

Estados Financieros

**VANTRUST CAPITAL CORREDORES
DE BOLSA S.A.**

*Santiago, Chile
31 de diciembre de 2023 y 2022*

Informe del Auditor Independiente

Señores
Accionistas y Directores de
Vantrust Capital Corredores de Bolsa S.A.

Opinión

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros de Vantrust Capital Corredores de Bolsa S.A., que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2023 y 2022, y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y las correspondientes notas a los estados financieros.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de Vantrust Capital Corredores de Bolsa S.A. al 31 de diciembre de 2023 y 2022 y los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.

Base para la opinión

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

Responsabilidades de la Administración por los estados financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantención de un control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén exentos de representaciones incorrectas significativas, ya sea debido a fraude o error.

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

Responsabilidades del auditor por la auditoría de los estados financieros

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

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

- Ejercemos nuestro juicio profesional y mantenemos nuestro escepticismo profesional durante toda la auditoría.
- Identificamos y evaluamos los riesgos de representaciones incorrectas significativas de los estados financieros, ya sea, debido a fraude o error, diseñamos y realizamos procedimientos de auditoría en respuesta a tales riesgos. Tales procedimientos incluyen el examen, a base de pruebas, de la evidencia con respecto a los montos y revelaciones en los estados financieros.
- Obtenemos un entendimiento del control interno pertinente para una auditoría con el objeto de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero sin el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de Vantrust Capital Corredores de Bolsa S.A. En consecuencia, no expresamos tal tipo de opinión.
- Evaluamos lo apropiado que son las políticas de contabilidad utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables significativas efectuadas por la Administración, así como evaluamos lo apropiado de la presentación general de los estados financieros.

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

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



Rodrigo Arroyo N.
EY Audit Ltda.

Santiago, 27 de febrero de 2024

VANTRUST CAPITAL CORREDORES DE BOLSA S.A.**Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022****CONTENIDO**

Estados de situación financiera
Estados de resultados integrales
Estados de cambios en el patrimonio
Estados de flujos de efectivo
Notas a los estados financieros

\$	-	Pesos chilenos
M\$	-	Miles de pesos chilenos
UF	-	Unidades de fomento
US\$	-	Dólar estadounidense

Índice

Estados de Situación Financiera	1
Estados de Resultados Integrales	3
Estados de Cambios en el Patrimonio Neto	5
Estados de Flujos de Efectivo	6
NOTA 1 - INFORMACIÓN GENERAL	7
NOTA 2 - BASES DE PREPARACIÓN	10
NOTA 3 - RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES	11
NOTA 4 - GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO	25
NOTA 5 - USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS	30
NOTA 6 - REAJUSTES Y DIFERENCIAS DE CAMBIO	31
NOTA 7 - EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE	31
NOTA 8 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR CATEGORÍA	32
NOTA 9 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADO	34
NOTA 10 - DEUDORES POR INTERMEDIACIÓN	36
NOTA 11 - CUENTAS POR COBRAR POR OPERACIONES DE CARTERA PROPIA	38
NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS	39
NOTA 13 - INVERSIONES EN SOCIEDADES	66
NOTA 14 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	67
NOTA 15 - INTANGIBLES	68
NOTA 16 - OTROS ACTIVOS Y OTROS PASIVOS	69
NOTA 17 - OBLIGACIONES POR FINANCIAMIENTO	69
NOTA 18 - ACREEDORES POR INTERMEDIACIÓN	70
NOTA 19 - CUENTAS POR PAGAR POR OPERACIONES DE CARTERA PROPIA	71
NOTA 20 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR	71
NOTA 21 - PROVISIONES	72
NOTA 22 - IMPUESTO A LA RENTA E IMPUESTOS DIFERIDOS	72
NOTA 23 - RESULTADO POR LÍNEA DE NEGOCIOS	75
NOTA 24 - GASTOS DE ADMINISTRACION	76
NOTA 25 - FLUJOS FUTUROS DE EFECTIVO	76
NOTA 26 - CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS	76
NOTA 27 - COMPROMISOS	80
NOTA 28 - PATRIMONIO	80
NOTA 29 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR	82
NOTA 30 - SANCIONES	83
NOTA 31 - HECHOS RELEVANTES	83
NOTA 32 - HECHOS POSTERIORES	84

VANTRUST CAPITAL CORREDORES DE BOLSA S.A.

Estados de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

ACTIVOS	Nota	31-12-2023 M\$	31-12-2022 M\$
Efectivo y efectivo equivalente	7	3.485.267	6.513.149
Instrumentos financieros		4.109.925	3.366.497
A valor razonable - Cartera propia disponible		4.109.925	3.366.497
Renta variable (IRV)	9	1.106.850	1.149.442
Renta fija e intermediación financiera (IRF e IIF)	9	3.003.075	2.217.055
A valor razonable - Cartera propia comprometida		-	-
Renta variable		-	-
Renta fija e intermediación financiera		-	-
A valor razonable - Instrumentos financieros derivados		-	-
A costo amortizado - Cartera propia disponible		-	-
A costo amortizado - Cartera propia comprometida		-	-
A costo amortizado - Operaciones de financiamiento		-	-
Operaciones de compra con retroventa sobre IRV		-	-
Operaciones de compra con retroventa sobre IRF e IIF		-	-
Otras		-	-
Deudores por intermediación	10	3.597.586	5.165.787
Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia	11	1.306.160	1.862.037
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	12	355.928	250.431
Otras cuentas por cobrar	29	4.932.502	12.810.834
Impuestos por cobrar	22	493.380	369.352
Impuestos diferidos	22	338.060	79.135
Inversiones en sociedades	13	102.500	102.500
Intangibles	15	5.484	7.327
Propiedades, planta y equipo	14	53.982	-
Otros activos	16	2.201.091	2.713.011
TOTAL ACTIVOS		20.981.865	33.240.060

VANTRUST CAPITAL CORREDORES DE BOLSA S.A.

