cuentas por cobrar | 331.912 | 1.422.484 | (6.389) | (3.386) | - | - | 315 | 13.960 | 325.838 | 1.433.058 |
| Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia | 12.060 | 36.537 | - | - | - | - | - | - | 12.060 | 36.537 |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Otros activos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Obligaciones con bancos e instituciones financieras | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Acreedores por intermediación | (16.443) | (72.782) | - | - | - | - | (62.471) | 2.422 | (78.914) | (70.360) |
| Otras cuentas por pagar | 279.675 | (1.383.551) | (23.197) | 5.027 | - | - | (456) | (3.713) | 256.022 | (1.382.237) |
| Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia | 14.431 | (23.051) | - | - | - | - | - | - | 14.431 | (23.051) |
| Cuentas por pagar a partes relacionadas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Impuestos por pagar (PPM) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Total diferencia de cambio | 94.292 | 79.049 | 68.148 | (16.831) | - | - | 2.445 | 8.394 | 164.885 | 70.612 |

7.- EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE

| Efectivo y efectivo equivalente | 30.09.2018 M \$ | 31.12.2017 M \$ |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| Caja en pesos | 6.949 | 5.848 |
| Caja en moneda extranjera | 409.441 | 334.966 |
| Bancos en pesos | 3.641.712 | 4.561.497 |
| Bancos en moneda extranjera | 15.689.798 | 25.753.233 |
| Total | 19.747.900 | 30.655.544 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

8.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR CATEGORIA

Activos financieros al 30 de septiembre de 2018

| Activos financieros según el estado de situación financiera | Activos financieros a valor razonable por resultados | Activos financieros a valor razonable por patrimonio | Activos financieros a costo amortizado | Total |
|--|--|--|--|--------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Efectivo y efectivo equivalente | - | - | 19.747.900 | 19.747.900 |
| Instrumentos financieros de cartera propia disponible | 222.849.312 | - | - | 222.849.312 |
| Instrumentos financieros de cartera propia comprometida | 501.818.258 | - | - | 501.818.258 |
| Instrumentos financieros derivados | 11.582.589 | - | - | 11.582.589 |
| Operaciones de financiamiento-Operaciones de compra con retroventa sobre IRV | - | - | 70.076.195 | 70.076.195 |
| Operaciones de financiamiento-Operaciones de compra con retroventa sobre IRF e IIF | - | - | - | - |
| Operaciones de financiamiento-Otras | - | - | 3.336 | 3.336 |
| Deudores por intermediación | - | - | 73.240.372 | 73.240.372 |
| Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia | - | - | 8.551.594 | 8.551.594 |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | - | - | 97.800 | 97.800 |
| Otras cuentas por cobrar | - | - | 11.257.303 | 11.257.303 |
| Inversiones en sociedades | - | 8.998.686 | - | 8.998.686 |
| Total | 736.250.159 | 8.998.686 | 182.974.500 | 928.223.345 |

Activos financieros al 31 de diciembre de 2017

| Activos financieros según el estado de situación financiera | Activos financieros a valor razonable por resultados | Activos financieros a valor razonable por patrimonio | Activos financieros a costo amortizado | Total |
|--|--|--|--|--------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Efectivo y efectivo equivalente | - | - | 30.655.544 | 30.655.544 |
| Instrumentos financieros de cartera propia disponible | 108.594.754 | - | - | 108.594.754 |
| Instrumentos financieros de cartera propia comprometida | 243.749.947 | - | - | 243.749.947 |
| Instrumentos financieros derivados | 1.159.564 | - | - | 1.159.564 |
| Operaciones de financiamiento-Operaciones de compra con retroventa sobre IRV | - | - | 71.652.754 | 71.652.754 |
| Operaciones de financiamiento-Operaciones de compra con retroventa sobre IRF e IIF | - | - | - | - |
| Operaciones de financiamiento-Otras | - | - | 10.591 | 10.591 |
| Deudores por intermediación | - | - | 70.009.429 | 70.009.429 |
| Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia | - | - | 3.269.717 | 3.269.717 |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | - | - | 363.496 | 363.496 |
| Otras cuentas por cobrar | - | - | 3.471.368 | 3.471.368 |
| Inversiones en sociedades | - | 9.217.986 | - | 9.217.986 |
| Total | 353.504.265 | 9.217.986 | 179.432.899 | 542.155.150 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

8.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR CATEGORIA, continuación:

Pasivos financieros al 30 de septiembre de 2018

| Pasivos financieros según el estado de situación financiera | Pasivos financieros a valor razonable | Pasivos financieros a costo amortizado | Total |
|---|---------------------------------------|--|--------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ |
| Pasivos financieros a valor razonable | 285.570 | - | 285.570 |
| Instrumentos financieros derivados | 11.810.823 | - | 11.810.823 |
| Obligaciones por financiamiento | - | 500.963.578 | 500.963.578 |
| Obligaciones por financiamiento-Otras | - | 1 | 1 |
| Obligaciones con bancos e instituciones financieras | - | 191.601.097 | 191.601.097 |
| Acreedores por intermediación | - | 74.196.613 | 74.196.613 |
| Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia | - | 12.762.592 | 12.762.592 |
| Cuentas por pagar a partes relacionadas | - | - | - |
| Otras cuentas por pagar | - | 36.043.599 | 36.043.599 |
| Otros pasivos | - | - | - |
| Total | 12.096.393 | 815.567.480 | 827.663.873 |

Pasivos financieros al 31 de diciembre de 2017

| Pasivos financieros según el estado de situación financiera | Pasivos financieros a valor razonable | Pasivos financieros a costo amortizado | Total |
|---|---------------------------------------|--|--------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ |
| Pasivos financieros a valor razonable | - | - | - |
| Instrumentos financieros derivados | 1.160.878 | - | 1.160.878 |
| Obligaciones por financiamiento | - | 251.731.698 | 251.731.698 |
| Obligaciones por financiamiento-Otras | - | 646 | 646 |
| Obligaciones con bancos e instituciones financieras | - | 68.991.312 | 68.991.312 |
| Acreedores por intermediación | - | 70.328.414 | 70.328.414 |
| Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia | - | 3.851.210 | 3.851.210 |
| Cuentas por pagar a partes relacionadas | - | - | - |
| Otras cuentas por pagar | - | 43.562.138 | 43.562.138 |
| Otros pasivos | - | - | - |
| Total | 1.160.878 | 438.465.418 | 439.626.296 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

9.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE – CARTERA PROPIA

Al 30 de septiembre de 2018

| Instrumentos financieros a valor razonable | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida | | | | Total |
|--|---------------------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------------|----------|-------------------|
| | | En operaciones a plazo | En Préstamos | En garantía por otras operaciones | Subtotal | |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | |
| Instrumentos de renta variable | | | | | | |
| Acciones | | | | | | |
| Nacionales | 3.756.353 | - | - | - | - | 3.756.353 |
| Extranjeras | - | - | - | - | - | - |
| Cuotas de fondos mutuos | | | | | | |
| Nacionales | 64.203.612 | - | - | - | - | 64.203.612 |
| Extranjeras | - | - | - | - | - | - |
| Cuotas de fondos inversión | | | | | | |
| Nacionales | 1.530.305 | - | - | - | - | 1.530.305 |
| Extranjeras | - | - | - | - | - | - |
| Total IRV | 69.490.270 | - | - | - | - | 69.490.270 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Instrumentos financieros a valor razonable | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida | | | | Total |
|--|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------------------------------|----------|-------------------|
| | | En operaciones a plazo | En Préstamos | En garantía por otras operaciones | Subtotal | |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | |
| Instrumentos de renta variable | | | | | | |
| Acciones | | | | | | |
| Nacionales | 623.340 | - | 90.752 | - | - | 714.092 |
| Extranjeras | - | - | - | - | - | - |
| Cuotas de fondos mutuos | | | | | | |
| Nacionales | 66.263.501 | - | - | - | - | 66.263.501 |
| Extranjeras | - | - | - | - | - | - |
| Cuotas de fondos inversión | | | | | | |
| Nacionales | 11.805.752 | - | - | - | - | 11.805.752 |
| Extranjeras | - | - | - | - | - | - |
| ETF | | | | | | |
| Nacionales | - | - | - | - | - | - |
| Extranjeras | 321.509 | - | - | - | - | 321.509 |
| Total IRV | 79.014.102 | - | 90.752 | - | - | 79.104.854 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

9.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE – CARTERA PROPIA, continuación:

Al 30 de septiembre de 2018

| Instrumentos financieros a valor razonable | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida | | | | Total | Unidades |
|--|---------------------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| | | En operaciones a plazo | En Préstamos | En garantía por otras operaciones | Subtotal | | |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | | |
| Instrumentos de renta variable | | | | | | | |
| Acciones | | | | | | | |
| ANTARCHILE | 222.019 | - | - | - | - | 222.019 | 20.472 |
| CENCOSUD | 729.793 | - | - | - | - | 729.793 | 466.679 |
| CONCHATORO | 80.673 | - | - | - | - | 80.673 | 61.227 |
| ENELAM | 26.220 | - | - | - | - | 26.220 | 258.781 |
| ENELCHILE | 227.653 | - | - | - | - | 227.653 | 3.436.792 |
| GASCO | 159.165 | - | - | - | - | 159.165 | 69.202 |
| HF | 79.336 | - | - | - | - | 79.336 | 38.234 |
| IAM | 1.432.573 | - | - | - | - | 1.432.573 | 1.464.035 |
| LAPOLA-OSA | 128 | - | - | - | - | 128 | 49.367 |
| MALLPLAZA | 167.798 | - | - | - | - | 167.798 | 116.260 |
| MOLYMET | 36.540 | - | - | - | - | 36.540 | 4.413 |
| NUEVAPOLAR | 396 | - | - | - | - | 396 | 11.000 |
| SECURITY | 77.434 | - | - | - | - | 77.434 | 251.329 |
| SQM-B | 516.627 | - | - | - | - | 516.627 | 17.108 |
| Cuotas Fondos Mutuos | | | | | | | |
| CFM corto plazo duracion menor a 90 dias | 64.159.654 | - | - | - | - | 64.159.654 | 55.008.581 |
| CFM corto plazo duracion menor a 365 dias | - | - | - | - | - | - | - |
| CFM mediano y largo plazo | 1.318 | - | - | - | - | 1.318 | 625 |
| CFM de libre inversión | 35.747 | - | - | - | - | 35.747 | 29.555 |
| CFM de capitalización | 6.893 | - | - | - | - | 6.893 | 7.867 |
| Cuotas de Fondos de Inversión | 1.530.305 | - | - | - | - | 1.530.305 | 1.317.515 |
| Total | 69.490.270 | - | - | - | - | 69.490.270 | 62.629.042 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Instrumentos financieros a valor razonable | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida | | | | Total | Unidades |
|--|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| | | En operaciones a plazo | En Préstamos | En garantía por otras operaciones | Subtotal | | |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | | |
| Instrumentos de renta variable | | | | | | | |
| Acciones | | | | | | | |
| BANMEDICA | 188.490 | - | - | - | - | 188.490 | 87.915 |
| CONCHATORO | 14.062 | - | 90.752 | - | - | 104.814 | 90.000 |
| GASCO | 35.700 | - | - | - | - | 35.700 | 17.000 |
| MOLYMET | 234.616 | - | - | - | - | 234.616 | 28.199 |
| ORO 100* | 1.952 | - | - | - | - | 1.952 | 4 |
| SECURITY | 143.992 | - | - | - | - | 143.992 | 514.127 |
| TRICAHUE | 4.528 | - | - | - | - | 4.528 | 2.830 |
| Cuotas Fondos Mutuos | | | | | | | |
| CFM corto plazo duracion menor a 90 dias | 66.250.604 | - | - | - | - | 66.250.604 | 40.751.678 |
| CFM corto plazo duracion menor a 365 dias | - | - | - | - | - | - | - |
| CFM mediano y largo plazo | - | - | - | - | - | - | - |
| CFM de libre inversión | 7.936 | - | - | - | - | 7.936 | 14.030 |
| CFM de capitalización | 4.961 | - | - | - | - | 4.961 | 5.942 |
| Cuotas de Fondos de Inversión | 11.805.752 | - | - | - | - | 11.805.752 | 1.270.034 |
| ETF | | | | | | | |
| SH US | 251.803 | - | - | - | - | 251.803 | 13.557 |
| EUM US | 69.706 | - | - | - | - | 69.706 | 6.310 |
| Total | 79.014.102 | - | 90.752 | - | - | 79.104.854 | 42.801.626 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

9.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE – CARTERA PROPIA, continuación:

Al 30 de septiembre de 2018

| Instrumentos financieros a valor razonable | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida | | | | Total |
|--|---------------------------|-----------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | | En operaciones a plazo | En Préstamos | En garantía por otras operaciones (1) | Subtotal | |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | |
| Instrumentos de renta fija e intermediación financiera | | | | | | |
| Del Estado | | | | | | |
| Nacionales | 80.691.609 | - | - | 5.987.626 | 5.987.626 | 86.679.235 |
| Extranjeros | - | - | - | - | - | - |
| De entidades financieras | | | | | | |
| Nacionales | 72.667.433 | 495.830.632 | - | - | 495.830.632 | 568.498.065 |
| Extranjeros | - | - | - | - | - | - |
| De empresas | | | | | | |
| Nacionales | - | - | - | - | - | - |
| Extranjeros | - | - | - | - | - | - |
| Total IRF e IIF | 153.359.042 | 495.830.632 | - | 5.987.626 | 501.818.258 | 655.177.300 |

(1) Considera título entregado en garantía por M\$5.987.626.-, para garantizar sistema CCLV, Bolsa de Comercio de Santiago, Bolsa de Valores.

Al 31 de diciembre de 2017

| Instrumentos financieros a valor razonable | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida | | | | Total |
|--|---------------------------|-----------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | | En operaciones a plazo | En Préstamos | En garantía por otras operaciones (1) | Subtotal | |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | |
| Instrumentos de renta fija e intermediación financiera | | | | | | |
| Del Estado | | | | | | |
| Nacionales | 8.964.331 | - | - | 3.994.966 | 3.994.966 | 12.959.297 |
| Extranjeros | - | - | - | - | - | - |
| De entidades financieras | | | | | | |
| Nacionales | 20.525.569 | 239.754.981 | - | - | 239.754.981 | 260.280.550 |
| Extranjeros | - | - | - | - | - | - |
| De empresas | | | | | | |
| Nacionales | - | - | - | - | - | - |
| Extranjeros | - | - | - | - | - | - |
| Total IRF e IIF | 29.489.900 | 239.754.981 | - | 3.994.966 | 243.749.947 | 273.239.847 |

(1) Considera título entregado en garantía por M\$3.994.966.-, para garantizar sistema CCLV, Bolsa de Comercio de Santiago, Bolsa de Valores.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO – CARTERA PROPIA

Al 30 de septiembre de 2018

| Instrumentos financieros a costo amortizado | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida | | | | Total |
|--|---------------------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------------|----------|-------|
| | | En operaciones a plazo | En Préstamos | En garantía por otras operaciones | Subtotal | |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | |
| Instrumentos de renta fija e intermediación financiera | | | | | | |
| Del Estado | | | | | | |
| Nacionales | - | - | - | - | - | - |
| Extranjeros | - | - | - | - | - | - |
| De entidades financieras | | | | | | |
| Nacionales | - | - | - | - | - | - |
| Extranjeros | - | - | - | - | - | - |
| De empresas | | | | | | |
| Nacionales | - | - | - | - | - | - |
| Extranjeros | - | - | - | - | - | - |
| Total IRF e IIF | - | - | - | - | - | - |

Al 31 de diciembre de 2017

| Instrumentos financieros a costo amortizado | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida | | | | Total |
|--|---------------------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------------|----------|-------|
| | | En operaciones a plazo | En Préstamos | En garantía por otras operaciones | Subtotal | |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | |
| Instrumentos de renta fija e intermediación financiera | | | | | | |
| Del Estado | | | | | | |
| Nacionales | - | - | - | - | - | - |
| Extranjeros | - | - | - | - | - | - |
| De entidades financieras | | | | | | |
| Nacionales | - | - | - | - | - | - |
| Extranjeros | - | - | - | - | - | - |
| De empresas | | | | | | |
| Nacionales | - | - | - | - | - | - |
| Extranjeros | - | - | - | - | - | - |
| Total IRF e IIF | - | - | - | - | - | - |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

11.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO – OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO

a) Operaciones de compra con retroventa sobre instrumentos de renta variable (Simultáneas)

Al 30 de septiembre de 2018

| Contrapartes | Tasa promedio % | Vencimiento | | Total | Valor razonable del activo subyacente |
|--------------------------------|-----------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------------|
| | | Hasta 7 días | Más de 7 días | | |
| | | M\$ | M\$ | | |
| Personas naturales | 0,32 | 326.423 | 2.825.224 | 3.151.647 | 3.048.143 |
| Personas jurídicas | 0,34 | 1.759.924 | 9.895.711 | 11.655.635 | 11.577.575 |
| Intermediarios de valores | 0,36 | 7.790.379 | 47.478.534 | 55.268.913 | 54.824.308 |
| Inversionistas Institucionales | - | - | - | - | - |
| Partes relacionadas | - | - | - | - | - |
| Total | | 9.876.726 | 60.199.469 | 70.076.195 | 69.450.026 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Contrapartes | Tasa promedio % | Vencimiento | | Total | Valor razonable del activo subyacente |
|--------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------------|
| | | Hasta 7 días | Más de 7 días | | |
| | | M\$ | M\$ | | |
| Personas naturales | 0,30 | 89.482 | 1.687.162 | 1.776.644 | 1.799.980 |
| Personas jurídicas | 0,27 | - | 19.235.647 | 19.235.647 | 21.473.176 |
| Intermediarios de valores | 0,33 | 14.157.634 | 36.482.829 | 50.640.463 | 52.403.728 |
| Inversionistas Institucionales | - | - | - | - | - |
| Partes relacionadas | - | - | - | - | - |
| Total | | 14.247.116 | 57.405.638 | 71.652.754 | 75.676.884 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

11.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO – OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO, continuación:

- b) Operaciones de compra con retroventa sobre instrumentos de renta fija e intermediación financiera (Contratos de retrocompra)

Al 30 de septiembre de 2018

| Contrapartes | Tasa promedio % | Vencimiento | | Total | Valor razonable del activo subyacente |
|--------------------------------|-----------------|--------------|---------------|-------|---------------------------------------|
| | | Hasta 7 días | Más de 7 días | | |
| | | M\$ | M\$ | | |
| Personas naturales | - | - | - | - | - |
| Personas jurídicas | - | - | - | - | - |
| Intermediarios de valores | - | - | - | - | - |
| Inversionistas Institucionales | - | - | - | - | - |
| Partes relacionadas | - | - | - | - | - |
| Total | | - | - | - | - |

Al 31 de diciembre de 2017

| Contrapartes | Tasa promedio % | Vencimiento | | Total | Valor razonable del activo subyacente |
|--------------------------------|-----------------|--------------|---------------|-------|---------------------------------------|
| | | Hasta 7 días | Más de 7 días | | |
| | | M\$ | M\$ | | |
| Personas naturales | - | - | - | - | - |
| Personas jurídicas | - | - | - | - | - |
| Intermediarios de valores | - | - | - | - | - |
| Inversionistas Institucionales | - | - | - | - | - |
| Partes relacionadas | - | - | - | - | - |
| Total | | - | - | - | - |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

11.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO – OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO, continuación:

c) Premio por cobrar por préstamos de acciones

Al 30 de septiembre de 2018

| Contrapartes | Tasa promedio % | Vencimiento | | Total |
|--------------------------------|-----------------|--------------|---------------|--------------|
| | | Hasta 7 días | Más de 7 días | |
| | | M\$ | M\$ | M\$ |
| Personas naturales | - | - | - | - |
| Personas jurídicas | - | - | - | - |
| Intermediarios de valores | 0,26 | 300 | 1.374 | 1.674 |
| Inversionistas Institucionales | 0,30 | - | 1.662 | 1.662 |
| Partes relacionadas | - | - | - | - |
| Total | | 300 | 3.036 | 3.336 |