Estados de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

PASIVOS Y PATRIMONIO	Nota	31-12-2023 M\$	31-12-2022 M\$
Pasivos			
Pasivos financieros		58.453	507.973
A valor razonable		-	-
A valor razonable - Instrumentos financieros derivados		-	-
Obligaciones por financiamiento		54.466	-
Operaciones de venta con retrocompra sobre IRV		-	-
Operaciones de venta con retrocompra sobre IRF e IIF		-	-
Otras	17	54.466	-
Obligaciones con bancos e instituciones financieras	17	3.987	507.973
Acreeedores por intermediación	18	3.595.265	5.163.177
Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia	19	77.625	102.600
Cuentas por pagar a partes relacionadas	12	1.144.844	655.323
Otras cuentas por pagar	20	9.668.080	19.545.013
Provisiones	21	94.123	64.844
Impuestos por pagar	22	16.964	41.089
Impuestos diferidos	22	1.905	2.536
Otros pasivos	16	7.552	-
Total pasivos		14.664.811	26.082.555
Patrimonio			
Capital	28	6.729.932	6.729.932
Reservas	28	(76.078)	(76.078)
Resultados acumulados	28	103.651	76.124
Resultado del ejercicio		(440.451)	877.527
Dividendos provisorios o participaciones	28	-	(450.000)
Total Patrimonio		6.317.054	7.157.505
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		20.981.865	33.240.060

VANTRUST CAPITAL CORREDORES DE BOLSA S.A.

Estados de Resultados Integrales
Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022

ESTADO DE RESULTADOS	Nota	DEL 01-01-2023	DEL 01-01-2022
		AL 31-12-2023	AL 31-12-2022
		M\$	M\$
Resultado por intermediación			
Comisiones por operaciones bursátiles	23	318.498	413.555
Comisiones por operaciones extra bursátiles	23	-	-
Gastos por comisiones y servicios	23	(295.899)	(375.482)
Otras comisiones	23	-	305
Total resultado por intermediación		22.599	38.378
Ingresos por servicios			
Ingresos por administración de cartera	23	-	4.706
Ingresos por custodia de valores		-	-
Ingresos por asesorías financieras		-	-
Otros ingresos por servicios	23	216.226	199.229
Total ingresos por servicios		216.226	203.935
Resultado por instrumentos financieros			
A valor razonable	23	866.738	2.595.888
A valor razonable - Instrumentos financieros derivados		-	-
A costo amortizado		-	-
A costo amortizado - Operaciones de financiamiento		-	-
Total resultado por instrumentos financieros		866.738	2.595.888
Resultado por operaciones de financiamiento			
Gastos por financiamiento		-	-
Otros gastos financieros		(89.098)	(100.301)
Total resultado por operaciones de financiamiento		(89.098)	(100.301)
Gastos de administración y comercialización			
Remuneraciones y gastos del personal	24	(1.028.379)	(1.091.624)
Gastos de comercialización	24	(666.483)	(732.164)
Otros gastos de administración	24	(2.466)	(2.561)
Total gastos de administración y comercialización		(1.697.328)	(1.826.349)
Otros resultados			
Reajuste y diferencia de cambio	6	6.129	19.907
Resultado de inversiones en sociedades		-	-
Otros ingresos (gastos)		(25.273)	(121.257)
Total otros resultados		(19.144)	(101.350)
Resultado antes de impuesto a la renta		(700.007)	810.201
Impuesto a la renta	22	259.556	67.326
UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO		(440.451)	877.527

VANTRUST CAPITAL CORREDORES DE BOLSA S.A.

Estados de Resultados Integrales
Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022

ESTADO DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES	Nota	DEL 01-01-2023	DEL 01-01-2022
		AL 31-12-2023	AL 31-12-2022
		M\$	M\$
UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO		(440.451)	877.527
Ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio			
Revalorización de propiedades, planta y equipo		-	-
Activos financieros a valor razonable por patrimonio		-	-
Participación de otros resultados integrales de inversiones en sociedades		-	-
Otros ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio		-	-
Impuesto a la renta de otros resultados integrales		-	-
Total ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio		-	-
TOTAL RESULTADOS INTEGRALES RECONOCIDOS DEL EJERCICIO		(440.451)	877.527

VANTRUST CAPITAL CORREDORES DE BOLSA S.A.

Estados de Cambios en el Patrimonio Neto
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

Al 31 de diciembre de 2023

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	Nota	Capital	Activos financieros a valor razonable por patrimonio	Reservas		Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Dividendos provisorios o participaciones	Total
				Revalorización propiedades, planta y equipo	Otras				
		M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Saldo inicial 01-01-2023	28	6.729.932	(26.285)	-	(49.793)	76.124	877.527	(450.000)	7.157.505
Aumento (disminución) de capital	28	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultados integrales del ejercicio		-	-	-	-	-	(440.451)	-	(440.451)
Total de ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio	28	-	-	-	-	-	-	-	-
Utilidad (pérdida) del ejercicio		-	-	-	-	-	(440.451)	-	(440.451)
Transferencias a resultados acumulados	28	-	-	-	-	427.527	(877.527)	450.000	-
Dividendos o participaciones distribuidas	28	-	-	-	-	(400.000)	-	-	(400.000)
Otros ajustes a patrimonio	28	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo final al 31-12-2023		6.729.932	(26.285)	-	(49.793)	103.651	(440.451)	-	6.317.054

Al 31 de diciembre de 2022

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	Nota	Capital	Activos financieros a valor razonable por patrimonio	Reservas		Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Dividendos provisorios o participaciones	Total
				Revalorización propiedades, planta y equipo	Otras				
		M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Saldo inicial 01-01-2022	28	6.729.932	(26.285)	-	(49.793)	364.124	920.492	-	7.938.470
Aumento (disminución) de capital	28	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultados integrales del ejercicio		-	-	-	-	-	877.527	-	877.527
Total de ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio	28	-	-	-	-	-	-	-	-
Utilidad (pérdida) del ejercicio		-	-	-	-	-	877.527	-	877.527
Transferencias a resultados acumulados	28	-	-	-	-	920.492	(920.492)	-	-
Dividendos o participaciones distribuidas	28	-	-	-	-	(1.208.492)	-	(450.000)	(1.658.492)
Otros ajustes a patrimonio	28	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo final al 31-12-2022		6.729.932	(26.285)	-	(49.793)	76.124	877.527	(450.000)	7.157.505

Las Notas adjuntas N°s 1 a 32 forman parte integral de estos estados financieros.

VANTRUST CAPITAL CORREDORES DE BOLSA S.A.

Estados de Flujos de Efectivo
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022

Partidas del Estado de Flujo de Efectivo	Nota	31-12-2023 M\$	31-12-2022 M\$
FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN			
Comisiones recaudadas (pagadas)		205.949	38.377
Ingreso (egreso) neto por cuenta de clientes por intermediación		(1.069.438)	316.386
Ingreso (egreso) neto por instrumentos financieros a valor razonable		(66.347)	(1.390.125)
Ingreso (egreso) neto por instrumentos financieros derivados		-	-
Ingreso (egreso) neto por instrumentos financieros a costo amortizado		-	-
Ingreso (egreso) neto por asesorías financieras, administración de cartera y custodia		-	4.706
Gastos de administración y comercialización pagados		(1.697.177)	(1.892.936)
Impuestos pagados		(271.472)	-
Otros ingresos (egresos) netos por actividades de la operación		219.549	(107.770)
Flujo neto originado por actividades de la operación		(2.678.936)	(3.031.362)
FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Ingreso (egreso) neto por pasivos financieros		-	-
Ingreso (egreso) neto por financiamiento de entidades relacionadas		-	-
Aumentos de capital		-	-
Reparto de utilidades y de capital		(400.000)	(1.658.492)
Otros ingresos (egresos) netos por actividades de financiamiento		-	-
Pago de Préstamos		-	-
Pago de préstamos de personas y empresas relacionadas		-	-
Otros desembolsos por financiamiento		-	-
Flujo neto originado por actividades de financiamiento		(400.000)	(1.658.492)
FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Ingresos por ventas de propiedades, planta y equipo		-	-
Ingresos por ventas de inversiones en sociedades		-	-
Dividendos y otros ingresos percibidos de inversiones en sociedades		44.925	22.125
Incorporación de propiedades, planta y equipo	14	-	-
Inversiones en sociedades		-	-
Otros ingresos (egresos) netos de inversión		-	(5.228.227)
Flujo neto originado por actividades de inversión		44.925	(5.206.102)
Flujo neto total positivo (negativo) del período		(3.034.011)	(9.895.956)
Efecto de la variación por tipo de cambio sobre el efectivo y efectivo equivalente	6	6.129	19.907
VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE		(3.027.882)	(9.876.049)
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE		6.513.149	16.389.198
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE	7	3.485.267	6.513.149

Las Notas adjuntas N°s 1 a 32 forman parte integral de estos estados financieros.

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

IDENTIFICACIÓN

Rut	:	76.547.150-8
N° de inscripción en el Registro de Corredores de Bolsa y Agentes de Valores de la CMF	:	186
Razón social	:	Vantrust Capital Corredores de Bolsa S.A.
Representante Legal	:	Ignacio Barrera Sancho
Gerente General	:	Ignacio Barrera Sancho
Objeto social	:	Compra venta de valores por cuenta propia y de terceros y la Realización de operaciones de corretaje
Periodo Informado	:	31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022
Moneda de presentación	:	Pesos Chilenos

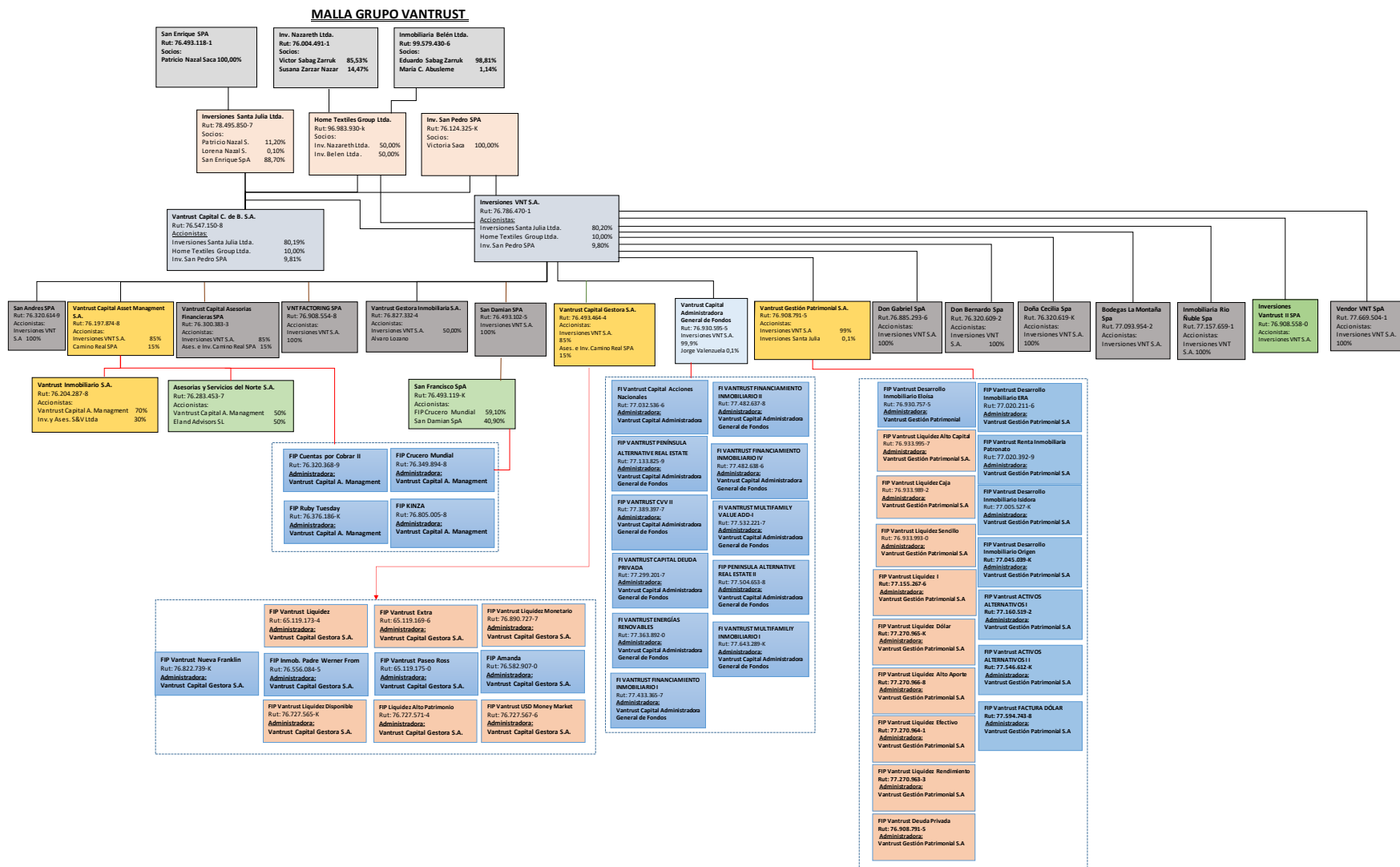
NOTA 1 - INFORMACIÓN GENERAL

Domicilio legal	:	Cerro el Plomo N° 5420, Las Condes
Fecha de constitución	:	18 de mayo de 2006
Capital	:	El Capital suscrito y pagado asciende a M\$6.729.932.-
Accionistas	:	
Inversiones Santa Julia Ltda.	:	Rut 78.495.850-7 23.496 acciones
Home Textiles Group Ltda.	:	Rut 96.983.930-K 2.930 acciones
Inversiones San Pedro SPA	:	Rut 76.124.325-K 2.874 acciones
Fecha de aprobación de los Estados financieros por el Directorio	:	27 de febrero de 2024
No pertenece a un grupo Económico	:	Se presentan sus partes relacionadas

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 1 - INFORMACION GENERAL (Continuación)

A continuación, se presenta la estructura societaria del Grupo Vantrust:



NOTA 1 - INFORMACIÓN GENERAL (Continuación)

Empresa de auditoría externa : EY Audit Ltda.
Principales negocios y
Servicios que realiza : Auditoría estados financieros

- a) Las principales líneas de negocios y servicios prestados por Vantrust Capital Corredores de Bolsa S.A., corresponden a intermediación de renta fija y variable y la inversión en instrumentos financieros de oferta pública para la cartera propia.