Al 30 de septiembre de 2018, la sociedad registra acciones otorgadas en préstamo por M\$1.595.855.- obtenidas de acciones que se encontraban en la Bolsa en garantía por operaciones simultáneas financiadas por nuestra sociedad, según detalle:

| Emisores | Acciones otorgadas en préstamo | |
|--------------|--------------------------------|-------------------|
| | Monto M\$ | Unidades |
| AGUAS-A | 114.318 | 314.000 |
| ANTARCHILE | 104.112 | 9.600 |
| BCI | 60.506 | 1.360 |
| BESALCO | 49.868 | 82.802 |
| CAP | 5.015 | 757 |
| CCU | 2.604 | 284 |
| CONCHATORO | 5.534 | 4.200 |
| COPEC | 104.699 | 10.303 |
| ITAUCORP | 73.858 | 10.903.222 |
| NUEVAPOLAR | 11.468 | 318.920 |
| PARAUCO | 66.688 | 39.113 |
| SQM-B | 193.267 | 6.400 |
| VAPORES | 803.918 | 38.300.032 |
| Total | 1.595.855 | 49.990.993 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

11.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO – OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO, continuación:

c) Premio por cobrar por préstamos de acciones, continuación

Al 31 de diciembre de 2017

| Contrapartes | Tasa promedio % | Vencimiento | | Total |
|--------------------------------|-----------------|--------------|---------------|---------------|
| | | Hasta 7 días | Más de 7 días | |
| | | M\$ | M\$ | M\$ |
| Personas naturales | - | - | - | - |
| Personas jurídicas | 0,13 | - | 116 | 116 |
| Intermediarios de valores | 0,27 | 147 | 3.343 | 3.490 |
| Inversionistas Institucionales | 0,30 | - | 4.364 | 4.364 |
| Partes relacionadas | 0,21 | - | 2.621 | 2.621 |
| Total | | 147 | 10.444 | 10.591 |

Al 31 de diciembre de 2017, la sociedad registra acciones otorgadas en préstamo por M\$7.406.906.- obtenidas de acciones que se encontraban en la Bolsa en garantía por operaciones simultáneas financiadas por nuestra sociedad y M\$90.752.- de Cartera propia, renta variable, según detalle:

| Emisores | Acciones otorgadas en préstamo | |
|--------------|--------------------------------|-------------------|
| | Monto M\$ | Unidades |
| AESGENER | 55.952 | 274.680 |
| AGUAS-A | 19.189 | 47.100 |
| ANDINA-B | 65.916 | 21.466 |
| BESALCO | 54.138 | 74.417 |
| BSANTANDER | 1.165.822 | 24.192.192 |
| CAP | 117.899 | 15.000 |
| CCU | 252.972 | 27.415 |
| CENCOSUD | 678.311 | 373.334 |
| COLBUN | 109.000 | 770.588 |
| CONCHATORO | 687.608 | 591.842 |
| COPEC | 2.649.609 | 272.717 |
| ENTEL | 324.545 | 46.945 |
| FALABELLA | 642.476 | 104.735 |
| IAM | 9.810 | 8.400 |
| ITAUCORP | 162.921 | 29.113.803 |
| ORO BLANCO | 55.276 | 7.677.257 |
| PARAUCO | 137.724 | 72.228 |
| RIPLEY | 56.802 | 85.000 |
| SONDA | 251.688 | 205.628 |
| Total | 7.497.658 | 63.974.747 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

12.- CONTRATOS DE DERIVADOS FINANCIEROS

Al 30 de Septiembre de 2018

| Tipo de contrato | N° Operaciones | Nocional | | | | Instrumentos financieros derivados a valor razonable | | | | | | Total Activo a valor razonable | Total Pasivo a valor razonable |
|------------------------------------|----------------|----------------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|--|--------------------|---------------|-----------------|--------------------|---------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | Compra | | Venta | | Posición Activa | | | Posición Pasiva | | | | |
| | | Cantidad U.M. del contrato | Monto contrato | Cantidad U.M. del contrato | Monto contrato | Hasta 7 días | Desde 8 a 360 días | Mayor a 1 año | Hasta 7 días | Desde 8 a 360 días | Mayor a 1 año | | |
| | | | | | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | | |
| A) Forward | | | | | | | | | | | | | |
| Dólares de EE.UU. (Compensación) | 323 | 447.895.512 | 295.799.154 | 447.895.512 | 295.799.154 | 712.985 | 10.722.616 | - | 708.381 | 10.687.115 | - | 11.435.600 | 11.395.496 |
| Dólares de EE.UU. (Entrega física) | 58 | 15.769.544 | 10.414.522 | 5.113.565 | 3.377.101 | 231 | 110.853 | - | 310 | 72.011 | - | 111.083 | 72.321 |
| Euros (Entrega física) | 18 | 1.155.141 | 886.244 | 1.155.141 | 886.244 | 24 | 24.039 | - | 47 | 5.767 | - | 24.062 | 5.814 |
| Franco Suizo (Entrega Física) | 3 | 9.191 | 6.212 | 9.271 | 6.266 | 512 | - | - | 26 | - | - | 512 | 26 |
| Libra Esterlina (Entrega Física) | 4 | 11.344 | 9.770 | 11.344 | 9.770 | 94 | 21 | - | 59 | 41 | - | 116 | 100 |
| Unidad de Fomento (Compensación) | 9 | - | - | 4.328.300 | 118.411.254 | - | 322 | - | - | 337.066 | - | 322 | 337.066 |
| B) Otros Contratos | 1 | - | - | 4.000.000 | 4.011.394 | - | - | 10.894 | - | - | - | 10.894 | - |
| Total | 416 | 464.840.732 | 307.115.902 | 462.513.133 | 422.501.183 | 713.846 | 10.857.851 | 10.894 | 708.823 | 11.102.000 | - | 11.582.589 | 11.810.823 |

| Contrapartes | Activo a valor razonable | Monto garantizado |
|--------------------------------|--------------------------|-------------------|
| | M\$ | M\$ |
| Personas naturales | 127.099 | 2.384.907 |
| Personas jurídicas | 305.141 | 1.560.165 |
| Intermediario de valores | 104.471 | 1.008.398 |
| Inversionistas institucionales | - | - |
| Partes relacionadas | 2.067.596 | - |
| Bancos | 8.978.282 | - |
| Total | 11.582.589 | 4.953.470 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

12.- CONTRATOS DE DERIVADOS FINANCIEROS, continuación:

Al 31 de diciembre de 2017

| Tipo de contrato | N° Operaciones | Nacional | | | | Instrumentos financieros derivados a valor razonable | | | | | | Total Activo a valor razonable | Total Pasivo a valor razonable |
|------------------------------------|----------------|----------------------------|-------------------|----------------------------|--------------------|--|--------------------|---------------|-----------------|--------------------|---------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | Compra | | Venta | | Posición Activa | | | Posición Pasiva | | | | |
| | | Cantidad U.M. del contrato | Monto contrato | Cantidad U.M. del contrato | Monto contrato | Hasta 7 días | Desde 8 a 360 días | Mayor a 1 año | Hasta 7 días | Desde 8 a 360 días | Mayor a 1 año | | |
| | | | | | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | | |
| A) Forward | | | | | | | | | | | | | |
| Dólares de EE.UU. (Compensación) | 91 | 55.000.000 | 33.811.250 | 55.000.000 | 33.811.250 | 161.847 | 813.451 | - | 112.300 | 772.487 | - | 975.298 | 884.787 |
| Dólares de EE.UU. (Entrega física) | 26 | 2.019.239 | 1.241.327 | 57.402 | 35.288 | 87 | 90 | - | 94 | 48.001 | - | 177 | 48.095 |
| Euros (Entrega física) | 35 | 858.672 | 634.686 | 853.029 | 630.515 | 122 | 17.207 | - | - | - | - | 17.329 | - |
| Franco Suizo (Entrega Física) | 5 | 938.360 | 592.255 | 938.360 | 592.255 | - | 44.224 | - | - | - | - | 44.224 | - |
| Unidad de Fomento (Compensación) | 6 | - | - | 2.424.000 | 64.958.691 | - | 122.536 | - | - | 22.275 | - | 122.536 | 22.275 |
| Fwd Tasa | 2 | - | - | 14.000.200 | 19.669.919 | - | - | - | - | 205.721 | - | - | 205.721 |
| B) Otros Contratos | | | | | | | | | | | | | |
| Total | 165 | 58.816.271 | 36.279.518 | 73.272.991 | 119.697.918 | 162.056 | 997.508 | - | 112.394 | 1.048.484 | - | 1.159.564 | 1.160.878 |

| Contrapartes | Activo a valor razonable | Monto garantizado |
|--------------------------------|--------------------------|-------------------|
| | M\$ | M\$ |
| Personas naturales | 154 | 35.682 |
| Personas jurídicas | 109.126 | 385.094 |
| Intermediario de valores | - | - |
| Inversionistas institucionales | - | - |
| Partes relacionadas | 1.436 | - |
| Bancos | 1.048.848 | - |
| Total | 1.159.564 | 420.776 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

13.- DEUDORES POR INTERMEDIACION

| Resumen | 30.09.2018 | | | 31.12.2017 | | |
|---|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | Monto | Provisión | Total | Monto | Provisión | Total |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Intermediación de operaciones a término | 48.540.653 | (1.346) | 48.539.307 | 37.150.785 | (8.196) | 37.142.589 |
| Intermediación de operaciones a plazo | 24.701.065 | - | 24.701.065 | 32.866.840 | - | 32.866.840 |
| Total | 73.241.718 | (1.346) | 73.240.372 | 70.017.625 | (8.196) | 70.009.429 |

a) Intermediación de operaciones a término

Al 30 de septiembre de 2018

| Contrapartes | Cuentas por cobrar por Intermediación | Provisión | Total | Vencidos | | | | |
|--------------------------------|---------------------------------------|----------------|-------------------|----------------|-----------------------|------------------------|----------------|------------------|
| | | | | Hasta 2 días | Desde 3 hasta 10 días | Desde 11 hasta 30 días | Más de 30 días | Total Vencidos |
| | | | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Personas naturales | 1.846.357 | (1.306) | 1.845.051 | 169.595 | 11.691 | 1.462 | 1.306 | 184.054 |
| Personas jurídicas | 4.006.939 | (40) | 4.006.899 | 164.678 | 223.378 | 29.498 | 40 | 417.594 |
| Intermediario de valores | 22.832.600 | - | 22.832.600 | 32 | - | 45 | - | 77 |
| Inversionistas institucionales | 19.442.018 | - | 19.442.018 | 417.325 | - | 1.416 | - | 418.741 |
| Partes relacionadas | 412.739 | - | 412.739 | - | - | - | - | - |
| Total | 48.540.653 | (1.346) | 48.539.307 | 751.630 | 235.069 | 32.421 | 1.346 | 1.020.466 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Contrapartes | Cuentas por cobrar por Intermediación | Provisión | Total | Vencidos | | | | |
|--------------------------------|---------------------------------------|----------------|-------------------|----------------|-----------------------|------------------------|----------------|------------------|
| | | | | Hasta 2 días | Desde 3 hasta 10 días | Desde 11 hasta 30 días | Más de 30 días | Total Vencidos |
| | | | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Personas naturales | 3.011.591 | - | 3.011.591 | 33.793 | 359.659 | 50.081 | - | 443.533 |
| Personas jurídicas | 4.388.501 | (634) | 4.387.867 | 593.718 | 62.512 | 39.738 | 634 | 696.602 |
| Intermediario de valores | 15.154.123 | - | 15.154.123 | 904 | 77.085 | 304 | - | 78.293 |
| Inversionistas institucionales | 9.904.085 | (7.562) | 9.896.523 | 33.536 | 2.610 | 182.445 | 7.562 | 226.153 |
| Partes relacionadas | 4.692.485 | - | 4.692.485 | - | - | - | - | - |
| Total | 37.150.785 | (8.196) | 37.142.589 | 661.951 | 501.866 | 272.568 | 8.196 | 1.444.581 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

13.- DEUDORES POR INTERMEDIACION, continuación:

b) Intermediación de operaciones a plazo sobre acciones (Simultáneas)

Al 30 de septiembre de 2018

| Contrapartes | Vencidos | Vencimiento | | | | Provisión | Total |
|--------------------------------|---------------|------------------|-----------------------|------------------------|------------------|-----------|-------------------|
| | | Hasta 7 días | Desde 8 hasta 30 días | Desde 31 hasta 60 días | Más de 60 días | | |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | |
| Personas naturales | 17.163 | 329.695 | 5.818.826 | 473.185 | 2.147.511 | - | 8.786.380 |
| Personas jurídicas | 1.971 | 1.017.855 | 1.320.977 | 1.351.829 | 2.144.540 | - | 5.837.172 |
| Intermediario de valores | - | - | 4.161.878 | - | - | - | 4.161.878 |
| Inversionistas institucionales | - | 756.867 | 5.158.768 | - | - | - | 5.915.635 |
| Partes relacionadas | - | - | - | - | - | - | - |
| Total | 19.134 | 2.104.417 | 16.460.449 | 1.825.014 | 4.292.051 | - | 24.701.065 |

| Contrapartes | Vencidos | | | | |
|--------------------------------|---------------|-----------------------|------------------------|----------------|----------------|
| | Hasta 2 días | Desde 3 hasta 10 días | Desde 11 hasta 30 días | Más de 30 días | Total Vencidos |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Personas naturales | 17.163 | - | - | - | 17.163 |
| Personas jurídicas | - | 443 | 1.528 | - | 1.971 |
| Intermediario de valores | - | - | - | - | - |
| Inversionistas institucionales | - | - | - | - | - |
| Partes relacionadas | - | - | - | - | - |
| Total | 17.163 | 443 | 1.528 | - | 19.134 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

13.- DEUDORES POR INTERMEDIACION, continuación:

b) Intermediación de operaciones a plazo sobre acciones (Simultáneas), continuación

Al 31 de diciembre de 2017

| Contrapartes | Vencidos | Vencimiento | | | | Provisión | Total |
|--------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|------------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| | | Hasta 7 días | Desde 8 hasta 30 días | Desde 31 hasta 60 días | Más de 60 días | | |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | |
| Personas naturales | 301.550 | 418.789 | 1.784.091 | 1.303.299 | 6.738.845 | - | 10.546.574 |
| Personas jurídicas | - | - | 7.891.767 | 164.236 | 12.228.729 | - | 20.284.732 |
| Intermediario de valores | - | - | 742.612 | - | 1.201.358 | - | 1.943.970 |
| Inversionistas institucionales | - | - | - | - | - | - | - |
| Partes relacionadas | - | 50.758 | - | 40.806 | - | - | 91.564 |
| Total | 301.550 | 469.547 | 10.418.470 | 1.508.341 | 20.168.932 | - | 32.866.840 |

| Contrapartes | Vencidos | | | | |
|--------------------------------|----------------|-----------------------|------------------------|----------------|----------------|
| | Hasta 2 días | Desde 3 hasta 10 días | Desde 11 hasta 30 días | Más de 30 días | Total Vencidos |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Personas naturales | 301.199 | 351 | - | - | 301.550 |
| Personas jurídicas | - | - | - | - | - |
| Intermediario de valores | - | - | - | - | - |
| Inversionistas institucionales | - | - | - | - | - |
| Partes relacionadas | - | - | - | - | - |
| Total | 301.199 | 351 | - | - | 301.550 |

c) Movimiento de la provisión de incobrables

| Provisión | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| | M\$ | M\$ |
| Saldo inicial | 8.196 | 664 |
| Incremento del ejercicio | 24.589 | 57.426 |
| Aplicación de provisiones | - | - |
| Reverso de provisiones | (31.439) | (49.894) |
| Total | 1.346 | 8.196 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

14.- CUENTAS POR COBRAR POR OPERACIONES DE CARTERA PROPIA

Al 30 de septiembre de 2018

| Contrapartes | Monto cuentas por cobrar | Provisión | Total | Vencidos | | | | |
|--------------------------------|--------------------------|-------------|------------------|----------------|-----------------------|------------------------|----------------|----------------|
| | | | | Hasta 2 días | Desde 3 hasta 10 días | Desde 11 hasta 30 días | Más de 30 días | Total Vencidos |
| | | | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Personas naturales | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Personas jurídicas | 537 | - | 537 | 537 | - | - | - | 537 |
| Intermediario de valores | 8.551.075 | (18) | 8.551.057 | 129.259 | 284.887 | 147.278 | 18 | 561.442 |
| Inversionistas institucionales | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Partes relacionadas | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Total | 8.551.612 | (18) | 8.551.594 | 129.796 | 284.887 | 147.278 | 18 | 561.979 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Contrapartes | Monto cuentas por cobrar | Provisión | Total | Vencidos | | | | |
|--------------------------------|--------------------------|-----------|------------------|---------------|-----------------------|------------------------|----------------|----------------|
| | | | | Hasta 2 días | Desde 3 hasta 10 días | Desde 11 hasta 30 días | Más de 30 días | Total Vencidos |
| | | | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Personas naturales | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Personas jurídicas | 220 | - | 220 | - | 111 | 109 | - | 220 |
| Intermediario de valores | 3.269.497 | - | 3.269.497 | 69.324 | 554.051 | 6 | - | 623.381 |
| Inversionistas institucionales | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Partes relacionadas | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Total | 3.269.717 | - | 3.269.717 | 69.324 | 554.162 | 115 | - | 623.601 |

Movimiento de provisión incobrable

| Provisión | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|---------------------------|------------|------------|
| | M\$ | M\$ |
| Saldo inicial | - | - |
| Incremento del ejercicio | 18 | - |
| Aplicación de provisiones | - | - |
| Reverso de provisiones | - | - |
| Total | 18 | - |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

15.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

| Concepto | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|---|-------------------|------------------|
| | M\$ | M\$ |
| Cuentas por cobrar por otras operaciones del giro | 7.709.671 | 2.025.131 |
| Cuentas por cobrar por operaciones en moneda extranjera | 2.864.926 | 712.432 |
| Dividendos por cobrar de terceros | 11.440 | 251.797 |
| Otras cuentas por cobrar | 726.379 | 596.458 |
| Provisión incobrables | (55.113) | (114.450) |
| Total | 11.257.303 | 3.471.368 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