La principal actividad de la Sociedad es la intermediación de valores ofreciendo entre otros los siguientes productos y servicios financieros: compra y venta de acciones, simultáneas, instrumentos de renta fija, administración de cartera, dólares y otras monedas.

- b) El objeto social de Vantrust Capital Corredores de Bolsa S.A. es la intermediación y corretaje de valores, y en general todas aquellas actividades permitidas por la ley en su calidad de corredor de bolsa.

Descripción de los principales productos:

1. Intermediación de acciones por cuenta propia y de terceros:

Ofrece a los clientes comprar y/o vender todas las acciones que se transan en forma directa y por la Bolsa de Comercio de Santiago, de las cuales se obtienen los ingresos vía comisiones cobradas a los clientes. Incluye en este negocio las operaciones simultáneas, las que permiten a los clientes adquirir acciones sin tener los recursos, recibiendo de un tercero, el financiamiento de la operación.

La Corredora puede también adquirir acciones para sí, a terceros o a clientes, y/o venderlas a través de las bolsas de valores.

2. Intermediación de renta fija por cuenta propia y de terceros:

Ofrece a los clientes comprar y/o vender en el mercado, instrumentos de renta fija e intermediación financiera, de estas operaciones se obtienen los ingresos vía diferencia de precio. Incluye en este negocio las operaciones de pactos de ventas con compromiso de retrocompra permitiéndole al cliente que financia acceder a atractivas tasas de interés y los plazos más convenientes. La Corredora puede también adquirir instrumentos financieros para sí en el mercado o a clientes, y/o venderlos en el mercado secundario, como también realizar operaciones de pactos para obtener flujos de caja.

3. Compra venta de moneda extranjera por cuenta propia y de terceros:

Este producto ofrece a los clientes y a la cuenta propia, la compra y/o venta de moneda extranjera; de estas operaciones se obtienen los ingresos vía diferencia por tipo de cambio y comisiones.

4. Operaciones de simultáneas:

Son operaciones de financiamientos a terceros, donde se realiza una operación a plazo dentro de rueda, compra o venta, en forma conjunta e indisoluble con una compra o venta al contado por rueda, por la misma cantidad y el tipo de acciones.

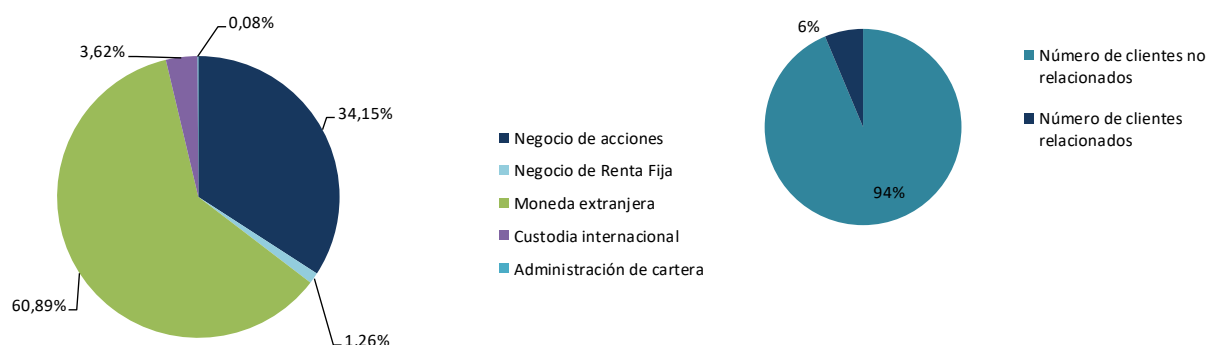
5. Administración de cartera:

Son clientes a los cuales se le presta el servicio de administración de sus inversiones asesorados por Vantrust y de acuerdo a un contrato antes estipulado por ambas partes.

NOTA 1 - INFORMACIÓN GENERAL (Continuación)

Cuadro operaciones de clientes vigentes al 31 de diciembre de 2023:

Negocios por cuenta de terceros	Número de clientes no relacionados	Número de clientes relacionados	Total
Negocio de acciones	370	36	406
Negocio de Renta Fija	11	4	15
Moneda extranjera	694	30	724
Custodia internacional	38	5	43
Administración de cartera	1	-	1
Total	1.114	75	1.189



NOTA 2 - BASES DE PREPARACIÓN

a) Declaración de cumplimiento con las NIIF

Los presentes estados financieros han sido formulados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). En la preparación de los estados financieros, la Sociedad aplicó las disposiciones establecidas en la Circular 1992 emitida por la Comisión para el Mercado Financiero, la cual considera como principio básico los supuestos y criterios contables establecidos por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

b) Períodos cubiertos

La fecha de los Estados de Situación Financiera corresponde a los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022. La fecha de los Estados de Resultados Integrales, Estados de Cambios en el Patrimonio Neto y los Estados de Flujos de Efectivo corresponden a los ejercicios comprendidos entre el 01 de enero y 31 de diciembre de 2023 y 2022.

NOTA 2 - BASES DE PREPARACIÓN (Continuación)**c) Moneda de presentación y moneda funcional**

Las partidas incluidas en los estados financieros de la Sociedad se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Entidad opera (moneda funcional). Los presentes estados financieros se presentan en pesos chilenos, que es la moneda funcional y de presentación de la Sociedad.

d) Hipótesis de negocio en marcha

La Sociedad al elaborar estos estados financieros evaluó la capacidad que tiene para continuar en funcionamiento. La Administración de la Sociedad no estima que existan incertidumbres importantes, relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la Sociedad continúe con sus operaciones normales.

e) Reclasificaciones significativas

En el ejercicio de reporte no hubo reclasificaciones significativas.

f) Cambios Contables

Al 31 de diciembre de 2023 no existen cambios contables.

NOTA 3 - RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**a) Bases de medición**

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de lo siguiente:

a1) Los instrumentos para negociación son valorizados al valor razonable, con cambios en resultados.

a2) Las inversiones en sociedades son valorizadas al valor razonable, con cambios en el patrimonio.

b) Transacciones y saldos en moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas de las transacciones. Los resultados en moneda extranjera, que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera, se reconocen en el estado de resultados, bajo el rubro "Reajustes y diferencias de cambio".

Las diferencias de cambio sobre Instrumentos financieros a valor razonable se presentan formando parte del ajuste a su valor razonable.

Los activos y pasivos por operaciones en unidades de fomento y en dólares estadounidenses se presentan a sus respectivas cotizaciones vigentes al cierre del ejercicio:

	31-12-2023	31-12-2022
	\$	\$
Unidad de Fomento	36.789,36	35.110,98
Dólar Estadounidense	877,12	855,86
Euro	970,05	915,95

NOTA 3 - RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)

c) Nuevos Pronunciamientos – (Full IFRS)

1. Nuevas Normas, Interpretaciones y Enmiendas aplicadas por primera vez

Para la presentación de los estados financieros en conformidad con IFRS, se debe cumplir con todos los criterios establecidos en IAS 1, la cual establece, entre otros, describir las políticas contables aplicadas por la compañía informante.

Asimismo, IAS 8 en su párrafo 28 requiere revelar las normas que han entrado en vigencia en el período y que han sido aplicadas por primera vez, describiendo el impacto que representa en los estados financieros, incluyendo aquellos efectos retrospectivos, según lo dispuesto en cada nueva norma y lo establecido en la propia IAS 8.

2. Nuevas Normas, Interpretaciones y Enmiendas emitidas pero que aún no han entrado en vigencia

Para la presentación de los estados financieros en conformidad con IFRS, se debe cumplir con todos los criterios establecidos en IAS 1, la cual establece, entre otros, describir las políticas contables aplicadas por la compañía informante.

Por otra parte, IAS 8 en su párrafo 30 requiere revelar información sobre un inminente cambio en una política contable, en caso de que la entidad tenga todavía pendiente la aplicación de una norma nueva ya emitida, pero que aún no haya entrado en vigencia. Además, requiere revelar información pertinente, ya sea conocida o razonablemente estimada, para evaluar el posible impacto que la aplicación de una nueva norma tendrá sobre los estados financieros de la entidad, en el periodo de aplicación inicial.

CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES Y RELEVELACIONES

NUEVAS NORMAS, INTERPRETACIONES Y ENMIENDAS

La Compañía aplicó por primera vez ciertas normas, interpretaciones y enmiendas, las cuales son efectivas para los períodos que inicien el 1 de enero de 2023 o fecha posterior. La Compañía ha aplicado estas normas concluyendo que no afectará significativamente los estados financieros.

Las normas, interpretaciones y enmiendas a IFRS que entraron en vigencia a la fecha de los estados financieros, su naturaleza e impactos se detallan a continuación:

Normas y Enmiendas		Fecha de aplicación obligatoria
IFRS 17	Contratos de Seguro	1 de enero de 2023
IAS 8	Definición de la estimación contable	1 de enero de 2023
IAS 1	Revelación de políticas contables	1 de enero de 2023
IAS 12	Impuestos diferidos relacionado con activos y pasivos que surgen de una sola transacción	1 de enero de 2023
IAS 12	Reforma fiscal internacional – Reglas del Modelo del Segundo Pilar	1 de enero de 2023

NOTA 3 - RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)**c) Nuevos Pronunciamientos – (Full IFRS) (Continuación)****IFRS 17 Contratos de Seguro**

En mayo de 2017, el IASB emitió la IFRS 17 *Contratos de Seguros*, una nueva norma de contabilidad específica para contratos de seguros que cubre el reconocimiento, la medición, presentación y revelación. Con su entrada en vigencia, sustituye a IFRS 4 *Contratos de Seguro* emitida en 2005. La nueva norma aplica a todos los tipos de contratos de seguro, independientemente del tipo de entidad que los emiten, así como a ciertas garantías e instrumentos financieros con determinadas características de participación discrecional. Algunas excepciones dentro del alcance podrán ser aplicadas.

En diciembre de 2021, el IASB modificó la NIIF 17 para agregar una opción de transición para una "superposición de clasificación" para abordar las posibles asimetrías contables entre los activos financieros y los pasivos por contratos de seguro en la información comparativa presentada en la aplicación inicial de la NIIF 17.

Si una entidad elige aplicar la superposición de clasificación, sólo puede hacerlo para períodos comparativos a los que aplica la NIIF 17 (es decir, desde la fecha de transición hasta la fecha de aplicación inicial de la NIIF 17).

IFRS 17 requiere cifras comparativas en su aplicación.

La norma es aplicable por primera vez en 2023, sin embargo, no tiene un impacto en los estados financieros de la entidad.

IAS 8 Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores – Definición de Estimados Contables

En febrero de 2021, el IASB emitió modificaciones a la IAS 8, en las que introduce una nueva definición de "estimaciones contables". Las enmiendas aclaran la distinción entre cambios en estimaciones contables y cambios en las políticas contables y la corrección de errores. Además, aclaran cómo utilizan las entidades las técnicas de medición e insumos para desarrollar la contabilización de estimados.

La norma modificada aclara que los efectos sobre una estimación contable, producto de un cambio en un insumo o un cambio en una técnica de medición son cambios en las estimaciones contables, siempre que estas no sean el resultado de la corrección de errores de períodos anteriores. La definición anterior de un cambio en la estimación contable especificaba que los cambios en las estimaciones contables pueden resultar de nueva información o nuevos desarrollos. Por lo tanto, tales cambios no son correcciones de errores.

La Compañía revisó las normas, las cuales no afectan significativamente los estados financieros.

NOTA 3 - RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)**c) Nuevos Pronunciamientos – (Full IFRS) (Continuación)****IAS 1 Presentación de los Estados Financieros - Revelación de Políticas Contables**

En febrero de 2021, el IASB emitió modificaciones a la IAS 1 y a la Declaración de práctica de IFRS N°2 Realizar juicios de materialidad, en el que proporciona orientación y ejemplos para ayudar a las entidades a aplicar juicios de importancia relativa a las revelaciones de política contable.

Las modificaciones tienen como objetivo ayudar a las entidades a proporcionar revelaciones sobre políticas contables que sean más útiles por:

- Reemplazar el requisito de que las entidades revelen sus políticas contables "significativas" con el requisito de revelar sus políticas contables "materiales"
- Incluir orientación sobre cómo las entidades aplican el concepto de materialidad en la toma de decisiones sobre revelaciones de políticas contables.