16.- SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS

a) Resumen de los principales saldos y transacciones con partes relacionadas

Al 30 de septiembre de 2018

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|-----------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Intermediación de operaciones a término (IRV) | 1.247 | 137.070.123 | 265.041 | 208.815 | 2.014 |
| Renta Variable (IRV) disponible | 7 | 345.096 | 200 | - | - |
| Intermediación de operaciones a plazo | - | - | - | - | - |
| Operaciones de compra con retroventa sobre IRF e IIF | - | - | - | - | - |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRV | - | - | - | - | - |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 535 | 1.599.693.266 | (2.557.278) | - | 158.485.505 |
| Intermediación de operaciones a término (IRF e IIFF) | 2.802 | 13.439.752.320 | 185.047 | 203.924 | - |
| Otras cuentas por cobrar | 10 | 27.572 | 23.962 | 27.572 | - |
| Compras y ventas de cartera propia disponible (IRF) | 179 | 366.642.819 | 44.906 | - | - |
| Instrumentos financieros IRF | - | - | 3.302.227 | 122.572.713 | - |
| Instrumentos financieros derivados | 216 | 383.092.119 | (9.778.833) | 2.067.596 | 6.994.809 |
| Cuentas corrientes bancarias | - | - | - | 828.642 | 11.642.556 |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | 7 | 81.839 | 30.394 | 81.839 | - |
| Comisión por administración de cartera | 180 | 61.990 | 52.093 | 1.947 | - |
| Comisión Market Maker | 136 | 193.248 | 162.393 | - | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 2.919 | 559.695.358 | 1.561 | 6.568 | 3.536 |
| Comisión Capítulo XIV | 5 | 193.816 | (193.816) | - | 186.875 |
| Comisión por corretaje | - | - | - | - | - |
| Comisión Intermediación de operaciones en el Extranjero | 6.076 | 8.322 | (8.322) | - | - |
| Comisión por rescate | 1.117 | 100.160 | (84.168) | - | - |
| Comisión por corretaje de productos | 11 | 187.132 | (157.254) | - | - |
| Comisión por operaciones de renta fija | 9 | 72.526 | 60.946 | - | - |
| Ingresos por servicios prestados | 9 | 1.450.496 | 1.218.904 | - | - |
| Comisión por ADC | 9 | 599.992 | (504.195) | - | - |
| Reembolso Gastos | 11 | 3.290.348 | 2.764.998 | 375.300 | - |
| Comisiones por colocación cuotas FM | 9 | 20.076.452 | 16.870.968 | - | - |
| Dividendos Por Pagar | 2 | 14.827.844 | - | - | - |
| Servicio procesamiento de datos | 9 | 97.903 | (82.271) | - | - |
| Transferencias LBTR y vales vistas | 1.376 | 710.834 | (597.340) | - | 98.123 |
| Auditoría interna matriz | 1 | 14.454 | (12.146) | - | 4.076 |
| Otros servicios | 425 | 49.988 | (45.756) | - | 277 |
| Interés Línea de crédito | 9 | 1.917.205 | (1.917.205) | - | 191.542.213 |
| A Costo Amortizado Operaciones de Financiamiento | 20 | 59.500 | 59.500 | - | - |
| Subarriendo de oficinas | 4 | 19.746 | 18.282 | - | - |
| Arriendos | 18 | 650.253 | (621.721) | 1.231 | - |
| Total | 17.358 | 16.530.982.721 | 8.501.117 | 126.376.147 | 368.959.984 |

Las transacciones con partes relacionadas han sido efectuadas a precios de mercado. No se han constituido provisiones de incobrabilidad o deterioro sobre saldos por cobrar a empresas relacionadas, ya que los saldos son liquidados en el corto plazo. Asimismo, no se han constituido garantías por estas operaciones.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

16.- SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación:

a) Resumen de los principales saldos y transacciones con partes relacionadas, continuación

Al 31 de diciembre de 2017

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Intermediación de operaciones a término (IRV) | 1.474 | 104.925.354 | 450.897 | 13.077 | 1.825.494 |
| Renta Variable (IRV) disponible | 29 | 1.149.061 | 40 | - | - |
| Intermediación de operaciones a plazo | 5 | 263.099 | 76 | 91.564 | - |
| Operaciones de compra con retroventa sobre IRF e IIF | - | - | - | - | - |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRV | - | - | - | - | - |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 546 | 1.841.386.422 | (2.683.521) | - | 91.831.258 |
| Intermediación de operaciones a término (IRF e IIFF) | 3.355 | 14.471.744.818 | 206.224 | 4.679.408 | 1.617.797 |
| Otras cuentas por cobrar | 12 | 49.131 | 29.087 | 49.131 | - |
| Compras y ventas de cartera propia disponible (IRF) | 198 | 195.881.932 | 894 | - | - |
| Instrumentos financieros IRF | - | - | 1.643.665 | 65.027.816 | - |
| Instrumentos financieros derivados | 10 | 21.215.403 | 612.584 | 1.436 | 6.508 |
| Cuentas corrientes bancarias | - | - | - | 2.343.056 | 23.414.516 |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | 8 | 318.980 | 5.165 | 343.196 | - |
| Comisión por administración de cartera | 218 | 100.233 | 84.229 | 6.256 | - |
| Comisión Market Maker | 129 | 189.287 | 159.065 | - | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 3.812 | 601.440.076 | 4.009 | 6.154 | 1.543.588 |
| Comision Capitulo XIV | 12 | 250.062 | (250.062) | - | 13.847 |
| Comisión por corretaje | 1 | 656.926 | (592.467) | - | - |
| Comision Intermediación de operaciones en el Extranjero | 6.142 | 12.388 | (12.388) | - | - |
| Comisión por rescate | 1.301 | 144.050 | (121.051) | - | - |
| Comisión por corretaje de productos | 16 | 390.421 | (328.085) | - | - |
| Comisión por operaciones de renta fija | 12 | 94.914 | 79.760 | - | - |
| Ingresos por servicios prestados | 12 | 1.974.245 | 1.659.029 | - | - |
| Reembolso Gastos | 14 | 4.040.157 | 3.395.090 | 340.756 | - |
| Comisiones por colocación cuotas FM | 12 | 25.506.299 | 21.433.864 | 20.300 | - |
| Dividendos Por Pagar | 2 | 6.439.498 | - | - | - |
| Servicio procesamiento de datos | 12 | 128.119 | (107.663) | - | - |
| Transferencias LBTR y vales vistas | 1.944 | 1.033.081 | (868.136) | - | 73.657 |
| Auditoria interna matriz | 2 | 9.651 | (8.110) | - | - |
| Otros servicios | 752 | 667.536 | (552.389) | - | 48.280 |
| Interés Línea de crédito | 12 | 1.152.677 | (1.152.677) | - | 68.965.391 |
| A Costo Amortizado Operaciones de Financiamiento | 8 | 17.586 | 17.586 | 2.621 | - |
| Arrendos | 12 | 706.132 | (643.736) | 1.206 | - |
| Total | 20.062 | 17.281.887.538 | 22.460.979 | 72.925.977 | 189.340.336 |

Las transacciones con partes relacionadas han sido efectuadas a precios de mercado. No se han constituido provisiones de incobrabilidad o deterioro sobre saldos por cobrar a empresas relacionadas, ya que los saldos son liquidados en el corto plazo. Asimismo, no se han constituido garantías por estas operaciones.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

16.- SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación:

b) Detalle de saldos y transacciones significativas con partes relacionadas

Entidad relacionada 1: Banchile Administradora General de Fondos S.A.

Tipo de relación: Controlador Común.

Al 30 de septiembre de 2018

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Intermediación de operaciones a término (IRV) | 17 | 73.148 | 61.469 | - | - |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 271 | 280.022.403 | (1.371.045) | - | 61.908.138 |
| Intermediación operaciones a término (IRF e IIF) | - | - | - | - | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 6 | 49.519 | - | - | - |
| Comisión por ADC | 9 | 599.992 | (504.195) | - | - |
| Comisión por rescate | 1.117 | 100.160 | (84.168) | - | - |
| Comisión por operaciones de renta fija | 9 | 72.526 | 60.946 | - | - |
| Comisión Market Maker | 136 | 193.248 | 162.393 | - | - |
| Ingresos por servicios prestados | 9 | 1.450.496 | 1.218.904 | - | - |
| Reembolso Gastos | 11 | 3.290.348 | 2.764.998 | 375.300 | - |
| Comisiones por colocación cuota fondos mutuos | 9 | 20.076.452 | 16.870.968 | - | - |
| Total | 1.594 | 305.928.292 | 19.180.270 | 375.300 | 61.908.138 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|----------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Intermediación de operaciones a término (IRV) | 12 | 70.475 | 59.223 | - | - |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 331 | 1.061.603.344 | (1.887.237) | - | 64.857.188 |
| Intermediación operaciones a término (IRF e IIF) | - | - | - | - | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 1 | 206.163 | - | - | - |
| Comisión por rescate | 1.301 | 144.050 | (121.051) | - | - |
| Comisión por operaciones de renta fija | 12 | 94.914 | 79.760 | - | - |
| Comisión Market Maker | 129 | 189.287 | 159.065 | - | - |
| Ingresos por servicios prestados | 12 | 1.974.245 | 1.659.029 | - | - |
| Reembolso Gastos | 14 | 4.040.157 | 3.395.090 | 340.756 | - |
| Comisiones por colocación cuota fondos mutuos | 12 | 25.506.299 | 21.433.864 | 20.300 | - |
| Total | 1.824 | 1.093.828.934 | 24.777.743 | 361.056 | 64.857.188 |

Las transacciones con Banchile Administradora General de Fondos S.A. han sido efectuadas a precios de mercado. No se han constituido provisiones de incobrabilidad o deterioro sobre saldos por cobrar a empresas relacionadas, ya que los saldos son liquidados en el corto plazo. Asimismo, no se han constituido garantías por estas operaciones.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

16.- SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación:

b) Detalle de saldos y transacciones significativas con partes relacionadas, continuación

Entidad relacionada 2: Banco de Chile

Tipo de relación: Controlador.

Al 30 de septiembre de 2018

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Intermediación de operaciones a término (IRV) | 2 | 1.163 | 4 | - | - |
| Intermediación operaciones a término (IRF e IIFF) | 2.243 | 12.862.212.709 | 70.477 | 203.924 | - |
| Otras cuentas por cobrar | 7 | 12.917 | 10.855 | 12.917 | - |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | 5 | 14.250 | 11.975 | 14.250 | - |
| Compras y ventas de cartera propia disponible (IRF) | 162 | 316.436.890 | - | - | - |
| Instrumentos financieros IRF | - | - | 3.302.228 | 122.572.713 | - |
| Instrumentos financieros derivados | 186 | 362.319.245 | (9.775.170) | 2.064.072 | 6.994.809 |
| Cuentas corrientes bancarias | - | - | - | 828.642 | 11.642.556 |
| Comisión por administración de cartera | 32 | 33.575 | 28.214 | - | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 476 | 403.232.461 | - | 6.568 | - |
| Comisión por corretaje de productos | 11 | 187.132 | (157.254) | - | - |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | - | - | - | - | - |
| Servicio procesamiento de datos | 9 | 97.903 | (82.271) | - | - |
| Transferencias LBTR y vales vistas | 1.376 | 710.834 | (597.340) | - | 98.123 |
| Auditoría interna matriz | 1 | 14.454 | (12.146) | - | 4.076 |
| Otros servicios | 346 | 12.351 | (10.636) | - | - |
| Interés Línea de crédito | 9 | 1.917.205 | (1.917.205) | - | 191.542.213 |
| Subarriendo de oficinas | 4 | 19.746 | 18.282 | - | - |
| Arriendos | 18 | 650.253 | (621.721) | 1.231 | - |
| Dividendos Por Pagar | 1 | 14.783.621 | - | - | - |
| Total | 4.888 | 13.962.656.709 | (9.731.708) | 125.704.317 | 210.281.777 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|-----------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Intermediación de operaciones a término (IRV) | 1 | 30.027 | 90 | - | - |
| Intermediación operaciones a término (IRF e IIFF) | 2.771 | 13.716.660.748 | 61.395 | 4.679.408 | 1.617.797 |
| Otras cuentas por cobrar | 6 | 17.923 | 2.862 | 17.923 | - |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | 5 | 2.968 | 474 | 2.968 | - |
| Compras y ventas de cartera propia disponible (IRF) | 185 | 190.782.020 | - | - | - |
| Instrumentos financieros IRF | - | - | 1.643.665 | 65.027.816 | - |
| Instrumentos financieros derivados | 9 | 20.600.653 | 619.092 | 1.436 | - |
| Cuentas corrientes bancarias | - | - | - | 2.343.056 | 23.414.516 |
| Comisión por administración de cartera | 48 | 50.250 | 42.226 | 4.203 | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 507 | 351.007.032 | - | 6.154 | - |
| Comisión por corretaje de productos | 16 | 390.421 | (328.085) | - | - |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | - | - | - | - | - |
| Servicio procesamiento de datos | 12 | 128.119 | (107.663) | - | - |
| Transferencias LBTR y vales vistas | 1.944 | 1.033.081 | (868.136) | - | 73.657 |
| Auditoría interna matriz | 2 | 9.651 | (8.110) | - | - |
| Otros servicios | 463 | 18.067 | (17.533) | - | - |
| Interés Línea de crédito | 12 | 1.152.677 | (1.152.677) | - | 68.965.391 |
| Arriendos | 12 | 706.132 | (643.736) | 1.206 | - |
| Dividendos Por Pagar | 1 | 6.420.293 | - | - | - |
| Total | 5.994 | 14.289.010.062 | (756.136) | 72.084.170 | 94.071.361 |

Las transacciones con Banco de Chile han sido efectuadas a precios de mercado. No se han constituido provisiones de incobrabilidad o deterioro sobre saldos por cobrar a empresas relacionadas, ya que los saldos son liquidados en el corto plazo. Asimismo, no se han constituido garantías por estas operaciones.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

16.- SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación:

b) Detalle de saldos y transacciones significativas con partes relacionadas, continuación

Entidad relacionada 3: Banchile Asesoría Financiera S.A.

Tipo de relación: Controlador Común.

Al 30 de septiembre de 2018

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|----------|------------------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Dividendos Por Pagar | 1 | 44.223 | - | - | - |
| Compraventa de moneda extranjera | - | - | - | - | - |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 13 | 12.734.649 | (23.572) | - | 1.581.207 |
| Total | 14 | 12.778.872 | (23.572) | - | 1.581.207 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|----------|------------------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Dividendos Por Pagar | 1 | 19.205 | - | - | - |
| Compraventa de moneda extranjera | - | - | - | - | - |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 19 | 19.244.627 | (37.131) | - | 1.706.276 |
| Total | 20 | 19.263.832 | (37.131) | - | 1.706.276 |

Las transacciones con Banchile Asesoría Financiera S.A. han sido efectuadas a precios de mercado. No se han constituido provisiones de incobrabilidad o deterioro sobre saldos por cobrar a empresas relacionadas, ya que los saldos son liquidados en el corto plazo. Asimismo, no se han constituido garantías por estas operaciones.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

16.- SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación:

b) Detalle de saldos y transacciones significativas con partes relacionadas, continuación

Entidad relacionada 4: Citigroup Global Market Inc

Tipo de relación: Relacionada al Controlador.

Al 30 de septiembre de 2018

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|-------------------|---------------|---------------|----------------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Intermediación de operaciones a término (IRV) | 176 | 8.006.803 | 94.514 | 2.243 | 706 |
| Intermediación operaciones a término (IRF e IIFF) | 15 | 94.396 | 79.324 | - | - |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | 2 | 67.589 | 18.418 | 67.589 | - |
| Otras cuentas por cobrar | 1 | 4.538 | 4.606 | 4.538 | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 51 | 7.797.353 | - | - | 3.186 |
| Compras y ventas de cartera propia disponible (IRF) | - | - | - | - | - |
| Comisión Capitulo XIV | 5 | 193.816 | (193.816) | - | 186.875 |
| Comisión por corretaje | - | - | - | - | - |
| Comisión Intermediación de operaciones en el Extranjero | 6.076 | 8.322 | (8.322) | - | - |
| A costo Amortizado Operaciones de Financiamiento | 20 | 59.500 | 59.500 | - | - |
| Total | 6.346 | 16.232.317 | 54.224 | 74.370 | 190.767 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Intermediación de operaciones a término (IRV) | 243 | 25.433.750 | 142.935 | 4.721 | 143.363 |
| Intermediación de Operaciones a término (IRF e IIFF) | 17 | 7.553.748 | 112.133 | - | - |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | 3 | 316.012 | 4.691 | 316.012 | - |
| Otras cuentas por cobrar | 3 | 22.297 | 18.737 | 22.297 | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 98 | 23.618.953 | - | - | 308.338 |
| Compras y ventas de cartera propia disponible (IRF) | 1 | 71.918 | - | - | - |
| Comisión Capitulo XIV | 12 | 250.062 | (250.062) | - | 13.847 |
| Comisión por corretaje | 1 | 656.926 | (592.467) | - | - |
| Comisión Intermediación de operaciones en el Extranjero | 6.142 | 12.388 | (12.388) | - | - |
| A costo Amortizado Operaciones de Financiamiento | 8 | 17.586 | 17.586 | 2.621 | - |
| Total | 6.528 | 57.953.640 | (558.835) | 345.651 | 465.548 |

Las transacciones con Citigroup Global Market Inc han sido efectuadas a precios de mercado. No se han constituido provisiones de incobrabilidad o deterioro sobre saldos por cobrar a empresas relacionadas, ya que los saldos son liquidados en el corto plazo. Asimismo, no se han constituido garantías por estas operaciones.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

16.- SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación:

b) Detalle de saldos y transacciones significativas con partes relacionadas, continuación

Entidad relacionada 5: Banchile Securitizadora S.A.

Tipo de relación: Controlador Común.

Al 30 de septiembre de 2018

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|------------------|----------------|----------|---------------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 39 | 3.609.488 | (1.926) | - | 51.251 |
| Intermediación de Operaciones a término (IRF e IIF) | - | - | - | - | - |
| Total | 39 | 3.609.488 | (1.926) | - | 51.251 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|------------------|--------------|----------|---------------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 51 | 2.009.451 | (996) | - | 41.168 |
| Intermediación de Operaciones a término (IRF e IIF) | - | - | - | - | - |
| Total | 51 | 2.009.451 | (996) | - | 41.168 |

Las transacciones con Banchile Securitizadora S.A. han sido efectuadas a precios de mercado. No se han constituido provisiones de incobrabilidad o deterioro sobre saldos por cobrar a empresas relacionadas, ya que los saldos son liquidados en el corto plazo. Asimismo, no se han constituido garantías por estas operaciones.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

16.- SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación:

b) Detalle de saldos y transacciones significativas con partes relacionadas, continuación

Entidad relacionada 6: Viña San Pedro

Tipo de relación: Relacionada al Controlador.

Al 30 de septiembre de 2018

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|----------|----------------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 33 | 45.600.000 | (34.843) | - | 280.045 |
| Compraventa de moneda extranjera | 29 | 9.089.602 | 1 | - | - |
| Otros servicios | 3 | 2.674 | (2.305) | - | - |
| Total | 65 | 54.692.276 | (37.147) | - | 280.045 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|----------|----------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 30 | 60.120.000 | (68.046) | - | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 30 | 11.346.802 | - | - | - |
| Otros servicios | 2 | 3.569 | (3.082) | - | - |
| Total | 62 | 71.470.371 | (71.128) | - | - |

Las transacciones con Viña San Pedro han sido efectuadas a precios de mercado. No se han constituido provisiones de incobrabilidad o deterioro sobre saldos por cobrar a empresas relacionadas, ya que los saldos son liquidados en el corto plazo. Asimismo, no se han constituido garantías por estas operaciones.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

16.- SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación:

b) Detalle de saldos y transacciones significativas con partes relacionadas, continuación

Entidad relacionada 7: Quiñenco S.A.

Tipo de relación: Controlador Indirecto.

Al 30 de septiembre de 2018

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|-------------------|------------------|--------|--------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Intermediación de operaciones a término (IRV) | - | - | - | - | - |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 14 | 95.015.765 | (114.791) | - | - |
| Intermediación de Operaciones a término (IRF e IIF) | - | - | - | - | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 13 | 371.299 | - | - | - |
| Renta Variable (IRV) disponible | - | - | - | - | - |
| Total | 27 | 95.387.064 | (114.791) | - | - |

Al 31 de diciembre de 2017

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|----------------|------------|--------|--------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Intermediación de operaciones a término (IRV) | 1 | 12.335 | 7 | - | - |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | - | - | - | - | - |
| Intermediación de Operaciones a término (IRF e IIF) | - | - | - | - | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 14 | 273.122 | - | - | - |
| Renta Variable (IRV) disponible | 8 | 227.851 | 857 | - | - |
| Total | 23 | 513.308 | 864 | - | - |

Las transacciones con Quiñenco S.A. han sido efectuadas a precios de mercado. No se han constituido provisiones de incobrabilidad o deterioro sobre saldos por cobrar a empresas relacionadas, ya que los saldos son liquidados en el corto plazo. Asimismo, no se han constituido garantías por estas operaciones.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

16.- SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación:

b) Detalle de saldos y transacciones significativas con partes relacionadas, continuación

Entidad relacionada 8: Cía. Cervecerías Unidas

Tipo de relación: Relacionada al Controlador.

Al 30 de septiembre de 2018

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|--------------------|------------------|----------|-------------------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 62 | 549.100.000 | (639.559) | - | 56.993.797 |
| Renta Variable (IRV) disponible | 7 | 345.096 | 200 | - | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 9 | 8.663.003 | - | - | - |
| Total | 78 | 558.108.099 | (639.359) | - | 56.993.797 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|--------------------|------------------|----------|-------------------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 60 | 470.100.000 | (431.701) | - | 25.226.626 |
| Renta Variable (IRV) disponible | 21 | 921.210 | (817) | - | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 12 | 7.717.579 | - | - | - |
| Total | 93 | 478.738.789 | (432.518) | - | 25.226.626 |

Las transacciones con Cía. Cervecerías Unidas han sido efectuadas a precios de mercado. No se han constituido provisiones de incobrabilidad o deterioro sobre saldos por cobrar a empresas relacionadas, ya que los saldos son liquidados en el corto plazo. Asimismo, no se han constituido garantías por estas operaciones.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

16.- SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación:

b) Detalle de saldos y transacciones significativas con partes relacionadas, continuación

Entidad relacionada 9: Empresa Nacional de Energía Enx S.A

Tipo de relación: Relacionada al Controlador.

Al 30 de septiembre de 2018

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|--------------------|------------------|----------|-------------------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 61 | 533.485.000 | (107.849) | - | 18.304.847 |
| Total | 61 | 533.485.000 | (107.849) | - | 18.304.847 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|--------------------|-----------------|----------|----------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 20 | 113.109.000 | (17.148) | - | - |
| Total | 20 | 113.109.000 | (17.148) | - | - |

Las transacciones con Empresa Nacional de Energía Enx S.A. han sido efectuadas a precios de mercado. No se han constituido provisiones de incobrabilidad o deterioro sobre saldos por cobrar a empresas relacionadas, ya que los saldos son liquidados en el corto plazo. Asimismo, no se han constituido garantías por estas operaciones.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

16.- SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación:

b) Detalle de saldos y transacciones significativas con partes relacionadas, continuación

Entidad relacionada 10: Inversiones Alabama Limitada

Tipo de relación: Relacionada al Controlador.

Al 30 de septiembre de 2018

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|-------------------|--------------|----------|--------------|
| | Nº de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | - | - | - | - | - |
| Intermediación de operaciones a término (IRV) | - | - | - | - | 1.006 |
| Instrumentos financieros derivados | - | - | - | - | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 119 | 13.466.013 | 1.374 | - | - |
| Total | 119 | 13.466.013 | 1.374 | - | 1.006 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|-------------------|--------------|----------|------------------|
| | Nº de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | - | - | - | - | - |
| Intermediación de operaciones a término (IRV) | 8 | 4.505.045 | 6.407 | - | 899 |
| Instrumentos financieros derivados | - | - | - | - | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 131 | 22.113.381 | 1.705 | - | 1.235.250 |
| Total | 139 | 26.618.426 | 8.112 | - | 1.236.149 |

Las transacciones con Inversiones Alabama Limitada han sido efectuadas a precios de mercado. No se han constituido provisiones de incobrabilidad o deterioro sobre saldos por cobrar a empresas relacionadas, ya que los saldos son liquidados en el corto plazo. Asimismo, no se han constituido garantías por estas operaciones.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

16.- SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación:

b) Detalle de saldos y transacciones significativas con partes relacionadas, continuación

Entidad relacionada 11: Fundación Andrónico Luksic A.

Tipo de relación: Relacionada al Controlador.

Al 30 de septiembre de 2018

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|-------------------|---------------|--------------|----------|
| | Nº de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | - | - | - | - | - |
| Otras cuentas por cobrar | 1 | 2.391 | 2.009 | 2391 | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 5 | 3.390.753 | - | - | - |
| Comisión por administración de cartera | 4 | 7.885 | 6.626 | - | - |
| Intermediación de operaciones a término (IRV) | 57 | 8.850.861 | 11.113 | - | - |
| Intermediación de Operaciones a término (IRF e IIF) | 56 | 10.218.397 | - | - | - |
| Total | 123 | 22.470.287 | 19.748 | 2.391 | - |

Al 31 de diciembre de 2017

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|----------------|------------|----------|----------|
| | Nº de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | - | - | - | - | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 2 | 74.561 | - | - | - |
| Intermediación de operaciones a término (IRV) | - | - | - | - | - |
| Intermediación de Operaciones a término (IRF e IIF) | 3 | 477.530 | 477 | - | - |
| Total | 5 | 552.091 | 477 | - | - |

Las transacciones con Fundación Andrónico Luksic A han sido efectuadas a precios de mercado. No se han constituido provisiones de incobrabilidad o deterioro sobre saldos por cobrar a empresas relacionadas, ya que los saldos son liquidados en el corto plazo. Asimismo, no se han constituido garantías por estas operaciones.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

16.- SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación:

b) Detalle de saldos y transacciones significativas con partes relacionadas, continuación

Entidad relacionada 12: Banchile Seguros de Vida S.A.

Tipo de relación: Relacionada al Controlador.

Al 30 de septiembre de 2018

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|--------------------|---------------|---------------|------------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Intermediación operaciones a término (IRF e IIFF) | 268 | 533.531.937 | 30.511 | - | - |
| Otras cuentas por cobrar | 1 | 7.726 | 6.492 | 7.726 | - |
| Instrumentos financieros derivados | 30 | 20.772.874 | (3.663) | 3.524 | - |
| Intermediación de operaciones a término (IRV) | 1 | 157 | 132 | - | - |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | - | - | - | - | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 25 | 21.454.733 | - | - | 350 |
| Compras y ventas de cartera propia disponible (IRF) | 12 | 49.065.116 | 44.906 | - | - |
| Comisión por administración de cartera | - | - | - | - | - |
| Total | 337 | 624.832.543 | 78.378 | 11.250 | 350 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|--------------------|---------------|--------------|--------------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Intermediación de Operaciones a término (IRF e IIF) | 336 | 713.628.106 | 30.902 | - | - |
| Otras cuentas por cobrar | 3 | 8.911 | 7.488 | 8.911 | - |
| Instrumentos financieros derivados | 1 | 614.750 | (6.508) | - | 6.508 |
| Intermediación de operaciones a término (IRV) | 1 | 329.435 | - | - | - |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | - | - | - | - | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 32 | 23.078.493 | - | - | - |
| Compras y ventas de cartera propia disponible (IRF) | 1 | 1.359.016 | - | - | - |
| Comisión por administración de cartera | 3 | 8.162 | 6.858 | - | - |
| Total | 377 | 739.026.873 | 38.740 | 8.911 | 6.508 |

Las transacciones con Fundación Banchile Seguros de Vida S.A han sido efectuadas a precios de mercado. No se han constituido provisiones de incobrabilidad o deterioro sobre saldos por cobrar a empresas relacionadas, ya que los saldos son liquidados en el corto plazo. Asimismo, no se han constituido garantías por estas operaciones.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

16.- SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación:

b) Detalle de saldos y transacciones significativas con partes relacionadas, continuación

Entidad relacionada 13: Promarca S.A.

Tipo de relación: Relacionada al Controlador.

Al 30 de septiembre de 2018

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|-------------------|------------------|----------|------------------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 13 | 80.040.000 | (121.831) | - | 7.401.182 |
| Total | 13 | 80.040.000 | (121.831) | - | 7.401.182 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|-------------------|------------------|----------|----------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Operaciones de financiamiento-venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 14 | 99.420.000 | (230.510) | - | - |
| Total | 14 | 99.420.000 | (230.510) | - | - |

Las transacciones con Promarca S.A han sido efectuadas a precios de mercado. No se han constituido provisiones de incobrabilidad o deterioro sobre saldos por cobrar a empresas relacionadas, ya que los saldos son liquidados en el corto plazo. Asimismo, no se han constituido garantías por estas operaciones.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

16.- SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación:

b) Detalle de saldos y transacciones significativas con partes relacionadas, continuación

Entidad relacionada 14: LQ Inversiones Financieras S.A.

Tipo de relación: Controlador Indirecto.

Al 30 de septiembre de 2018

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|--------------|-----------|----------|----------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Compraventa de moneda extranjera | 2 | 1.128 | - | - | - |
| Intermediación de Operaciones a término (IRV) | - | - | - | - | - |
| Total | 2 | 1.128 | - | - | - |

Al 31 de diciembre de 2017

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|-------------------|---------------|----------|----------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Compraventa de moneda extranjera | 5 | 4.308 | - | - | - |
| Intermediación de Operaciones a término (IRV) | 7 | 17.665.966 | 13.238 | - | - |
| Total | 12 | 17.670.274 | 13.238 | - | - |

Las transacciones con LQ Inversiones Financieras S.A han sido efectuadas a precios de mercado. No se han constituido provisiones de incobrabilidad o deterioro sobre saldos por cobrar a empresas relacionadas, ya que los saldos son liquidados en el corto plazo. Asimismo, no se han constituido garantías por estas operaciones.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

16.- SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación:

b) Detalle de saldos y transacciones significativas con partes relacionadas, continuación

Entidad relacionada 15: Transacciones e Inversiones Arizona Limitada.

Tipo de relación: Relacionada al Controlador.

Al 30 de septiembre de 2018

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|-------------------|---------------|--------|--------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Intermediación de Operaciones a término (IRF e IIF) | - | - | - | - | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 12 | 954.329 | 186 | - | - |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | - | - | - | - | - |
| Intermediación de Operaciones a término (IRV) | 85 | 47.935.101 | 38.864 | - | - |
| Total | 97 | 48.889.430 | 39.050 | - | - |

Al 31 de diciembre de 2017

| Concepto | Total transacción | | | Saldo | |
|---|-------------------|-------------------|---------------|--------------|------------------|
| | N° de operaciones | Monto | Resultado | Activo | Pasivo |
| | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Intermediación de Operaciones a término (IRF e IIF) | - | - | - | - | - |
| Compraventa de moneda extranjera | 25 | 1.706.872 | 549 | - | - |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | - | - | - | - | - |
| Intermediación de Operaciones a término (IRV) | 59 | 28.186.154 | 28.189 | 1.358 | 1.314.674 |
| Total | 84 | 29.893.026 | 28.738 | 1.358 | 1.314.674 |

Las transacciones con Transacciones e Inversiones Arizona limitada han sido efectuadas a precios de mercado. No se han constituido provisiones de incobrabilidad o deterioro sobre saldos por cobrar a empresas relacionadas, ya que los saldos son liquidados en el corto plazo. Asimismo, no se han constituido garantías por estas operaciones.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

16.- SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación:

c) Préstamos, remuneraciones y compensaciones a ejecutivos principales del intermediario

| Resumen | 30.09.2018 | 30.09.2017 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| | M\$ | M\$ |
| Remuneraciones del personal | 2.182.493 | 2.007.347 |
| Bonos y/o Gratificaciones | 1.723.594 | 766.862 |
| Comisiones | 163.154 | 657.569 |
| Dietas por sesiones de directorios | 32.895 | 28.664 |
| Total | 4.102.136 | 3.460.442 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

17.- INVERSIONES EN SOCIEDADES

a) Inversiones valoradas por el método de la participación (VP)

Al 30 de septiembre de 2018

| Nombre de la entidad | N° de Acciones | Participación | Valor patrimonial proporcional | Información emisor | | |
|----------------------|----------------|---------------|--------------------------------|--------------------|------------|----------------------|
| | | | | Patrimonio | Resultados | Fecha de información |
| | N° | % | M\$ | M\$ | M\$ | DD/MM/AA |
| Entidad N°1 | - | - | - | - | - | - |
| Entidad N°2 | - | - | - | - | - | - |
| Entidad N°3 | - | - | - | - | - | - |
| Total | - | - | - | - | - | - |

Al 31 de diciembre de 2017

| Nombre de la entidad | N° de Acciones | Participación | Valor patrimonial proporcional | Información emisor | | |
|----------------------|----------------|---------------|--------------------------------|--------------------|------------|----------------------|
| | | | | Patrimonio | Resultados | Fecha de información |
| | N° | % | M\$ | M\$ | M\$ | DD/MM/AA |
| Entidad N°1 | - | - | - | - | - | - |
| Entidad N°2 | - | - | - | - | - | - |
| Entidad N°3 | - | - | - | - | - | - |
| Total | - | - | - | - | - | - |

Movimiento de las inversiones por Sociedad:

| Movimiento entidad 1 | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|---------------------------------|------------|------------|
| | M\$ | M\$ |
| Saldo al inicio | - | - |
| Adquisiciones | - | - |
| Ventas | - | - |
| Utilidad (pérdida) | - | - |
| Otros movimientos patrimoniales | - | - |
| Total | - | - |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

17.- INVERSIONES EN SOCIEDADES, continuación:

b) Inversiones valoradas a valor razonable por patrimonio

Al 30 de septiembre de 2018

| Nombre de la entidad | N° de Acciones | Valor razonable |
|--|------------------|------------------|
| | N° | M\$ |
| Bolsa de Comercio, Bolsa de Valores | 3.000.000 | 8.780.700 |
| Bolsa Electronica de Chile, Bolsa de Valores | 300.000 | 210.000 |
| CCLV contraparte Central | 2 | 7.986 |
| Total | 3.300.002 | 8.998.686 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Nombre de la entidad | N° de Acciones | Valor razonable |
|--|------------------|------------------|
| | N° | M\$ |
| Bolsa de Comercio, Bolsa de Valores | 3.000.000 | 9.000.000 |
| Bolsa Electronica de Chile, Bolsa de Valores | 300.000 | 210.000 |
| CCLV contraparte Central | 2 | 7.986 |
| Total | 3.300.002 | 9.217.986 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

17.- INVERSIONES EN SOCIEDADES, continuación:

b) Inversiones valoradas a valor razonable por patrimonio, continuación

Movimiento de las inversiones en cada sociedad, de acuerdo al siguiente cuadro:

| Bolsa de Comercio, Bolsa de Valores | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| | M\$ | M\$ |
| Saldo al inicio | 9.000.000 | 5.040.000 |
| Adquisiciones | - | - |
| Ventas | - | - |
| Utilidad (pérdida) | - | - |
| Otros movimientos patrimoniales | (219.300) | 3.960.000 |
| Total | 8.780.700 | 9.000.000 |

| Bolsa Electrónica de Chile, Bolsa de valores | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| | M\$ | M\$ |
| Saldo al inicio | 210.000 | 210.000 |
| Adquisiciones | - | - |
| Ventas | - | - |
| Utilidad (pérdida) | - | - |
| Otros movimientos patrimoniales | - | - |
| Total | 210.000 | 210.000 |

| CCLV, contraparte central | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | M\$ | M\$ |
| Saldo al inicio | 7.986 | 7.986 |
| Adquisiciones | - | - |
| Ventas | - | - |
| Utilidad (pérdida) | - | - |
| Otros movimientos patrimoniales | - | - |
| Total | 7.986 | 7.986 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

17.- INVERSIONES EN SOCIEDADES, continuación:

c) Dividendos percibidos de cada una de las entidades

| Bolsa de Comercio, Bolsa de Valores | 01.01.2018 30.09.2018 | 01.01.2017 30.09.2017 | 01.07.2018 30.09.2018 | 01.07.2017 30.09.2017 |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Mayo | 249.000 | 345.000 | - | - |
| Junio | 45.000 | 45.000 | - | - |
| Septiembre | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| Total | 339.000 | 435.000 | 45.000 | 45.000 |

| Bolsa Electrónica de Chile, Bolsa de Valores | 01.01.2018 30.09.2018 | 01.01.2017 30.09.2017 | 01.07.2018 30.09.2018 | 01.07.2017 30.09.2017 |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Mayo | 9.997 | 6.718 | - | - |
| Total | 9.997 | 6.718 | - | - |

| CCLV, contraparte central | 01.01.2018 30.09.2018 | 01.01.2017 30.09.2017 | 01.07.2018 30.09.2018 | 01.07.2017 30.09.2017 |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Abril | - | 398 | - | - |
| Mayo | 830 | 514 | - | - |
| Total | 830 | 912 | - | - |

| | | | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| Total dividendos percibidos | 349.827 | 442.630 | 45.000 | 45.000 |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

18.- INTANGIBLES

Al 30 de septiembre de 2018

| Intangibles | Marcas y Licencias | Desarrollos de Software | Otros | Total |
|----------------------------------|--------------------|-------------------------|-------|------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Saldo inicial al 01/01/2018 | - | 2.792.716 | - | 2.792.716 |
| Adiciones del ejercicio | - | 206.950 | - | 206.950 |
| Bajas, deterioro del ejercicio | - | - | - | - |
| Otros (1) | - | (880.428) | - | (880.428) |
| Valor bruto al 30/09/2018 | - | 2.119.238 | - | 2.119.238 |
| Amortización del ejercicio | - | (296.785) | - | (296.785) |
| Amortización acumulada | - | (1.697.630) | - | (1.697.630) |
| Bajas, deterioro del ejercicio | - | - | - | - |
| Otros (1) | - | 880.428 | - | 880.428 |
| Valor neto al 30/09/2018 | - | 1.005.251 | - | 1.005.251 |

- (1) Corresponde al traspaso de amortización acumulada, para dejar a valor neto los intangibles que terminan su vida útil.

Al 31 de diciembre de 2017

| Intangibles | Marcas y Licencias | Desarrollos de Software | Otros | Total |
|----------------------------------|--------------------|-------------------------|-------|------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Saldo inicial al 01/01/2017 | - | 3.015.955 | - | 3.015.955 |
| Adiciones del ejercicio | - | 438.329 | - | 438.329 |
| Bajas, deterioro del ejercicio | - | - | - | - |
| Otros (1) | - | (661.568) | - | (661.568) |
| Valor bruto al 31/12/2017 | - | 2.792.716 | - | 2.792.716 |
| Amortización del ejercicio | - | (531.094) | - | (531.094) |
| Amortización acumulada | - | (1.828.105) | - | (1.828.105) |
| Bajas, deterioro del ejercicio | - | - | - | - |
| Otros (1) | - | 661.568 | - | 661.568 |
| Valor neto al 31/12/2017 | - | 1.095.085 | - | 1.095.085 |

- (1) Corresponde al traspaso de amortización acumulada, para dejar a valor neto los intangibles que terminan su vida útil.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

19.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

a) La composición y el movimiento de propiedades, plantas y equipos, es el siguiente:

Al 30 de septiembre de 2018

| Propiedades, planta y equipo | Terrenos | Edificios | Maquinarias y equipos | Muebles y Útiles | Otros | Total |
|-----------------------------------|----------|-----------|-----------------------|------------------|------------------|------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Saldo inicial al 01/01/2018 | - | - | 1.519.137 | 784.314 | 1.081.374 | 3.384.825 |
| Adiciones del ejercicio | - | - | 76.682 | 254.222 | 1.446.029 | 1.776.933 |
| Bajas o retiros del ejercicio | - | - | - | (3.684) | (1.143) | (4.827) |
| Ajustes y/o reclasificaciones (1) | - | - | (325.223) | (214.374) | (293.782) | (833.379) |
| Valor bruto al 30/09/2018 | - | - | 1.270.596 | 820.478 | 2.232.478 | 4.323.552 |
| Depreciación del ejercicio | - | - | (204.793) | (91.247) | (151.552) | (447.592) |
| Depreciación acumulada | - | - | (1.022.416) | (465.226) | (749.977) | (2.237.619) |
| Bajas o retiros del ejercicio | - | - | - | 1.257 | 475 | 1.732 |
| Ajustes y/o reclasificaciones (1) | - | - | 324.747 | 214.182 | 294.450 | 833.379 |
| Valor neto al 30/09/2018 | - | - | 368.134 | 479.444 | 1.625.874 | 2.473.452 |

(1) Corresponde al traspaso de la depreciación acumulada, para dejar a valor neto los activos que terminan su vida útil.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

19.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, continuación:

Al 31 de diciembre de 2017

| Propiedades, planta y equipo | Terrenos | Edificios | Maquinarias y equipos | Muebles y Útiles | Otros | Total |
|-----------------------------------|----------|-----------|-----------------------|------------------|------------------|------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Saldo inicial al 01/01/2017 | - | - | 1.477.677 | 811.306 | 804.462 | 3.093.445 |
| Adiciones del ejercicio | - | - | 135.333 | 53.221 | 317.046 | 505.600 |
| Bajas o retiros del ejercicio | - | - | - | - | - | - |
| Ajustes y/o reclasificaciones (1) | - | - | (93.873) | (80.213) | (40.134) | (214.220) |
| Valor bruto al 31/12/2017 | - | - | 1.519.137 | 784.314 | 1.081.374 | 3.384.825 |
| Depreciación del ejercicio | - | - | (333.681) | (117.457) | (336.193) | (787.331) |
| Depreciación acumulada | - | - | (782.608) | (427.982) | (451.290) | (1.661.880) |
| Bajas o retiros del ejercicio | - | - | - | - | - | - |
| Ajustes y/o reclasificaciones (1) | - | - | 93.873 | 80.213 | 37.506 | 211.592 |
| Valor neto al 31/12/2017 | - | - | 496.721 | 319.088 | 331.397 | 1.147.206 |

(1) Corresponde al traspaso de la depreciación acumulada, para dejar a valor neto los activos que terminan su vida útil.