Al evaluar la importancia relativa de la información sobre políticas contables, las entidades deberán considerar tanto el tamaño de las transacciones como otros eventos o condiciones y la naturaleza de estos.

IAS 12 Impuesto diferido relacionado con activos y pasivos que surgen de una sola transacción

En mayo de 2021, el IASB emitió modificaciones a la NIC 12, que reducen el alcance de la excepción de reconocimiento inicial según la NIC 12, de modo que ya no se aplique a transacciones que dan lugar a diferencias temporarias imponibles y deducibles iguales.

Las modificaciones aclaran que cuando los pagos que liquidan un pasivo son deducibles a efectos fiscales, es cuestión de juicio (habiendo considerado la legislación fiscal aplicable) si dichas deducciones son atribuibles a efectos fiscales al pasivo reconocido en los estados financieros (y gastos por intereses) o al componente de activo relacionado (y gastos por intereses). Este juicio es importante para determinar si existen diferencias temporarias en el reconocimiento inicial del activo y pasivo.

Asimismo, conforme a las modificaciones emitidas, la excepción en el reconocimiento inicial no aplica a transacciones que, en el reconocimiento inicial, dan lugar a diferencias temporarias imponibles y deducibles iguales. Sólo aplica si el reconocimiento de un activo por arrendamiento y un pasivo por arrendamiento (o un pasivo por desmantelamiento y un componente del activo por desmantelamiento) dan lugar a diferencias temporarias imponibles y deducibles que no son iguales. No obstante, es posible que los activos y pasivos por impuestos diferidos resultantes no sean iguales (por ejemplo, si la entidad no puede beneficiarse de las deducciones fiscales o si se aplican tasas de impuestos diferentes a las diferencias temporarias imponibles y deducibles). En tales casos, una entidad necesitaría contabilizar la diferencia entre el activo y el pasivo por impuestos diferidos en resultados.

La Compañía revisó la norma, la cual no afecta significativamente los estados financieros.

NOTA 3 - RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)**c) Nuevos Pronunciamientos – (Full IFRS) (Continuación)****IAS 12 Reforma fiscal internacional – Reglas del Modelo del Segundo Pilar**

En mayo de 2023, el Consejo emitió enmiendas a la NIC 12, que introducen una excepción obligatoria acerca del reconocimiento y revelación de activos y pasivos por impuestos diferidos relacionados con los impuestos a las ganancias de las Reglas del Modelo del Segundo Pilar. Las enmiendas aclaran que la NIC 12 aplica a los impuestos a las ganancias que surgen de la ley fiscal promulgada o sustancialmente promulgada para implementar las Reglas del Modelo del Segundo Pilar publicadas por la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos (OCDE), incluida la ley tributaria que implementa impuestos complementarios mínimos nacionales calificados. Dicha ley tributaria, y los impuestos a las ganancias derivados de la misma, se denominan "legislación del Segundo Pilar" e "impuestos a las ganancias del Segundo Pilar", respectivamente.

Las enmiendas requieren que una entidad revele que ha aplicado la exención para reconocer y revelar información sobre activos y pasivos por impuestos diferidos relacionados con los impuestos a las ganancias del Segundo Pilar. En este sentido, se requiere que una entidad revele por separado su gasto (beneficio) por impuestos corrientes relacionado con los impuestos a las ganancias del Segundo Pilar, en los períodos en que la legislación esté vigente.

Asimismo, las enmiendas requieren, para períodos en los que la legislación del Segundo Pilar esté (sustancialmente) promulgada pero aún no sea efectiva, la revelación de información conocida o razonablemente estimable que ayude a los usuarios de los estados financieros a comprender la exposición de la entidad que surge de los impuestos a las ganancias del Segundo Pilar. Para cumplir con estos requisitos, se requiere que una entidad revele información cualitativa y cuantitativa sobre su exposición a los impuestos a las ganancias del Segundo Pilar al final del período sobre el que se informa.

La exención temporal del reconocimiento y revelación de información sobre impuestos diferidos y el requerimiento de revelar la aplicación de la exención, aplican inmediatamente y retrospectivamente a la emisión de las enmiendas.

La revelación del gasto por impuestos corrientes relacionado con los impuestos a las ganancias del Segundo Pilar y las revelaciones en relación con los períodos anteriores a la entrada en vigencia de la legislación se requieren para los períodos anuales que comiencen a partir del 1 de enero de 2023, pero no se requieren para ningún período intermedio que termine el o antes del 31 de diciembre de 2023.

La Compañía revisó las normas, las cuales no afectan significativamente los estados financieros.

NOTA 3 - RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)

c) Nuevos Pronunciamientos – (Full IFRS) (Continuación)

NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS (NORMAS, INTERPRETACIONES Y ENMIENDAS) CONTABLES CON APLICACIÓN EFECTIVA PARA PERIODOS ANUALES INICIADOS EN O DESPUES DEL 1 DE ENERO DE 2024

Las normas e interpretaciones, así como las enmiendas a IFRS, que han sido emitidas, pero aún no han entrado en vigencia a la fecha de estos estados financieros, se encuentran detalladas a continuación. La Compañía no ha aplicado estas normas en forma anticipada:

	Enmiendas	Fecha de aplicación obligatoria
IAS 1	Clasificación de pasivos como corrientes o no corrientes	1 de enero de 2024
IFRS 16	Pasivos por arrendamientos relacionados a ventas con arrendamiento posterior	1 de enero de 2024
IAS 7 e IFRS 7	Revelaciones sobre acuerdos de financiación de proveedores	1 de enero de 2024
IAS 21	Falta de intercambiabilidad	1 de enero de 2025
IFRS 10 e IAS 28	Estados Financieros Consolidados – venta o aportación de activos entre un inversor y su asociada o negocio conjunto	Por determinar

IAS 1 Presentación de Estados Financieros – Clasificación de Pasivos como Corrientes o No Corrientes

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

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

Las enmiendas son efectivas para períodos que comiencen en o después del 1 de enero de 2024. Las enmiendas deben aplicarse de forma prospectiva. La aplicación anticipada está permitida, la cual debe revelarse. Sin embargo, una entidad que aplique las enmiendas de 2020 anticipadamente también está obligada a aplicar las enmiendas de 2022, y viceversa.

La entidad realizará la evaluación del impacto de la enmienda previo a que entre en vigencia.