Adiciones del ejercicio:

| Adiciones | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|------------------------------|------------------|----------------|
| | M\$ | M\$ |
| Computadores | 16.314 | 35.718 |
| Servidores | 22.623 | 49.739 |
| Muebles | 185.734 | 74.657 |
| Impresoras | 198 | - |
| Equipos de comunicación | 5.083 | 682 |
| Equipos de oficina | - | 216 |
| Otros mobiliarios | 63.405 | 13.582 |
| Otros equipos de computación | 13.188 | 49.660 |
| Comunicaciones | - | 449 |
| Remodelaciones | 1.446.029 | 280.897 |
| PC- notebook | 24.359 | - |
| Valor neto | 1.776.933 | 505.600 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

19.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, continuación:

Bajas del ejercicio:

| Bajas | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|------------------------------|--------------|--------------|
| | M\$ | M\$ |
| Vehiculos | - | 2.628 |
| Equipos de Oficina | 476 | - |
| Otros Equipos de Computacion | - | - |
| Muebles y utiles | 2.619 | - |
| Valor neto | 3.095 | 2.628 |

- b) La Sociedad cuenta con contratos de arriendo operativo que no pueden ser rescindidos de manera unilateral. La información de pagos futuros es el siguiente:

Al 30 de septiembre de 2018

| 2018 | Gasto ejercicios | Hasta 1 mes | Mas de 1 y hasta 3 meses | Mas de 3 y hasta 12 meses | Mas de 1 y hasta 3 años | Mas de 3 y hasta 5 años | Mas de 5 años | Total |
|--------------------|------------------|----------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Matriz Banco Chile | 621.721 | 67.624 | 134.075 | 544.322 | 180.108 | - | - | 926.129 |
| Otros contratos | 1.484.731 | 140.123 | 274.231 | 1.202.999 | 2.796.924 | 1.561.368 | - | 5.975.645 |
| Total | 2.106.452 | 207.747 | 408.306 | 1.747.321 | 2.977.032 | 1.561.368 | - | 6.901.774 |

Al 30 de septiembre de 2017

| 2017 | Gasto ejercicios | Hasta 1 mes | Mas de 1 y hasta 3 meses | Mas de 3 y hasta 12 meses | Mas de 1 y hasta 3 años | Mas de 3 y hasta 5 años | Mas de 5 años | Total |
|--------------------|------------------|----------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Matriz Banco Chile | 482.130 | 53.729 | 83.126 | 129.811 | - | - | - | 266.666 |
| Otros contratos | 907.658 | 100.851 | 190.214 | 706.381 | 1.038.596 | 364.817 | - | 2.400.859 |
| Total | 1.389.788 | 154.580 | 273.340 | 836.192 | 1.038.596 | 364.817 | - | 2.667.525 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

20.- OTROS ACTIVOS

| Concepto | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|------------------------------------|------------------|----------------|
| | M\$ | M\$ |
| Boletas garantía contrato SOMA (1) | 287.253 | 281.380 |
| Anticipo de proveedores | 320.243 | 20.230 |
| Otros | 382.238 | 101.946 |
| Garantía efectivo (1) | 80.458 | 75.387 |
| Garantía arriendo oficinas (1) | 127.290 | 61.486 |
| Gastos anticipados | 396.461 | 309.275 |
| Total | 1.593.943 | 849.704 |

(1) Garantías informadas en nota N°30 “Contingencias y Compromisos”.

21.- IMPUESTOS

a) Impuestos por pagar (Recuperar):

| Concepto | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|
| | M\$ | M\$ |
| Provisión Impuesto Renta | 3.736.817 | 4.425.311 |
| Provisión Gasto rechazado | 44.467 | 137.423 |
| Pago Provisional Mensual | (2.934.322) | (1.290.566) |
| Crédito Gasto de Capacitación | (62.691) | (103.380) |
| Impuesto por recuperar | (234.649) | (791.280) |
| Sub-Total Impuesto Renta por Pagar (Recuperar) | 549.622 | 2.377.508 |
| IVA Debito Fiscal | 487.299 | 535.016 |
| Impuesto único a los trabajadores | 177.744 | 181.466 |
| Impuesto segunda categoría | 569 | 973 |
| Otros Impuestos | 40.430 | 57.802 |
| PPM por pagar | - | 110.084 |
| Sub-Total Otros Impuestos por Pagar (Recuperar) | 706.042 | 885.341 |
| Total Impuesto por Pagar (Recuperar) | 1.255.664 | 3.262.849 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

21.- IMPUESTOS, continuación:

b) Impuestos diferidos:

A continuación se presenta la situación correspondiente a los saldos de todas las cuentas de activos y pasivos por impuestos diferidos.

Al 30 de septiembre de 2018

| Concepto | Activo | Activo | Pasivo | Pasivo |
|--|------------------|---------------|----------------|------------------|
| | Corrientes | No Corrientes | Corrientes | No Corrientes |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Provisión vacaciones | 299.074 | 52.245 | - | - |
| Provisión de cuentas incobrables | 15.249 | - | - | - |
| Provisión mayor valor cartera de inversión | - | - | 129.887 | - |
| Provisión menor valor cartera de inversión | 149.331 | - | - | - |
| Provisión valor razonable bolsas | - | - | - | 1.913.718 |
| Provisión bonos gestión | 796.933 | - | - | - |
| Depreciación activo fijo | - | - | - | 108.495 |
| Amortización intangibles | - | - | 69.045 | 722.868 |
| Pactos | - | - | 116.206 | - |
| Provisiones varias | 148.500 | - | - | - |
| Sub-Total impuestos diferidos | 1.409.087 | 52.245 | 315.138 | 2.745.081 |
| Cuentas complementarias netas | - | - | - | - |
| Total Impuestos Diferidos | 1.409.087 | 52.245 | 315.138 | 2.745.081 |
| Totales Netos | - | - | - | 1.598.887 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Concepto | Activo | Activo | Pasivo | Pasivo |
|--|------------------|----------------|----------------|------------------|
| | Corrientes | No Corrientes | Corrientes | No Corrientes |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Provisión vacaciones | 174.451 | 174.452 | - | - |
| Provisión de cuentas incobrables | 40.883 | - | - | - |
| Provisión mayor valor cartera de inversión | - | - | 75.101 | - |
| Provisión menor valor cartera de inversión | 29.772 | - | - | - |
| Provisión valor razonable bolsas | - | - | - | 1.972.930 |
| Provisión bonos gestión | 1.203.167 | - | - | - |
| Depreciación activo fijo | - | - | - | 115.760 |
| Amortización intangibles | - | - | 232.586 | 194.994 |
| Pactos | - | - | 2.680 | - |
| Provisiones varias | 148.500 | - | - | - |
| Sub-Total impuestos diferidos | 1.596.773 | 174.452 | 310.367 | 2.283.684 |
| Cuentas complementarias netas | - | - | - | - |
| Total Impuestos Diferidos | 1.596.773 | 174.452 | 310.367 | 2.283.684 |
| Totales Netos | - | - | - | 822.826 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

21.- IMPUESTOS, continuación:

c) Detalle cuenta impuesto a la renta:

De acuerdo a lo anterior, el resultado del ejercicio ha sido afectado por la aplicación de lo dispuesto en NIC 12, de acuerdo a lo siguiente:

| Concepto | 01.01.2018 30.09.2018 | 01.01.2017 30.09.2017 | 01.07.2018 30.09.2018 | 01.07.2017 30.09.2017 |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Gasto tributario corriente | (3.736.817) | (3.054.369) | (1.262.592) | (1.356.665) |
| Impuesto a la renta ejercicio anterior | 1.421 | 2.041 | - | - |
| Efecto por activos o pasivos por impuesto diferido del ejercicio | (835.272) | (18.073) | (86.136) | 233.051 |
| Gasto rechazado Art. 21 | (44.467) | (132.675) | (10.297) | (7) |
| Total Impuesto a la Renta | (4.615.135) | (3.203.076) | (1.359.025) | (1.123.621) |

d) Reconciliación de la tasa efectiva:

| Concepto | 01.01.2018 al 30.09.2018 | | 01.01.2017 al 30.09.2017 | |
|---|--------------------------|-----------|--------------------------|-----------|
| | M\$ | | M\$ | |
| Utilidad financiera antes de impuestos | 20.822.240 | | 14.713.781 | |
| | Tasa de | Impuesto | Tasa de | Impuesto |
| | % | M\$ | % | M\$ |
| Impuesto a la renta | 27,00 | 5.622.005 | 25,50 | 3.752.014 |
| Revalorización capital propio | (2,34) | (486.654) | (1,98) | (291.618) |
| Dividendos recibidos | (0,49) | (101.976) | (0,79) | (115.968) |
| Ingresos no renta | (2,31) | (481.597) | (1,62) | (238.104) |
| Otros agregados y deducciones permanente | 0,30 | 63.357 | 0,66 | 96.752 |
| Tasa efectiva y gasto por impuesto a la renta | 22,16 | 4.615.135 | 21,77 | 3.203.076 |

| Concepto | 01.07.2018 al 30.09.2018 | | 01.07.2017 al 30.07.2017 | |
|---|--------------------------|-----------|--------------------------|-----------|
| | M\$ | | M\$ | |
| Utilidad financiera antes de impuestos | 6.190.276 | | 4.954.396 | |
| | Tasa de | Impuesto | Tasa de | Impuesto |
| | % | M\$ | % | M\$ |
| Impuesto a la renta | 27,00 | 1.671.375 | 25,50 | 1.263.371 |
| Revalorización capital propio | (2,03) | (125.562) | (0,42) | (21.064) |
| Dividendos recibidos | (0,21) | (13.064) | (0,24) | (11.964) |
| Ingresos no renta | (3,03) | (187.546) | (1,29) | (63.917) |
| Otros agregados y deducciones permanente | 0,22 | 13.822 | (0,23) | (42.805) |
| Tasa efectiva y gasto por impuesto a la renta | 21,95 | 1.359.025 | 23,32 | 1.123.621 |

De acuerdo a la Ley N° 20.780 del año 2014 publicada en el Diario Oficial con fecha 29 de Septiembre de 2014, las sociedades anónimas que tributen en base a la letra B) del artículo 14 de la Ley de Impuestos a la Renta, modificaron en forma transitoria las tasas del Impuesto de primera categoría de acuerdo a lo siguiente:

| Año | Tasa |
|------|-------|
| 2017 | 25,5% |
| 2018 | 27,0% |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

22.- PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE

| Resumen | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|------------------|
| | M\$ | M\$ |
| Pasivos financieros | 11.810.823 | 1.160.878 |
| Obligaciones por instrumentos recibidos y utilizados en ventas a término | 285.570 | - |
| Total | 12.096.393 | 1.160.878 |

a) Pasivos financieros

Al 30 de septiembre de 2018

| Contrapartes | Total valor razonable | Vencimiento | |
|--------------------------------|-----------------------|----------------|-------------------|
| | | Hasta 7 días | Más de 7 días |
| | M\$ | M\$ | M\$ |
| Personas naturales | 89.791 | - | 89.791 |
| Personas jurídicas | 4.493.309 | 67.145 | 4.426.164 |
| Intermediario de valores | - | - | - |
| Inversionistas institucionales | 232.914 | - | 232.914 |
| Partes relacionadas | 6.994.809 | 641.678 | 6.353.131 |
| Total | 11.810.823 | 708.823 | 11.102.000 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Contrapartes | Total valor razonable | Vencimiento | |
|--------------------------------|-----------------------|----------------|------------------|
| | | Hasta 7 días | Más de 7 días |
| | M\$ | M\$ | M\$ |
| Personas naturales | 5.126 | - | 5.126 |
| Personas jurídicas | 1.014.683 | 83.064 | 931.619 |
| Intermediario de valores | - | - | - |
| Inversionistas institucionales | 134.561 | 29.330 | 105.231 |
| Partes relacionadas | 6.508 | - | 6.508 |
| Total | 1.160.878 | 112.394 | 1.048.484 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

22.- PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE, continuación:

b) Obligaciones por instrumentos recibidos y utilizados en ventas a término

Al 30 de septiembre de 2018

| Tipo de operación | Instrumentos recibidos | Instrumentos no utilizados | Saldo (Instrumentos utilizados) |
|--|------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ |
| Por préstamos de IRV | - | - | - |
| Por préstamos de IRF e IIF | - | - | - |
| Por compras con retroventas sobre IRV | 69.450.026 | 69.164.456 | 285.570 |
| Por compras con retroventas sobre IRF e IIFF | - | - | - |
| Total | 69.450.026 | 69.164.456 | 285.570 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Tipo de operación | Instrumentos recibidos | Instrumentos no utilizados | Saldo (Instrumentos utilizados) |
|--|------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ |
| Por préstamos de IRV | 2.706.245 | 2.706.245 | - |
| Por préstamos de IRF e IIF | - | - | - |
| Por compras con retroventas sobre IRV | 75.676.884 | 75.676.884 | - |
| Por compras con retroventas sobre IRF e IIFF | - | - | - |
| Total | 78.383.129 | 78.383.129 | - |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

22.- PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE, continuación:

b) Obligaciones por instrumentos recibidos y utilizados en ventas a término, continuación

Detalle de los instrumentos de renta variable recibidos y utilizados, de acuerdo al siguiente cuadro:

Al 30 de septiembre de 2018

| Emisores | Préstamos de IRV | | Compras con retroventas sobre IRV | | Total | | Unidades | |
|--------------|------------------|-----------|-----------------------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | Recibidos | Utilizado | Recibidos | Utilizado | Recibidos | Utilizado | Recibidos | Utilizados |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | | |
| AESGENER | - | - | 397.807 | - | 397.807 | - | 2.094.051 | - |
| AGUAS-A | - | - | 728.326 | 101.608 | 728.326 | 101.608 | 2.000.511 | 279.088 |
| ALMENDRAL | - | - | 15.748 | - | 15.748 | - | 345.735 | - |
| ANDINA-B | - | - | 267.748 | - | 267.748 | - | 104.577 | - |
| ANTARCHILE | - | - | 2.488.982 | - | 2.488.982 | - | 229.505 | - |
| AQUACHILE | - | - | 37.413 | - | 37.413 | - | 81.333 | - |
| AUSTRALIS | - | - | 82.741 | - | 82.741 | - | 1.406.200 | - |
| BANVIDA | - | - | 51.263 | - | 51.263 | - | 118.118 | - |
| BCI | - | - | 1.208.259 | - | 1.208.259 | - | 27.158 | - |
| BESALCO | - | - | 240.145 | - | 240.145 | - | 398.740 | - |
| BSANTANDER | - | - | 68.163 | - | 68.163 | - | 1.295.135 | - |
| CAMANCHACA | - | - | 6.900 | - | 6.900 | - | 100.000 | - |
| CAP | - | - | 2.172.213 | - | 2.172.213 | - | 327.896 | - |
| CCU | - | - | 9.728 | - | 9.728 | - | 1.061 | - |
| CENCOSUD | - | - | 901.607 | - | 901.607 | - | 576.549 | - |
| CMPC | - | - | 763.223 | - | 763.223 | - | 287.488 | - |
| COLBUN | - | - | 3.195 | - | 3.195 | - | 22.499 | - |
| CONCHATORO | - | - | 7.347 | - | 7.347 | - | 5.576 | - |
| COPEC | - | - | 796.213 | - | 796.213 | - | 78.352 | - |
| ECL | - | - | 36.266 | - | 36.266 | - | 28.764 | - |
| ENELAM | - | - | 703.897 | - | 703.897 | - | 6.947.265 | - |
| ENELCHILE | - | - | 1.354.631 | - | 1.354.631 | - | 20.450.353 | - |
| ENELGXCH | - | - | 64.136 | - | 64.136 | - | 138.975 | - |
| ENTEL | - | - | 3.308.960 | - | 3.308.960 | - | 591.731 | - |
| FALABELLA | - | - | 1.862.442 | - | 1.862.442 | - | 347.860 | - |
| HITES | - | - | 12.652 | - | 12.652 | - | 20.912 | - |
| IAM | - | - | 4.006.122 | - | 4.006.122 | - | 4.094.104 | - |
| ILC | - | - | 624.357 | - | 624.357 | - | 54.377 | - |
| INVERCAP | - | - | 624.174 | - | 624.174 | - | 252.273 | - |
| INVERMAR | - | - | 11.000 | - | 11.000 | - | 100.000 | - |
| ITAUORP | - | - | 6.373.336 | - | 6.373.336 | - | 940.852.601 | - |
| LAS CONDES | - | - | 230.458 | - | 230.458 | - | 5.911 | - |
| LTM | - | - | 1.392.595 | - | 1.392.595 | - | 222.605 | - |
| MALLPLAZA | - | - | 104.255 | - | 104.255 | - | 72.234 | - |
| MASISA | - | - | 272.925 | - | 272.925 | - | 7.277.991 | - |
| MULTIFOODS | - | - | 33.058 | - | 33.058 | - | 92.665 | - |
| NORTEGRAN | - | - | 545.760 | - | 545.760 | - | 120.689.963 | - |
| NUEVAPOLAR | - | - | 853.139 | 2.171 | 853.139 | 2.171 | 23.724.669 | 60.367 |
| ORO BLANCO | - | - | 2.580.820 | - | 2.580.820 | - | 543.788.372 | - |
| PARAUCO | - | - | 276.923 | - | 276.923 | - | 162.418 | - |
| RIPLEY | - | - | 238.757 | - | 238.757 | - | 388.337 | - |
| SALFACORP | - | - | 130.578 | - | 130.578 | - | 115.556 | - |
| SECURITY | - | - | 1.022.788 | - | 1.022.788 | - | 3.319.662 | - |
| SK | - | - | 1.400 | - | 1.400 | - | 1.273 | - |
| SMSAAM | - | - | 3.980.333 | - | 3.980.333 | - | 63.330.682 | - |
| SMU | - | - | 2.278.417 | - | 2.278.417 | - | 11.471.236 | - |
| SOCOVESA | - | - | 168.906 | - | 168.906 | - | 444.477 | - |
| SONDA | - | - | 520.738 | - | 520.738 | - | 526.540 | - |
| SQM-A | - | - | 479.700 | - | 479.700 | - | 15.990 | - |
| SQM-B | - | - | 9.285.734 | 181.791 | 9.285.734 | 181.791 | 307.495 | 6.020 |
| VAPORES | - | - | 15.823.748 | - | 15.823.748 | - | 753.870.836 | - |
| Total | - | - | 69.450.026 | 285.570 | 69.450.026 | 285.570 | 2.513.208.611 | 345.475 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

22.- PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE, continuación:

b) Obligaciones por instrumentos recibidos y utilizados en ventas a término, continuación

Detalle de los instrumentos de renta variable recibidos y utilizados, de acuerdo al siguiente cuadro:

Al 31 de diciembre de 2017

| Emisores | Préstamos de IRV | | Compras con retroventas sobre IRV | | Total | | Unidades | |
|----------------|------------------|-----------|-----------------------------------|-----------|-------------------|-----------|----------------------|------------|
| | Recibidos | Utilizado | Recibidos | Utilizado | Recibidos | Utilizado | Recibidos | Utilizados |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | | |
| AESGENER | - | - | 291.495 | - | 291.495 | - | 1.431.001 | - |
| AGUAS-A | - | - | 220.600 | - | 220.600 | - | 541.482 | - |
| ALMENDRAL | - | - | 1.076 | - | 1.076 | - | 20.700 | - |
| ANDINA-A | - | - | 14.820 | - | 14.820 | - | 5.200 | - |
| ANDINA-B | - | - | 272.500 | - | 272.500 | - | 88.742 | - |
| AQUACHILE | - | - | 11.782 | - | 11.782 | - | 36.252 | - |
| BANMEDICA | - | - | 303.337 | - | 303.337 | - | 141.482 | - |
| BCI | - | - | 1.404.382 | - | 1.404.382 | - | 32.828 | - |
| BESALCO | - | - | 860.821 | - | 860.821 | - | 1.183.259 | - |
| BSANTANDER | - | - | 738.193 | - | 738.193 | - | 15.318.376 | - |
| CAMANCHACA | - | - | 3.630 | - | 3.630 | - | 75.000 | - |
| CAP | - | - | 4.311.360 | - | 4.311.360 | - | 548.526 | - |
| CCU | - | - | 6.819 | - | 6.819 | - | 739 | - |
| CENCOSUD | - | - | 1.425.761 | - | 1.425.761 | - | 784.722 | - |
| CMPC | - | - | 3.291.041 | - | 3.291.041 | - | 1.573.757 | - |
| COLBUN | - | - | 189.137 | - | 189.137 | - | 1.337.128 | - |
| CONCHATORO | - | - | 633.974 | - | 633.974 | - | 544.371 | - |
| COPEC | - | - | 18.941.388 | - | 18.941.388 | - | 1.949.585 | - |
| ECL | - | - | 4.874.692 | - | 4.874.692 | - | 3.687.083 | - |
| EMBNOR-B | - | - | 1.710.100 | - | 1.710.100 | - | 1.000.000 | - |
| ENELAM | - | - | 463.072 | - | 463.072 | - | 3.379.348 | - |
| ENELCHILE | - | - | 57.363 | - | 57.363 | - | 787.848 | - |
| ENELGXCH | - | - | 980.288 | - | 980.288 | - | 1.760.353 | - |
| ENTEL | - | - | 414.342 | - | 414.342 | - | 59.934 | - |
| FALABELLA | - | - | 776.492 | - | 776.492 | - | 126.582 | - |
| FORUS | - | - | 3.701 | - | 3.701 | - | 1.336 | - |
| IAM | - | - | 114.854 | - | 114.854 | - | 98.342 | - |
| ILC | - | - | 297.088 | - | 297.088 | - | 25.534 | - |
| ITAU CORP | - | - | 8.493.795 | - | 8.493.795 | - | 1.517.833.263 | - |
| LAS CONDES | - | - | 16.211 | - | 16.211 | - | 474 | - |
| LTM | - | - | 998.409 | - | 998.409 | - | 114.524 | - |
| MASISA | - | - | 13.621 | - | 13.621 | - | 292.171 | - |
| MULTIFOODS | - | - | 728.424 | - | 728.424 | - | 3.068.600 | - |
| NORTEGRAN | - | - | 177.089 | - | 177.089 | - | 25.852.433 | - |
| NUEVAPOLAR | - | - | 305.266 | - | 305.266 | - | 5.064.129 | - |
| ORO BLANCO | - | - | 3.193.760 | - | 3.193.760 | - | 443.577.711 | - |
| PARAUCO | - | - | 326.118 | - | 326.118 | - | 171.029 | - |
| PEHUENCHE | - | - | 859.508 | - | 859.508 | - | 419.272 | - |
| RIPLEY | - | - | 2.012.307 | - | 2.012.307 | - | 3.011.264 | - |
| SALFACORP | - | - | 3.227.487 | - | 3.227.487 | - | 2.842.599 | - |
| SECURITY | - | - | 299.030 | - | 299.030 | - | 1.067.697 | - |
| SMSAAM | - | - | 44.212 | - | 44.212 | - | 669.374 | - |
| SMU | - | - | 105.149 | - | 105.149 | - | 564.470 | - |
| SONDA | - | - | 419.886 | - | 419.886 | - | 343.044 | - |
| SQM-B | - | - | 5.474.013 | - | 5.474.013 | - | 149.776 | - |
| TRICOT | - | - | 38.549 | - | 38.549 | - | 46.000 | - |
| VAPORES | - | - | 6.329.942 | - | 6.329.942 | - | 190.718.421 | - |
| CCU (1) | 392.759 | - | - | - | 392.759 | - | 43.174 | - |
| FALABELLA (1) | 275.737 | - | - | - | 275.737 | - | 45.055 | - |
| ENELCHILE (1) | 211.500 | - | - | - | 211.500 | - | 3.000.000 | - |
| CHILE (1) | 660.606 | - | - | - | 660.606 | - | 6.663.500 | - |
| BSANTANDER (1) | 1.132.959 | - | - | - | 1.132.959 | - | 23.559.133 | - |
| ALMENDRAL (1) | 32.684 | - | - | - | 32.684 | - | 605.044 | - |
| Total | 2.706.245 | - | 75.676.884 | - | 78.383.129 | - | 2.266.261.667 | - |

(1) Corresponden a acciones recibidas en préstamos, con el objeto de cubrir las operaciones de ventas sin custodia de clientes, de acuerdo a la circular N°1.963.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

23.- OBLIGACIONES POR FINANCIAMIENTO

| Resumen | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|---|--------------------|--------------------|
| | M\$ | M\$ |
| Obligaciones por operaciones venta con retrocompra sobre IRV | 5.594.546 | 11.993.317 |
| Obligaciones por operaciones de venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 495.369.032 | 239.738.381 |
| Prima por pagar por préstamos de acciones | 1 | 646 |
| Otras obligaciones por financiamiento | - | - |
| Total | 500.963.579 | 251.732.344 |

a) Obligaciones por operaciones de venta con retrocompra sobre IRV (Simultáneas)

Al 30 de septiembre de 2018

| Contrapartes | Tasa promedio | Vencimiento | | Total | Valor razonable del activo subyacente |
|--------------------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------------------------|
| | | Hasta 7 días | Más de 7 días | | |
| | % | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Personas naturales | - | - | - | - | - |
| Personas jurídicas | - | - | - | - | - |
| Intermediario de valores | 0,25 | 5.594.546 | - | 5.594.546 | 5.668.049 |
| Inversionistas institucionales | - | - | - | - | - |
| Partes relacionadas | - | - | - | - | - |
| Total | | 5.594.546 | - | 5.594.546 | 5.668.049 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Contrapartes | Tasa promedio | Vencimiento | | Total | Valor razonable del activo subyacente |
|--------------------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------------------------------|
| | | Hasta 7 días | Más de 7 días | | |
| | % | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Personas naturales | - | - | - | - | - |
| Personas jurídicas | - | - | - | - | - |
| Intermediario de valores | 0,26 | 11.993.317 | - | 11.993.317 | 12.087.402 |
| Inversionistas institucionales | - | - | - | - | - |
| Partes relacionadas | - | - | - | - | - |
| Total | | 11.993.317 | - | 11.993.317 | 12.087.402 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

23.- OBLIGACIONES POR FINANCIAMIENTO, continuación:

- b) Obligaciones por operaciones de venta con retrocompra sobre IRF e IIF (Contratos de retrocompras)

Al 30 de septiembre de 2018

| Contrapartes | Tasa promedio | Vencimiento | | Total | Valor razonable del activo Subyacente |
|--------------------------------|---------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------------------|
| | | Hasta 7 días | Más de 7 días | | |
| | % | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Personas naturales | 0,51 | 934.342 | 1.544.246 | 2.478.588 | 2.479.264 |
| Personas jurídicas | 0,33 | 252.525.936 | 71.584.544 | 324.110.480 | 324.059.827 |
| Intermediario de valores | - | - | - | - | - |
| Inversionistas institucionales | 0,22 | 10.001.500 | 292.959 | 10.294.459 | 10.298.061 |
| Partes relacionadas | 0,24 | 56.757.570 | 101.727.935 | 158.485.505 | 158.993.480 |
| Total | | 320.219.348 | 175.149.684 | 495.369.032 | 495.830.632 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Contrapartes | Tasa promedio | Vencimiento | | Total | Valor razonable del activo Subyacente |
|--------------------------------|---------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------------------------------|
| | | Hasta 7 días | Más de 7 días | | |
| | % | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Personas naturales | 0,23 | 818.926 | 586.147 | 1.405.073 | 1.406.521 |
| Personas jurídicas | 0,24 | 103.447.942 | 23.244.640 | 126.692.582 | 126.696.781 |
| Intermediario de valores | - | - | - | - | - |
| Inversionistas institucionales | 0,23 | 12.013.120 | 7.796.348 | 19.809.468 | 19.814.660 |
| Partes relacionadas | 0,24 | 25.267.794 | 66.563.464 | 91.831.258 | 91.837.019 |
| Total | | 141.547.782 | 98.190.599 | 239.738.381 | 239.754.981 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

23.- OBLIGACIONES POR FINANCIAMIENTO, continuación:

c) Prima por pagar por préstamos de acciones

Al 30 de septiembre de 2018

| Contrapartes | Tasa promedio | Vencimiento | | Total |
|--------------------------------|---------------|--------------|---------------|----------|
| | | Hasta 7 días | Más de 7 días | |
| | % | M\$ | M\$ | M\$ |
| Personas naturales | - | - | - | - |
| Personas jurídicas | - | - | - | - |
| Intermediario de valores | - | - | - | - |
| Inversionistas institucionales | - | - | - | - |
| Partes relacionadas | 0,24 | - | 1 | 1 |
| Total | | - | 1 | 1 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Contrapartes | Tasa promedio | Vencimiento | | Total |
|--------------------------------|---------------|--------------|---------------|------------|
| | | Hasta 7 días | Más de 7 días | |
| | % | M\$ | M\$ | M\$ |
| Personas naturales | - | - | - | - |
| Personas jurídicas | 0,25 | 41 | - | 41 |
| Intermediario de valores | 0,25 | 59 | 166 | 225 |
| Inversionistas institucionales | 0,25 | 380 | - | 380 |
| Partes relacionadas | - | - | - | - |
| Total | | 480 | 166 | 646 |

d) Otras obligaciones por financiamiento

Para los ejercicios 2018 y 2017 no presenta movimientos por este concepto.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

24.- OBLIGACIONES CON BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS

| Resumen | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|--|--------------------|-------------------|
| | M\$ | M\$ |
| Línea de crédito utilizada | 191.315.869 | 68.855.572 |
| Provisión intereses impuestos líneas bancarias | 285.228 | 135.740 |
| Total | 191.601.097 | 68.991.312 |

a) Línea de crédito utilizada

Al 30 de septiembre de 2018

| Banco | Monto Autorizado | Monto Utilizado |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| | M\$ | M\$ |
| Banco de Chile | 340.000.000 | 191.315.869 |
| Banco Santander | 15.000.000 | - |
| Banco Credito e Inversiones | 4.000.000 | - |
| Banco Estado | 1.000.000 | - |
| Corpbanca | 1.000.000 | - |
| Banco Security | 1.000.000 | - |
| Banco Itaú | 500.000 | - |
| Banco Bice | 4.000.000 | - |
| Citibank New York | 49.262.250 | - |
| Citibank London | 3.940.980 | - |
| Citibank Santiago | 26.273.200 | - |
| Citibank Perú | 1.970.490 | - |
| Banamex | 3.284.150 | - |
| Wells Fargo | 39.409.800 | - |
| Bank Of América | 16.420.750 | - |
| Total | 507.061.620 | 191.315.869 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

24.- OBLIGACIONES CON BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS, continuación:

a) Línea de crédito utilizada, continuación

Al 31 de diciembre de 2017

| Banco | Monto Autorizado | Monto Utilizado |
|-----------------------------|--------------------|-------------------|
| | M\$ | M\$ |
| Banco de Chile | 200.000.000 | 68.855.572 |
| Banco Santander | 15.000.000 | - |
| Banco Credito e Inversiones | 4.000.000 | - |
| Banco Estado | 1.000.000 | - |
| Corpbanca | 1.000.000 | - |
| Banco Security | 1.000.000 | - |
| Banco Itaú | 500.000 | - |
| Banco Bice | 7.000.000 | - |
| Citibank New York | 46.157.250 | - |
| Citibank London | 3.692.580 | - |
| Citibank Santiago | 24.617.200 | - |
| Citibank Perú | 1.846.290 | - |
| Banamex | 3.077.150 | - |
| Wells Fargo | 36.925.800 | - |
| Bank Of América | 15.385.750 | - |
| Total | 361.202.020 | 68.855.572 |

b) Préstamos bancarios

Al 30 de septiembre de 2018

| Préstamos bancarios | Entidad financiera | Moneda | Tasa de interés % | Garantía | Hasta 7 días | Desde 8 a 360 días | Mayor a 1 año | Total |
|---------------------|--------------------|--------|-------------------|----------|--------------|--------------------|---------------|-------|
| | | | | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Préstamo A | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Préstamo B | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Préstamo C | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Total | - | - | - | - | - | - | - | - |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

24.- OBLIGACIONES CON BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS, continuación:

b) Préstamos bancarios, continuación:

Al 31 de diciembre de 2017

| Préstamos bancarios | Entidad financiera | Moneda | Tasa de interés % | Garantía | Hasta 7 días | Desde 8 a 360 días | Mayor a 1 año | Total |
|---------------------|--------------------|--------|-------------------|----------|--------------|--------------------|---------------|-------|
| | | | | | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Préstamo A | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Préstamo B | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Préstamo C | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Total | - | - | - | - | - | - | - | - |

25.- ACREEDORES POR INTERMEDIACION

| Resumen | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| | M\$ | M\$ |
| Intermediación de operaciones a término | 49.512.995 | 37.760.386 |
| Intermediación de operaciones a plazo | 24.683.618 | 32.568.028 |
| Total | 74.196.613 | 70.328.414 |

a) Intermediación operaciones a término

| Contrapartes | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| | M\$ | M\$ |
| Personas naturales | 2.729.510 | 2.907.423 |
| Personas jurídicas | 1.918.872 | 3.555.159 |
| Intermediario de valores | 24.706.887 | 21.104.779 |
| Inversionistas institucionales | 20.155.712 | 6.749.734 |
| Partes relacionadas | 2.014 | 3.443.291 |
| Total | 49.512.995 | 37.760.386 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

25.- ACREEDORES POR INTERMEDIACION, continuación

b) Intermediación de operaciones a plazo sobre IRV (Simultáneas)

Al 30 de septiembre de 2018

| Contrapartes | Vencimiento | | | | Total |
|--------------------------------|------------------|-----------------------|------------------------|------------------|-------------------|
| | Hasta 7 días | Desde 8 hasta 30 días | Desde 31 hasta 60 días | Más de 60 días | |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | |
| Personas naturales | 108 | 1.044.149 | - | - | 1.044.257 |
| Personas jurídicas | 19 | 3.117.729 | - | - | 3.117.748 |
| Intermediario de valores | 2.104.417 | 12.298.571 | 1.825.014 | 4.292.050 | 20.520.052 |
| Inversionistas institucionales | 1.561 | - | - | - | 1.561 |
| Partes relacionadas | - | - | - | - | - |
| Total | 2.106.105 | 16.460.449 | 1.825.014 | 4.292.050 | 24.683.618 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Contrapartes | Vencimiento | | | | Total |
|--------------------------------|----------------|-----------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| | Hasta 7 días | Desde 8 hasta 30 días | Desde 31 hasta 60 días | Más de 60 días | |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | |
| Personas naturales | 2.685 | - | - | - | 2.685 |
| Personas jurídicas | 53 | 742.612 | - | 1.201.358 | 1.944.023 |
| Intermediario de valores | 469.547 | 9.675.858 | 1.508.341 | 18.967.574 | 30.621.320 |
| Inversionistas institucionales | - | - | - | - | - |
| Partes relacionadas | - | - | - | - | - |
| Total | 472.285 | 10.418.470 | 1.508.341 | 20.168.932 | 32.568.028 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

26.- CUENTAS POR PAGAR POR OPERACIONES DE CARTERA PROPIA

| Contrapartes | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|--------------------------------|-------------------|------------------|
| | M\$ | M\$ |
| Personas naturales | - | - |
| Personas jurídicas | 351 | 70.622 |
| Intermediario de valores | 12.762.241 | 3.780.588 |
| Inversionistas institucionales | - | - |
| Partes relacionadas | - | - |
| Total | 12.762.592 | 3.851.210 |

27.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

| Concepto | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| | M\$ | M\$ |
| Sobregiros contables bancarios | 12.574.998 | 26.995.471 |
| Cuentas por pagar por operaciones en moneda extranjera | 9.343.745 | 6.436.165 |
| Dividendos de terceros | 831.622 | 1.273.896 |
| Otras cuentas por pagar | 4.040.121 | 3.078.695 |
| Otras cuentas por pagar propias del giro | 9.253.113 | 5.777.911 |
| Total | 36.043.599 | 43.562.138 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

28.- PROVISIONES

Al 30 de septiembre de 2018

| Movimiento de las provisiones | Provisión N°1 | Provisión N°2 | Provisión N°3 | Provisión N°4 | Provisión N°5 | Total |
|----------------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Saldo inicial al 01/01/2018 | 1.449.089 | 4.456.172 | 125.615 | - | 1.292.233 | 7.323.109 |
| Provisiones constituidas | 11.842.716 | 3.222.619 | 1.826.948 | 64.623 | 3.961.480 | 20.918.386 |
| Reverso de provisiones | - | (956.646) | (1.629.753) | - | (2.400.879) | (4.987.278) |
| Provisiones utilizadas en el año | (11.009.312) | (3.770.540) | - | (23.341) | (1.104.694) | (15.907.887) |
| Total | 2.282.493 | 2.951.605 | 322.810 | 41.282 | 1.748.140 | 7.346.330 |

Al 31 de diciembre de 2017

| Movimiento de las provisiones | Provisión N°1 | Provisión N°2 | Provisión N°3 | Provisión N°4 | Provisión N°5 | Total |
|----------------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Saldo inicial al 01/01/2017 | 937.307 | 2.998.701 | 55.884 | - | 1.458.022 | 5.449.914 |
| Provisiones constituidas | 14.999.320 | 4.801.550 | 860.460 | 68.073 | 4.585.352 | 25.314.755 |
| Reverso de provisiones | - | (620.647) | (790.729) | - | - | (1.411.376) |
| Provisiones utilizadas en el año | (14.487.538) | (2.723.432) | - | (68.073) | (4.751.141) | (22.030.184) |
| Total | 1.449.089 | 4.456.172 | 125.615 | - | 1.292.233 | 7.323.109 |

Provisión N°1: Provisiones de: publicidad, comisiones por capítulo XIV, gastos bancarios, comisiones por ventas e incentivos y otros.

Provisión N°2: Provisiones de bonos al personal.

Provisión N°3: Provisión Bid Offer.

Provisión N°4: Provisión de auditoría.

Provisión N°5: Provisión de vacaciones y beneficios del personal

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

29.- RESULTADO POR LINEAS DE NEGOCIO

Periodo comprendido entre el 01 de enero y al 30 de septiembre 2018

| Resultado por línea de negocio | Comisiones | | A valor razonable | | | | | | A costo amortizado | | | | | | Total | | |
|---|-------------------|--------------------|---------------------------|------------------|--------------------------|----------|------------------|----------|--------------------|--------------------|-----------|----------|----------|------------------|-----------|--------------------|-------------------|
| | | | Ajustes a valor razonable | | Ventas de Cartera Propia | | Otros | | Intereses | | Reajustes | | Otros | | | | |
| | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | | Utilidad | Pérdida |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | | M\$ | M\$ |
| - Intermediación | 12.428.095 | (2.230.106) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 10.197.989 |
| - Cartera propia | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Renta Variable | - | - | - | (233.998) | 1.738.896 | - | 27.862 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1.532.760 |
| - Renta Fija | - | - | 1.262.790 | - | 3.021.095 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4.283.885 |
| - Contratos de retrocompra | - | - | 9.535.434 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (855.197) | - | 1.455.848 |
| - Simultaneas | - | - | - | - | - | - | - | - | 2.321.800 | (241.026) | - | - | - | - | - | - | 2.080.774 |
| - Derivados | - | - | - | (614.542) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (614.542) |
| - Prestamos de acciones | - | - | - | - | - | - | - | - | 264.497 | (132.592) | - | - | - | - | - | - | 131.905 |
| - Administración de cartera | 503.992 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 503.992 |
| - Comisiones Market Maker | 479.736 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 479.736 |
| - Asesorías financieras | 759.179 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 759.179 |
| - Compraventa de moneda extranjera | 286.243 | - | - | - | - | - | 8.883.060 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 9.169.303 |
| - Compraventa de valores en el mercado extranjero | 1.045.756 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1.045.756 |
| - Comisiones por ventas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Cuota fondos mutuos | 16.870.968 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 16.870.968 |
| - Servicios por colocación de cuotas | 1.218.904 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1.218.904 |
| - Intereses, impuestos, Lbtr y otros gastos Bancarios | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (2.422.845) | (2.422.845) |
| Total | 33.592.873 | (2.230.106) | 10.798.224 | (848.540) | 4.759.991 | - | 8.910.922 | - | 2.586.297 | (7.598.007) | - | - | - | (855.197) | - | (2.422.845) | 46.693.612 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

29.- RESULTADO POR LINEAS DE NEGOCIO, continuación:

Periodo comprendido entre el 01 de enero y al 30 de septiembre 2017

| Resultado por línea de negocio | Comisiones | | A valor razonable | | | | | | A costo amortizado | | | | | | Otros | | Total |
|---|-------------------|--------------------|---------------------------|----------|--------------------------|----------|------------------|----------|--------------------|--------------------|-----------|---------------|----------|----------|----------|--------------------|-------------------|
| | | | Ajustes a valor razonable | | Ventas de Cartera Propia | | Otros | | Intereses | | Reajustes | | Otros | | | | |
| | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | |
| - Intermediación | 7.339.622 | (1.212.161) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 6.127.461 |
| - Cartera propia | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Renta Variable | - | - | 41.791 | - | 935.964 | - | 12.148 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 989.903 |
| Renta Fija | - | - | 781.442 | - | 3.462.019 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4.243.461 |
| - Contratos de retrocompra | - | - | 5.560.384 | - | - | - | - | - | - | (5.275.876) | - | 80.664 | - | - | - | - | 365.172 |
| - Simultaneas | - | - | - | - | - | - | - | - | 1.555.201 | (335.096) | - | - | - | - | - | - | 1.220.105 |
| - Derivados | - | - | 174.548 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 174.548 |
| - Prestamos de acciones | - | - | - | - | - | - | - | - | 221.226 | (79.435) | - | - | - | - | - | - | 141.791 |
| - Administración de cartera | 816.373 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 816.373 |
| - Asesorías financieras | 1.035.816 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1.035.816 |
| - Compraventa de moneda extranjera | 284.153 | - | - | - | - | - | 8.062.949 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 8.347.102 |
| - Compraventa de valores en el mercado extranjero | 1.311.044 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1.311.044 |
| - Comisiones por ventas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| cuota fondos mutuos | 15.893.021 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 15.893.021 |
| - Servicios por colocación de cuotas | 1.242.149 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1.242.149 |
| - Intereses, impuestos, Lbtr y otros gastos Bancarios | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (1.219.872) | (1.219.872) |
| Total | 27.922.178 | (1.212.161) | 6.558.165 | - | 4.397.983 | - | 8.075.097 | - | 1.776.427 | (5.690.407) | - | 80.664 | - | - | - | (1.219.872) | 40.688.074 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

29.- RESULTADO POR LINEAS DE NEGOCIO, continuación:

Periodo comprendido entre el 01 de julio y al 30 de septiembre 2018

| Resultado por línea de negocio | Comisiones | | A valor razonable | | | | | | A costo amortizado | | | | | | Otros | | Total |
|---|-------------------|------------------|---------------------------|------------------|--------------------------|----------|------------------|----------|--------------------|--------------------|-----------|----------|-----------|------------------|----------|------------------|-------------------|
| | | | Ajustes a valor razonable | | Ventas de Cartera Propia | | Otros | | Intereses | | Reajustes | | Otros | | | | |
| | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | |
| - Intermediación | 3.120.953 | (327.784) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2.793.169 |
| - Cartera propia | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Renta Variable | - | - | - | (27.002) | 606.919 | - | 3.384 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 583.301 |
| - Renta Fija | - | - | 358.582 | - | 1.049.203 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1.407.785 |
| - Contratos de retrocompra | - | - | 4.097.700 | - | - | - | - | - | - | (3.201.908) | - | - | (131.345) | - | - | - | 764.447 |
| - Simultaneas | - | - | - | - | - | - | - | - | 769.742 | (41.195) | - | - | - | - | - | - | 728.547 |
| - Derivados | - | - | - | (266.874) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (266.874) |
| - Prestamos de acciones | - | - | - | - | - | - | - | - | 65.199 | (35.126) | - | - | - | - | - | - | 30.073 |
| - Administración de cartera | 151.495 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 151.495 |
| - Comisiones Market Maker | 175.567 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 175.567 |
| - Asesorías financieras | 233.808 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 233.808 |
| - Compraventa de moneda extranjera | 102.270 | - | - | - | - | - | 3.015.210 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3.117.480 |
| - Compraventa de valores en el mercado extranjero | 335.060 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 335.060 |
| - Cuota fondos mutuos | 5.700.276 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 5.700.276 |
| - Servicios por colocación de cuotas | 409.197 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 409.197 |
| - Intereses, impuestos, Lbtr y otros gastos Bancarios | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (883.497) | (883.497) |
| Total | 10.228.626 | (327.784) | 4.456.282 | (293.876) | 1.656.122 | - | 3.018.594 | - | 834.941 | (3.278.229) | - | - | - | (131.345) | - | (883.497) | 15.279.834 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

29.- RESULTADO POR LINEAS DE NEGOCIO, continuación:

Periodo comprendido entre el 01 de julio y al 30 de septiembre 2017

| Resultado por línea de negocio | Comisiones | | A valor razonable | | | | | | A costo amortizado | | | | | | Otros | | Total |
|---|------------------|------------------|---------------------------|----------|--------------------------|----------|------------------|----------|--------------------|--------------------|-----------|----------|---------------|----------|----------|------------------|-------------------|
| | | | Ajustes a valor razonable | | Ventas de Cartera Propia | | Otros | | Intereses | | Reajustes | | Otros | | | | |
| | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | Utilidad | Pérdida | |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | |
| - Intermediación | 2.165.799 | (139.164) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2.026.635 |
| - Cartera propia | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Renta Variable | - | - | 19.280 | - | 142.102 | - | 1.916 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 163.298 |
| Renta Fija | - | - | 265.123 | - | 1.267.805 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1.532.928 |
| - Contratos de retrocompra | - | - | 1.427.841 | - | - | - | - | - | - | (1.455.490) | - | - | 83.173 | - | - | - | 55.524 |
| - Simultaneas | - | - | - | - | - | - | - | - | 489.017 | (110.335) | - | - | - | - | - | - | 378.682 |
| - Derivados | - | - | 181.721 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 181.721 |
| - Prestamos de acciones | - | - | - | - | - | - | - | - | 113.612 | (45.323) | - | - | - | - | - | - | 68.289 |
| - Administración de cartera | 259.044 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 259.044 |
| - Compraventa de valores en el mercado extranjero | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Asesorías financieras | 324.692 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 324.692 |
| - Compraventa de moneda extranjera | 96.632 | - | - | - | - | - | 2.782.135 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2.878.767 |
| mercado extranjero | 425.160 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 425.160 |
| - Comisiones por ventas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| cuota fondos mutuos | 5.582.075 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 5.582.075 |
| - Servicios por colocación de cuotas | 415.244 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 415.244 |
| - Intereses, impuestos, Lbtr v otros gastos Bancarios | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (319.841) | (319.841) |
| Total | 9.268.646 | (139.164) | 1.893.965 | - | 1.409.907 | - | 2.784.051 | - | 602.629 | (1.611.148) | - | - | 83.173 | - | - | (319.841) | 13.972.218 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

30.- CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS

a) Compromisos directos:

Al 30 de septiembre de 2018, no hay compromisos ni garantías otorgadas.

b) Garantías reales en activos sociales constituidos a favor de obligaciones de terceros:

Al 30 de septiembre de 2018, no hay garantías reales en activos sociales constituidos a favor de obligaciones de terceros.

c) Legales:

Al 30 de septiembre de 2018, se encuentran las siguientes causas pendientes:

1. Naturaleza de la acción: Civil

Tipo: Sumario

Tribunal: Vigésimo Segundo Juzgado Civil de Santiago

Rol N°: N°25.795-2014

Partes litigantes: reclamante: Banchile Corredores de Bolsa S.A. – Canio Corbo Atria

Reclamado: Comisión para el Mercado Financiero.

Banchile Corredores de Bolsa S.A. interpuso una reclamación contra de la Resolución Exenta N° 270 de 30 de octubre de 2014 de la Comisión para el Mercado Financiero, en cuya virtud dicha Superintendencia sancionó a la Sociedad a pagar una multa de 50.000 Unidades de Fomento, por estimar que habría infringido el inciso 2° del artículo 53 de la Ley de valores, al actuar como intermediario en unas operaciones de compraventa de acciones SQM-A; ante el Undécimo Juzgado Civil de Santiago, y bajo el Rol N° 26432-2014. Para formular tal reclamación, Banchile Corredores de Bolsa S.A. consignó el 25% del monto de la multa, con la finalidad de que se deje sin efecto la multa señalada.

Estado de tramitación: La causa se acumuló al juicio "Corbo con SVS", rol N°25.795-2014, del 22° Juzgado Civil de Santiago, habiéndose dictado el auto de prueba. Posteriormente, se paralizó el juicio hasta que las dos causas quedaron en el mismo estado. Con fecha 12 de septiembre de 2016, se acumuló el Juicio de Reclamación de Multa interpuesto por don Cristián Araya. Actualmente, se encuentra el término probatorio vencido.

La sociedad no ha constituido provisiones por cuanto en este proceso judicial aún no se ha dictado sentencia como, asimismo, en consideración a que los asesores legales a cargo de la misma, estiman que existen sólidos fundamentos para que se acoja la reclamación.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

30.- CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS, continuación:

c) Legales, continuación:

2. Naturaleza de la acción: Civil

Tipo: Ordinario

Tribunal: Segundo Juzgado Civil de Santiago

Rol N°: 11657-2015

Partes litigantes: demandante Rubén Ernesto Reinhardt Gómez; demandados: Diana Myriam del Carmen Valenzuela Méndez; Metlife Chile Acquisition CO. S.A.; Banchile Corredores de Bolsa S.A.

Origen: Indemnización de perjuicios por la supuesta nulidad absoluta de la compraventa de 18.000 acciones de la empresa “Provida” en virtud de una OPA efectuada por Metlife Chile Acquisition CO. S.A.

Monto: \$101.480.000.

Estado de tramitación: Actualmente, se encuentra el término probatorio vencido. Con fecha 4 de septiembre de 2018, el tribunal resolvió citar a don Daniel Garrido Santoni, apoderado de la demandada, Administradora de Fondos de Pensiones Provida S.A. para efectos que comparezca a absolver posiciones, en representación de ésta.

La sociedad no ha constituido provisión en consideración a que los asesores legales a cargo de la misma, estiman que existen sólidos fundamentos para que se rechace la demanda.

3. Naturaleza de la acción: Civil

Tipo: Sumario

Tribunal: Décimo Séptimo Juzgado Civil de Santiago

Rol N°: 5436-2015

Partes litigantes: demandante: A.F.P. Hábitat S.A.; demandado: Banchile Corredores de Bolsa S.A.

Origen: Indemnización de perjuicios bajo el estatuto de responsabilidad extracontractual por los supuestos perjuicios que habrían sufrido los Fondos de Pensiones por ella administrados en el denominado caso Cascada, por las operaciones en que fue multado Banchile Corredores de Bolsa S.A.

Monto: Indeterminado

Estado de tramitación: Con fecha 23 de Octubre de 2017, el Tribunal dictó sentencia de primera instancia, en virtud de la cual acoge la excepción de prescripción extintiva opuesta por las demandadas y en consecuencia se rechaza la demanda en todas sus partes. Se encuentra pendiente los recursos de apelación interpuestos por las partes ante la Ilustrísima Corte de Apelaciones de Santiago.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

30.- CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS, continuación:

c) Legales, continuación:

3. La sociedad no ha constituido provisión en consideración a que los asesores legales a cargo de la misma, estiman que existen sólidos fundamentos para que se rechace la demanda.

4. Naturaleza de la acción: Civil

Tipo: Sumario

Tribunal: Octavo Juzgado Civil de Santiago

Rol N°: C-21322-2015

Partes litigantes: demandante: A.F.P. Cuprum S.A.; demandado: Banchile Corredores de Bolsa S.A. y otro

Origen: Indemnización de perjuicios bajo el estatuto de responsabilidad extracontractual por los supuestos perjuicios que habrían sufrido los Fondos de Pensiones por ella administrados en el denominado caso Cascada, por las operaciones en que fue multado Banchile Corredores de Bolsa S.A.

Monto: Indeterminado.

Estado de tramitación: Actualmente, se encuentra el término probatorio vencido, y pendientes algunas diligencias.

La sociedad no ha constituido provisión en consideración a que los asesores legales a cargo de la misma, estiman que existen sólidos fundamentos para que se rechace la demanda.

5. Naturaleza de la acción: Civil

Tipo: Arbitral

Tribunal: Juez Árbitro don Álvaro Ortúzar Santa María

Rol CAM N° 2449/2015

Partes litigantes: demandante y demandado reconvencional: Banchile Corredores de Bolsa S.A.; demandado y demandante reconvencional: Fernando Baldrich y Compañía Limitada.

Origen: Indemnización de perjuicios bajo el estatuto de responsabilidad contractual por el supuesto incumplimiento de las obligaciones emanadas del Contrato de Condiciones Generales de las Operaciones de Compraventa a Plazo de Valores (simultáneas).

Monto: \$794.518.468 por daño emergente, y a \$177.666.881 por lucro cesante.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

30.- CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS, continuación:

c) Legales, continuación:

Estado de tramitación: Con fecha 2 de abril de 2018, el juez árbitro dictó sentencia arbitral de única instancia acogiendo parcialmente la demanda de Banchile Corredores de Bolsa S.A. y la demanda reconvenzional interpuesta por Fernando Baldrich y Compañía Limitada, obligando a Banchile Corredores de Bolsa S.A. a pagar la suma total de \$2.278.250.-, a título de daño emergente. Se encuentra pendiente el Recurso de Queja ante la Itma. Corte de Apelaciones de Santiago interpuesto por Fernando Baldrich y Compañía Limitada en contra del juez árbitro.-

La sociedad no ha constituido provisión en consideración a la sentencia antes señalada.

6. Naturaleza de la acción: Civil.

Tipo: Arbitraje Mixto.

Tribunal: Juez Árbitro don Álvaro Ortúzar Santa María.

Rol CAM N° 2.504-2015

Partes litigantes: demandante: Fernando Baldrich y Compañía Limitada; demandado: Banchile Corredores de Bolsa S.A.

Origen: Indemnización de perjuicios bajo el estatuto de responsabilidad contractual por el supuesto incumplimiento de las obligaciones fiduciarias de asesoría, en las pérdidas por compras y ventas de acciones durante los años 2011 a 2013.

Monto: \$1.663.341.479 por daño emergente, y a \$178.175.921 por lucro cesante.

Estado de tramitación: Con fecha 24 de noviembre de 2016, se acumuló materialmente esta causa al arbitraje Rol CAM N° 2.449-2015 informado en el número anterior. Con fecha 2 de abril de 2018, el juez árbitro dictó sentencia arbitral de única instancia rechazando en todas sus partes la demanda de Término de Contrato con Indemnización de Perjuicios interpuesta por Fernando Baldrich y Compañía Limitada. Se encuentra pendiente el Recurso de Queja ante la Itma. Corte de Apelaciones de Santiago interpuesto por Fernando Baldrich y Compañía Limitada en contra del juez árbitro.

La sociedad no ha constituido provisión en consideración a la sentencia antes señalada.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

30.- CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS, continuación:

c) Legales, continuación:

7. Naturaleza de la acción: Civil

Tipo: Arbitral

Tribunal: Juez Árbitro don Álvaro Ortúzar Santa María

Rol CAM N° 2890/2017

Partes litigantes: demandante: Fernando Fernandez Lagos; demandado: Banchile Corredores de Bolsa S.A.

Origen: Resolución de contrato e indemnización de perjuicios bajo el estatuto de responsabilidad contractual por el supuesto incumplimiento de las obligaciones del corredor.

Monto: \$938.523.660 por daño emergente, \$228.521.214 por lucro cesante, y a \$100.000.000 por daño moral.

Estado de tramitación: Actualmente se están efectuando diligencias probatorias solicitadas dentro del término probatorio.

La sociedad no ha constituido provisión en consideración a que los asesores legales a cargo de la misma, estiman que existen sólidos fundamentos para que se rechace la demanda.

8. Naturaleza de la acción: Laboral

Tipo: Ordinario

Tribunal: Segundo Juzgado de Letras del Trabajo de Santiago

RIT O-5931-2018

Partes litigantes: demandante: Sindicato de Empresa de Trabajadores Banchile Inversiones; demandados: Banchile Corredores de Bolsa S.A. y otro.

Origen: Cobro de prestaciones laborales.

Monto: Indeterminado.

Estado de tramitación: Con fecha 10 de septiembre de 2018, se notificó la demanda a Banchile Corredores de Bolsa S.A.

La sociedad no ha constituido provisiones por cuanto en este proceso judicial aún no se ha dictado sentencia como, asimismo, en consideración a que los asesores legales a cargo de la misma, teniendo presente las circunstancias fácticas y jurídicas del caso, estiman que existen fundamentos para que se rechace la demanda.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

30.- CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS, continuación:

d) Custodia de valores:

En relación con los procedimientos descritos en Circular N°1962 de la SVS de fecha 19 enero de 2010, la Sociedad ha optado por no implementar la modalidad de cuentas individuales, por consiguiente contrató la revisión por parte de una empresa de auditoría externa, distinta al auditor de los presentes estados financieros, sobre los procesos y controles asociados a la actividad de la custodia de valores.