NOTA 3 - RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)**c) Nuevos Pronunciamientos – (Full IFRS) (Continuación)****IFRS 16 Pasivos por arrendamientos relacionados a ventas con arrendamiento posterior**

La enmienda aborda los requisitos que utiliza un vendedor-arrendatario para medir el pasivo por arrendamiento que surge en una transacción de venta con arrendamiento posterior.

La enmienda establece que después de la fecha de inicio de una transacción de venta con arrendamiento posterior, el vendedor-arrendatario aplica los párrafos 29 al 35 de IFRS 16 al activo por derecho de uso que surge del arrendamiento posterior y los párrafos 36 al 46 de IFRS 16 al pasivo por arrendamiento que surge del arrendamiento posterior. Al aplicar los párrafos 36 al 46 de IFRS 16, el vendedor-arrendatario determina los “pagos de arrendamiento” o los “pagos de arrendamiento revisados” de tal manera que el vendedor-arrendatario no reconocería ningún importe de ganancia o pérdida relacionada con el derecho de uso que este conserva. La aplicación de estos requisitos no impide que el vendedor-arrendatario reconozca, en resultados, cualquier ganancia o pérdida relacionada con el cese parcial o total de un arrendamiento, tal cual requiere el párrafo 46(a) de la IFRS 16.

La enmienda no prescribe requisitos de medición específicos para los pasivos por arrendamiento que surgen de un arrendamiento posterior. La medición inicial del pasivo por arrendamiento que surge de un arrendamiento posterior puede dar lugar a que el vendedor-arrendatario determine “pagos por arrendamiento” que son diferentes de la definición general de pagos por arrendamiento en el Apéndice A de IFRS 16. El vendedor-arrendatario deberá desarrollar y aplicar una política contable que da como resultado información que es relevante y confiable de acuerdo con IAS 8.

Un vendedor-arrendatario aplica la enmienda a los períodos de presentación de informes anuales que comiencen a partir del 1 de enero de 2024. Se permite la aplicación anticipada y ese hecho debe revelarse. Un vendedor-arrendatario aplica la enmienda de forma retroactiva de acuerdo con IAS 8 a las transacciones de venta con arrendamiento posterior realizadas después de la fecha de aplicación inicial (es decir, la modificación no se aplica a las transacciones de venta con arrendamiento posterior realizadas antes de la fecha de aplicación inicial). La fecha de aplicación inicial es el comienzo del período anual sobre el que se informa en el que una entidad aplicó por primera vez la norma IFRS 16.

La entidad realizará la evaluación del impacto de la enmienda previo a que entre en vigencia.

NOTA 3 - RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)**c) Nuevos Pronunciamientos – (Full IFRS) (Continuación)****IAS 7 e IFRS 7 – Revelaciones sobre acuerdos de financiación de proveedores**

En mayo de 2023, el Consejo emitió enmiendas a la IAS 7 *Estado de Flujos de Efectivo* y la IFRS 7 *Instrumentos Financieros: Información a Revelar*. Las enmiendas especifican los requisitos de información a revelar para mejorar los requisitos actuales, que tienen por objeto ayudar a los usuarios de los estados financieros a comprender los efectos de los acuerdos de financiación de proveedores sobre los pasivos, flujos de efectivo y la exposición al riesgo de liquidez de una entidad.

Las enmiendas aclaran las características de los acuerdos de financiación de proveedores. En estos acuerdos, uno o más proveedores de servicios financieros pagan cantidades que una entidad adeuda a sus proveedores. La entidad acuerda liquidar esos montos con los proveedores de servicios financieros de acuerdo con los términos y condiciones de los acuerdos, ya sea en la misma fecha o en una fecha posterior a la que los proveedores de servicios financieros pagan a los proveedores de la entidad.

Las enmiendas requieren que una entidad proporcione información sobre el impacto de los acuerdos de financiación de proveedores sobre los pasivos y los flujos de efectivo, incluidos los términos y condiciones de dichos acuerdos, información cuantitativa sobre los pasivos relacionados con dichos acuerdos al principio y al final del periodo sobre el que se informa y el tipo y el efecto de los cambios no monetarios en los importes en libros de esos acuerdos. Se requiere que la información sobre esos acuerdos se presente en forma agregada a menos que los acuerdos individuales tengan términos que no son similares entre sí o que son únicos. En el contexto de las revelaciones cuantitativas de riesgo de liquidez requeridas por la IFRS 7, los acuerdos de financiación de proveedores se incluyen como un ejemplo de otros factores que podrían ser relevantes para revelar.

Las enmiendas entrarán en vigor para los periodos anuales que comiencen a partir del 1 de enero de 2024. Se permite su adopción anticipada, pero la misma deberá ser revelada. Las enmiendas brindan algunas exenciones de transición con respecto a la información comparativa y cuantitativa al comienzo del periodo de informe anual y las revelaciones en la información financiera intermedia.

La entidad realizará la evaluación del impacto de la enmienda previo a que entre en vigencia.

NOTA 3 - RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)**c) Nuevos Pronunciamientos – (Full IFRS) (Continuación)****IAS 21 Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio – Falta de intercambiabilidad**

Las enmiendas a IAS 21 *Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio* especifican cómo una entidad debe evaluar si una moneda es intercambiable y cómo debe determinar un tipo de cambio *spot* cuando falta intercambiabilidad.

Se considera que una moneda es intercambiable por otra moneda cuando una entidad puede obtener la otra moneda en un plazo administrativo normal y a través de un mercado o mecanismo cambiario donde una transacción de cambio crearía derechos y obligaciones exigibles.

Si una moneda no es intercambiable por otra moneda, se requiere que una entidad estime el tipo de cambio *spot* en la fecha de medición. El objetivo de esta estimación es reflejar la tasa a la que tendría lugar una transacción de intercambio a la fecha de medición entre participantes del mercado bajo condiciones económicas prevalecientes. Las enmiendas señalan que una entidad puede utilizar un tipo de cambio observable sin ajuste u otra técnica de estimación.

Cuando una entidad estima un tipo de cambio *spot* porque una moneda no es intercambiable por otra moneda, debe revelar información que permita a los usuarios de sus estados financieros comprender cómo este hecho afecta, o se espera que afecte, el desempeño financiero, situación financiera y flujos de efectivo de la entidad.

Las enmiendas serán efectivas para los períodos anuales que comiencen a partir del 1 de enero de 2025. Se permite su adopción anticipada, pero la misma deberá ser revelada. Al aplicar las enmiendas, una entidad no puede reexpresar información comparativa.

La entidad realizará la evaluación del impacto de la enmienda previo a que entre en vigencia.