Al 30 de septiembre de 2018

| Custodia de terceros no relacionados | Nacionales | | | Extranjeros | | | Total |
|---|----------------------|----------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|----------------------|
| | IRV | IRF e IIF | Otros | IRV | IRF e IIF | Otros | |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | |
| Custodia no sujeta a administración | 3.453.474.942 | 1.230.125.162 | 4.427.816 | 7.419.962 | - | - | 4.695.447.882 |
| Administración de cartera | 114.761.168 | 505.278.590 | - | - | - | - | 620.039.758 |
| Administración de ahorro previsional voluntario | - | - | - | - | - | - | - |
| Total | 3.568.236.110 | 1.735.403.752 | 4.427.816 | 7.419.962 | - | - | 5.315.487.640 |
| Porcentaje de Custodia en D.C.V. (%) | 99,78% | 99,72% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 99,54% |

| Custodia de terceros relacionados | Nacionales | | | Extranjeros | | | Total |
|---|-------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|
| | IRV | IRF e IIF | Otros | IRV | IRF e IIF | Otros | |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | |
| Custodia no sujeta a administración | 48.764.604 | 68.834 | 1.900 | - | - | - | 48.835.338 |
| Administración de cartera | - | - | - | - | - | - | - |
| Administración de ahorro previsional voluntario | - | - | - | - | - | - | - |
| Total | 48.764.604 | 68.834 | 1.900 | - | - | - | 48.835.338 |
| Porcentaje de Custodia en D.C.V. (%) | 100,00% | 100,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 100,00% |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

30.- CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS, continuación:

d) Custodia de valores, continuación:

Al 31 de diciembre de 2017

| Custodia de terceros no relacionados | Nacionales | | | Extranjeros | | | Total |
|---|----------------------|----------------------|------------------|------------------|-----------|----------|----------------------|
| | IRV | IRF e IIF | Otros | IRV | IRF e IIF | Otros | |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Custodia no sujeta a administración | 3.085.327.167 | 954.335.389 | 9.736.944 | 8.121.840 | - | - | 4.057.521.340 |
| Administración de cartera | 71.884.724 | 494.073.342 | - | - | - | - | 565.958.066 |
| Administración de ahorro previsional voluntario | - | - | - | - | - | - | - |
| Total | 3.157.211.891 | 1.448.408.731 | 9.736.944 | 8.121.840 | - | - | 4.623.479.406 |
| Porcentaje de Custodia en D.C.V. (%) | 99,51% | 99,81% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 99,22% |

| Custodia de terceros relacionados | Nacionales | | | Extranjeros | | | Total |
|---|-------------------|----------------|--------------|-------------|-----------|----------|-------------------|
| | IRV | IRF e IIF | Otros | IRV | IRF e IIF | Otros | |
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Custodia no sujeta a administración | 46.659.914 | 181.199 | 6.832 | 166 | - | - | 46.848.111 |
| Administración de cartera | 215.299 | 660.298 | - | - | - | - | 875.597 |
| Administración de ahorro previsional voluntario | - | - | - | - | - | - | - |
| Total | 46.875.213 | 841.497 | 6.832 | 166 | - | - | 47.723.708 |
| Porcentaje de Custodia en D.C.V. (%) | 100,00% | 100,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 99,99% |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

30.- CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS, continuación:

e) Garantías personales:

Al 30 de septiembre de 2018, no hay garantías personales.

f) Garantías por operaciones

- i) Para efectos de asegurar el correcto y cabal cumplimiento de todas sus obligaciones como Corredora de Bolsa, en conformidad a lo dispuesto en los artículos 30 y siguientes de la Ley N°18.045 sobre Mercados de Valores, la Sociedad constituyó garantía en póliza de seguro por UF. 20.000, tomada con Mapfre Seguros, con vencimiento al 22 de abril de 2020, nombrando como representante de los acreedores a la Bolsa de Comercio de Santiago, Bolsa de Valores.
- ii) En conformidad a lo dispuesto en la reglamentación interna de las bolsas en que participa, y para efectos de garantizar el correcto desempeño de la corredora, la Sociedad constituyó prenda sobre un millón de acciones de la Bolsa de Comercio de Santiago, a favor de esa institución, según consta en Escritura Pública del 13 de septiembre de 1990 ante el notario de Santiago Son Raúl Perry Pefaur y sobre cien mil acciones de la Bolsa Electrónica de Chile a favor de esa institución, según consta en contrato suscrito entre ambas entidades con fecha 16 de mayo 1990.
- iii) La Sociedad mantiene vigente, Póliza de Seguro Integral de Southbridge Compañía de Seguros Generales S.A. con vencimiento al 02 de enero de 2019, que considera las materias de fidelidad funcionaria, pérdidas físicas, falsificación o adulteración, moneda falsificada, por un monto de cobertura equivalente a US\$10.000.000.-
- iv) De acuerdo a las disposiciones del Banco Central de Chile, la Sociedad ha constituido una boleta de garantía N° 8671-3 correspondiente a UF10.500, a fin de cumplir con las exigencias del contrato SOMA (Contrato para el Servicio de Sistema de Operaciones de Mercado Abierto) del Banco Central de Chile. Dicha garantía corresponde a una boleta reajutable en UF a plazo fijo no endosable emitida por el Banco de Chile con vigencia hasta el 22 de julio de 2019.
- v) La Sociedad ha constituido una boleta de garantía N°359886-6 correspondiente a UF 242.000, en beneficio de los inversionistas con contratos de administración de cartera. Dicha garantía corresponde a una boleta reajutable en UF a plazo fijo no endosable emitida por el Banco de Chile con vigencia hasta el 10 de enero de 2019.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

30.- CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS, continuación:

- f) Garantías por operaciones, continuación:
- vi) La Sociedad ha constituido una garantía en efectivo por US\$122.494,32 cuyo objetivo es garantizar el cumplimiento de las obligaciones contraídas con Pershing, por operaciones efectuadas a través de este bróker.
- vii) Títulos en garantía:

| | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| | M\$ | M\$ |
| - Acciones en garantía por operaciones de simultáneas : | | |
| Bolsa de Comercio de Santiago, Bolsa de Valores (2) | 54.082.758 | 20.249.101 |
| Bolsa Electrónica de Chile, Bolsa de Valores (2) | 5.801.643 | 29.925.987 |
| -Títulos de renta fija para garantizar sistema CCLV: | | |
| Bolsa de Comercio de Santiago, Bolsa de Valores (1) | 5.987.626 | 3.994.966 |
| -Acciones entregadas para garantizar préstamo de acciones: | | |
| Bolsa Electrónica de Chile, Bolsa de Valores (2) | - | 3.864.202 |
| Total | 65.872.027 | 58.034.256 |

- (1) Dicha garantía se encuentra clasificada en el rubro 11.02.22 Instrumentos Financieros a Valor razonable Renta Fija.
- (2) Saldo detallado en página siguiente:

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

30.- CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS, continuación:

f) Garantías por operaciones, continuación:

vii) Títulos en garantía, continuación:

Al 30 de septiembre de 2018

| | Total Unidades | Monto M\$ |
|------------------|----------------------|-------------------|
| AESGENER | 1.910.269 | 362.894 |
| AGUAS-A | 1.673.411 | 609.239 |
| ALMENDRAL | 345.735 | 15.748 |
| ANDINA-B | 85.214 | 218.173 |
| ANTARCHILE | 219.905 | 2.384.870 |
| AQUACHILE | 57.333 | 26.373 |
| AUSTRALIS | 1.406.200 | 82.741 |
| BANWIDA | 118.118 | 51.263 |
| BCI | 24.043 | 1.069.673 |
| BESALCO | 315.938 | 190.277 |
| BSANTANDER | 465.581 | 24.504 |
| CAMANCHACA | 100.000 | 6.900 |
| CAP | 225.422 | 1.493.353 |
| CCU | 777 | 7.124 |
| CENCOSUD | 326.549 | 510.657 |
| CMPC | 286.703 | 761.139 |
| COLBUN | 22.499 | 3.195 |
| CONCHATORO | 1.376 | 1.813 |
| COPEC | 58.336 | 592.810 |
| ECL | 28.764 | 36.266 |
| ENELAM | 6.557.433 | 664.399 |
| ENELCHILE | 11.138.278 | 737.800 |
| ENELGXCH | 138.975 | 64.136 |
| ENTEL | 425.408 | 2.378.882 |
| FALABELLA | 285.060 | 1.526.211 |
| HITES | 20.912 | 12.652 |
| IAM | 4.020.704 | 3.934.299 |
| ILC | 50.825 | 583.573 |
| INVERCAP | 252.273 | 624.174 |
| INVERMAR | 100.000 | 11.000 |
| ITAU CORP | 724.885.573 | 4.910.375 |
| LAS CONDES | 5.911 | 230.458 |
| LTM | 158.348 | 990.609 |
| MALLPLAZA | 42.681 | 61.601 |
| MASISA | 7.277.991 | 272.925 |
| MULTIFOODS | 92.665 | 33.058 |
| NORTEGRAN | 120.689.963 | 545.760 |
| NUEVAPOLAR | 22.136.669 | 796.035 |
| ORO BLANCO | 543.452.191 | 2.579.224 |
| PARAUCO | 77.799 | 132.647 |
| RIPLEY | 388.337 | 238.757 |
| SALFACORP | 95.196 | 107.571 |
| SECURITY | 3.319.662 | 1.022.788 |
| SMSAAM | 63.162.682 | 3.969.775 |
| SMU | 11.471.236 | 2.278.417 |
| SOCOVESA | 444.477 | 168.906 |
| SONDA | 376.540 | 372.391 |
| SQM-A | 15.990 | 479.700 |
| SQM-B | 291.583 | 8.805.223 |
| VAPORES | 614.675.784 | 12.902.044 |
| Total (2) | 2.143.723.319 | 59.884.401 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

30.- CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS, continuación:

f) Garantías por operaciones, continuación:

vii) Títulos en garantía, continuación:

Al 31 diciembre de 2017

| Emisores | Total Unidades | Monto M\$ |
|------------------|----------------------|-------------------|
| AESGENER | 818.097 | 166.646 |
| AGUAS-A | 327.182 | 133.294 |
| ALMENDRAL | 20.700 | 1.076 |
| ANDINA-A | 5.200 | 14.820 |
| ANDINA-B | 5.384 | 16.533 |
| AQUACHILE | 36.252 | 11.782 |
| BANMEDICA | 124.000 | 265.856 |
| BCI | 21.510 | 920.198 |
| BESALCO | 1.093.842 | 795.770 |
| BSANTANDER | 14.060.549 | 677.578 |
| CAMANCHACA | 75.000 | 3.630 |
| CAP | 462.587 | 3.635.888 |
| CCU | 220 | 2.030 |
| CENCOSUD | 393.736 | 715.379 |
| CMPC | 784.487 | 1.640.519 |
| COLBUN | 100.361 | 14.196 |
| CONCHATORO | 21.733 | 25.310 |
| COPEC | 1.286.823 | 12.502.258 |
| ECL | 1.796.727 | 2.375.453 |
| EMBONOR-B | 953.000 | 1.629.725 |
| ENELAM | 636.069 | 87.161 |
| ENELCHILE | 25.000 | 1.820 |
| ENELGXCH | 137.220 | 76.414 |
| ENTEL | 800 | 5.531 |
| FALABELLA | 65.796 | 403.612 |
| FORUS | 1.336 | 3.701 |
| IAM | 5.057 | 5.906 |
| ILC | 20.534 | 238.913 |
| ITAUCORP | 1.412.018.858 | 7.901.658 |
| LAS CONDES | 474 | 16.211 |
| LTM | 87.270 | 760.811 |
| MASISA | 292.171 | 13.621 |
| MULTIFOODS | 3.068.590 | 728.422 |
| NORTEGRAN | 25.852.433 | 177.089 |
| NUEVAPOLAR | 5.064.129 | 305.266 |
| ORO BLANCO | 430.091.693 | 3.096.660 |
| PARAUCO | 71.110 | 135.593 |
| PEHUENCHE | 419.272 | 859.508 |
| RIPLEY | 2.706.264 | 1.808.488 |
| SALFACORP | 1.241.207 | 1.409.266 |
| SECURITY | 1.067.697 | 299.030 |
| SMSAAM | 669.374 | 44.212 |
| SMU | 564.470 | 105.149 |
| SONDA | 16.614 | 20.336 |
| SQM-B | 147.536 | 5.392.146 |
| TRICOT | 46.000 | 38.547 |
| VAPORES | 137.278.683 | 4.556.278 |
| Total (2) | 2.043.983.047 | 54.039.291 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

30.- CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS, continuación:

f) Garantías por operaciones, continuación:

viii) Otras garantías:

| Detalle | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|--|----------------|---------------|
| | M\$ | M\$ |
| Garantía arriendo oficina Banco de Chile | 1.231 | 1.206 |
| Garantía arriendo Bodegas Archibox Ltda | 315 | 308 |
| Garantía arriendo Inmobiliaria Hasi S.A. | 9.209 | 9.021 |
| Garantía arriendo Inmobiliaria Isidora Ltda. | 16.242 | 15.909 |
| Garantía arriendo Nexxus S.A. | 3.474 | 14.407 |
| Garantía arriendo Inmobiliaria Gaap Ltda. | 4.651 | 4.556 |
| Garantía arriendo San Gabriel | 4.268 | 4.181 |
| Garantía arriendo Inmobiliaria Torre Huerfanos Spa | 11.910 | 11.666 |
| Garantía Inmobiliaria e Inversiones Capitolio S.A. | 71.998 | - |
| Rentas Inmobiliaria amanecer | 3.760 | - |
| Garantía arriendo Q & C SPA | 232 | 232 |
| Total (*) | 127.290 | 61.486 |

(*) Monto se presenta bajo el rubro “otros activos”

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

31.- PATRIMONIO

a) Capital

| Capital | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| | M\$ | M\$ |
| Saldo Inicial al 01/01 | 62.149.705 | 62.149.705 |
| Aumentos de capital | - | - |
| Disminución de capital | - | - |
| Otros | - | - |
| Total | 62.149.705 | 62.149.705 |

| | |
|----------------------------|---|
| Total accionistas o socios | 2 |
|----------------------------|---|

| | |
|------------------------------------|--------|
| Total acciones | 86.506 |
| Total acciones suscritas por pagar | - |
| Total acciones pagadas | 86.506 |

| | |
|----------------------------|-------------------|
| Capital social | \$ 62.149.705.027 |
| Capital suscrito por pagar | - |
| Capital pagado | \$ 62.149.705.027 |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

31.- PATRIMONIO, continuación:

b) Reservas

Al 30 de septiembre de 2018

| Reservas | Activos financieros a valor razonable por patrimonio | Revalorización propiedades, planta y equipo | Otras | Total |
|----------------------------------|--|---|----------|------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Saldo Inicial al 01/01/2018 (1) | 5.764.781 | - | - | 5.764.781 |
| Menor valor bolsas | (219.300) | - | - | (219.300) |
| Impuestos diferidos | 59.211 | - | - | 59.211 |
| Otros | - | - | - | - |
| Saldo final al 30/09/2018 | 5.604.692 | - | - | 5.604.692 |

(1) Monto neto incluye el ajuste por impuesto diferido por un monto de M\$1.542.366.-

Al 31 de diciembre de 2017

| Reservas | Activos financieros a valor razonable por patrimonio | Revalorización propiedades, planta y equipo | Otras | Total |
|----------------------------------|--|---|----------|------------------|
| | M\$ | M\$ | M\$ | M\$ |
| Saldo Inicial al 01/01/2017 (1) | 2.873.981 | - | - | 2.873.981 |
| Mayor valor bolsas | 3.960.000 | - | - | 3.960.000 |
| Impuestos diferidos | (1.069.200) | - | - | (1.069.200) |
| Otros | - | - | - | - |
| Saldo final al 31/12/2017 | 5.764.781 | - | - | 5.764.781 |

(1) Monto neto incluye el ajuste por impuesto diferido por un monto de M\$473.166.-

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

31.- PATRIMONIO, continuación:

c) Resultados Acumulados

| Resultados acumulados | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| | M\$ | M\$ |
| Saldo Inicial al 01/01 | 26.297.579 | 17.909.233 |
| Resultado del ejercicio | 16.207.105 | 14.827.844 |
| Dividendos o participaciones distribuidas | (14.827.844) | (6.439.498) |
| Total | 27.676.840 | 26.297.579 |

32.- SANCIONES

Al 30 de septiembre de 2018, se detallan las siguientes multas, sanciones y causa pendiente de ejercicios anteriores:

- 1.- Por Resolución Exenta N° 270 de 30 de octubre de 2014, la Comisión para el Mercado Financiero sancionó a Banchile Corredores de Bolsa S.A ("Banchile") a pagar una multa de 50.000 Unidades de Fomento, por estimar que habría infringido el inciso 2° del artículo 53 de la Ley N°18.045 de Mercado de Valores, al actuar como intermediario en unas operaciones de compraventa de acciones SQM-A. En contra de dicha resolución, Banchile dedujo oportunamente un recurso de reclamación ante el Undécimo Juzgado Civil de Santiago. La causa acumuló al juicio "corbo con SVS", rol N°25.795-2014, del 22° Juzgado Civil de Santiago.

2.- CCLV Contraparte Central

| N° | Fecha | Situación | Sanción aplicada |
|----|------------|---|------------------|
| 1 | 14-05-2018 | Atraso en la cobertura de posiciones netas vendedoras durante el horario de complemento. | Amonestación |
| 2 | 10-07-2018 | Atraso en la cobertura de posiciones netas vendedoras durante el horario de verificación. | 9,04 UF |
| 3 | 05-09-2018 | Anulación de ocho operaciones correspondientes a órdenes de compensación aceptadas. | 5 UF |

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

32.- SANCIONES, continuación:

Al 31 de diciembre de 2017, se detallan las siguientes multas, sanciones y causas pendientes de ejercicios anteriores:

1.- CCLV Contraparte Central

| N° | Fecha | Situación | Sanción aplicada |
|----|------------|--|------------------|
| 1 | 02-03-2017 | Atraso en cobertura de posiciones netas vendedoras durante el horario de verificación. | 8,4 UF |
| 2 | 13-03-2017 | Atraso en la cobertura de posiciones netas vendedoras durante el horario extraordinario de liquidación. | 50 UF |
| 3 | 26-05-2017 | Modificación de una operación correspondiente a orden de compensación aceptada por la CCLV, Contraparte Central S.A. | 5 UF |
| 4 | 26-05-2017 | Atraso en la cobertura de posiciones netas vendedoras durante el horario extraordinario de liquidación. | 45,03 UF |
| 5 | 21-07-2017 | Atraso en la cobertura de posiciones netas vendedoras durante el horario de complemento. | Amonestación |
| 6 | 17-08-2017 | Atraso en la cobertura de posiciones netas vendedoras durante el horario de complemento. | Amonestación |
| 7 | 20-11-2017 | Atraso en la cobertura de posiciones netas vendedoras durante el horario de verificación | 50 UF |
| 8 | 01-12-2017 | Atraso en la cobertura de posiciones netas vendedoras durante el horario de complemento. | Amonestación |

33.- HECHOS RELEVANTES

2018

- a) En Junta Ordinaria de Accionistas de Banchile Corredores de Bolsa S.A., celebrada con fecha 20 de marzo de 2018, entre otras materias, acordó distribuir la totalidad de las utilidades del ejercicio 2017 ascendente a la suma M\$14.827.844, pagando en consecuencia a los accionistas de la Sociedad un dividendo de \$171.408,276917 por acción. El pago del dividendo se efectuó el 30 de abril de 2018.
- b) En Sesión Ordinaria de Accionistas de Banchile Corredores de Bolsa S.A., celebrada con fecha 11 de mayo de 2018, el directorio designó como director titular al señor José Agustín Vial Cruz en reemplazo del Presidente del Directorio señor Francisco Garcés Garrido, lo anterior atendiendo el sensible fallecimiento de éste el día 10 de mayo del presente año. En la misma sesión, se constituyó la nueva mesa, siendo elegido como Presidente del Directorio y de la Sociedad, el señor Alfredo Tagle Quiroz.

BANCHILE CORREDORES DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

33.- HECHOS RELEVANTES, continuación:

2017

- a) En Junta Ordinaria de Accionistas de Banchile Corredores de Bolsa S.A., celebrada con fecha 21 de marzo de 2017, entre otras materias, acordó distribuir la totalidad de las utilidades del ejercicio 2016 ascendente a la suma M\$6.439.498, pagando en consecuencia a los accionistas de la Sociedad un dividendo de \$74.439,90217 por acción. El pago del dividendo se efectuó el 28 de abril de 2017.

34.- HECHOS POSTERIORES

A juicio de la administración entre el cierre del ejercicio y la fecha de presentación de estos Estados Financieros, no existen hechos posteriores significativos que afecten a los estados financieros de la Sociedad.