IFRS 10 Estados Financieros Consolidados e IAS 28 Inversiones en Asociadas y Negocios Conjuntos – venta o aportación de activos entre un inversor y su asociada o negocio conjunto

Las enmiendas a IFRS 10 *Estados Financieros Consolidados* e IAS 28 *Inversiones en Asociadas y Negocios Conjuntos (2011)* abordan una inconsistencia reconocida entre los requerimientos de IFRS 10 y los de IAS 28 (2011) en el tratamiento de la venta o la aportación de activos entre un inversor y su asociada o negocio conjunto.

Las enmiendas, emitidas en septiembre de 2014, establecen que cuando la transacción involucra un negocio (tanto cuando se encuentra en una filial o no) se reconoce toda la ganancia o pérdida generada. Se reconoce una ganancia o pérdida parcial cuando la transacción involucra activos que no constituyen un negocio, incluso cuando los activos se encuentran en una filial.

La fecha de aplicación obligatoria de estas enmiendas está por determinar debido a que el IASB está a la espera de los resultados de su proyecto de investigación sobre la contabilización según el método de participación patrimonial. Estas enmiendas deben ser aplicadas en forma retrospectiva y se permite la adopción anticipada, lo cual debe ser revelado.

La entidad realizará la evaluación del impacto de la enmienda previo a que entre en vigencia.

NOTA 3 - RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)**d) Efectivo y efectivo equivalente**

El efectivo y efectivo equivalente incluye el efectivo en caja, cuentas corrientes bancarias y los fondos mutuos invertidos a corto plazo utilizados en la administración normal de excedentes de efectivo, de gran liquidez, fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo y sin riesgo de pérdida de valor (fondos mutuos de renta fija). Las líneas de crédito utilizadas se presentan en el rubro obligaciones con bancos e instituciones financieras.

e) Activos financieros

De acuerdo a NIIF 9, la Sociedad clasifica sus instrumentos financieros en las categorías utilizadas para efectos de su gestión y valorización: i) A valor razonable por resultados, ii) A valor razonable por Patrimonio y, iii) A costo amortizado. La Administración determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de reconocimiento inicial.

e.1) Instrumentos financieros a valor razonable por resultados

Los instrumentos financieros a valor razonable por resultados son activos financieros adquiridos con el objeto de obtener beneficios de corto plazo de las variaciones que experimenten sus precios. Dentro de esta agrupación se encuentran títulos renta fija y variable, tanto de la cartera propia como de la cartera intermediada, además de los instrumentos financieros derivados.

e.2) Instrumentos financieros a valor razonable por patrimonio

Los activos clasificados en esta categoría corresponden a instrumentos de patrimonio, adquiridos y mantenidos sin el ánimo de ser negociados en el corto plazo. Estos instrumentos son valorados a su valor razonable y los cambios en dicho valor son reconocidos con cargo o abono a cuentas patrimoniales.

e.3) Activos financieros a costo amortizado

Los instrumentos financieros a costo amortizado son activos financieros no derivados, con pagos fijos o determinables, valorizados a su costo amortizado. Se incluye en este rubro, el financiamiento otorgado a clientes a través de pactos de compras con retroventas.

f) Pasivos financieros a costo amortizado

Los pasivos financieros están valorizados a su costo amortizado e incluyen principalmente, las obligaciones por financiamiento obtenido a través de operaciones de venta con pacto retrocompra.

NOTA 3 - RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)**g) Reconocimiento y medición de activos y pasivos financieros**

Los activos y pasivos financieros se registran inicialmente a su valor razonable que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción. Posteriormente, se reconocen a su valor razonable o a su costo amortizado a través del método de tasa efectiva, dependiendo de la clasificación inicial del instrumento financiero.

El valor razonable de un instrumento financiero se define como el importe al que podría ser comprado o vendido a una fecha dada, entre dos partes en condiciones de independencia mutua e informada en la materia, que actúen libre y prudentemente. La referencia más objetiva y habitual del valor razonable de un instrumento financiero, es el precio que se pagaría por él en un mercado activo, transparente y profundo ("precio de cotización" o "precio de mercado").

Cuando no existe precio de mercado para un determinado instrumento financiero, se recurre al precio establecido en transacciones recientes de instrumentos análogos y, en su defecto, a modelos de valoración suficientemente contrastados por la comunidad financiera internacional, teniéndose en consideración las peculiaridades específicas del instrumento a valorar y, muy especialmente, los distintos tipos de riesgo que el instrumento lleva asociado.

Todos los derivados se registran en el estado de situación a su valor razonable. Si el valor razonable es positivo se registran como un activo y si éste es negativo se registran como un pasivo.

Los cambios en el valor razonable de los instrumentos financieros, incluyendo los derivados, se registran en resultados bajo el rubro "Resultado por instrumentos financieros – a valor razonable".

Las inversiones en operaciones de financiamiento vía pactos de compra con retroventa, se registran a su costo amortizado, utilizándose en su determinación el método del interés efectivo. El tipo de interés efectivo, es el tipo de actualización que iguala exactamente el valor inicial de un instrumento financiero, a la totalidad de sus flujos de efectivo estimados hasta el término de su vida remanente.

Los instrumentos de capital cuyo valor razonable no pueda determinarse de forma suficientemente objetiva, se mantienen a su costo de adquisición, ajustado por eventuales pérdidas por deterioro.

g.1) Técnicas de valoración

Los instrumentos financieros a valor razonable y determinados por cotizaciones publicadas en mercados activos, comprenden deuda pública, deuda privada, acciones y renta fija emitida. En los casos en que puedan observarse cotizaciones, la Administración realiza su mejor estimación del precio de mercado, utilizando modelos internos que utilizan parámetros observables de mercado y en ocasiones, utilizan datos de mercado no observables.

g.2) Deterioro de activos

A cada fecha de presentación de estados financieros, se evalúan los activos financieros para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. Sólo se registra una pérdida por deterioro, cuando la evidencia surge como resultado de eventos ocurridos después del reconocimiento inicial y ese evento tiene impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del instrumento.

NOTA 3 - RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)**h) Deudores por intermediación y otras cuentas por cobrar**

Los deudores por intermediación y otras cuentas por cobrar, se registran a su valor nominal, debido a que su plazo de vencimiento es a corto plazo (menor a 90 días). Asimismo, se constituyen provisiones para pérdidas por deterioro de cuentas por cobrar por estas operaciones, cuando existe evidencia objetiva de que la Sociedad no será capaz de cobrar todos los importes que se le adeudan de acuerdo con los términos originales de la operación.

La recuperación posterior de importes dados de baja con anterioridad se reconoce como abono a resultados en el período en que ocurre.

i) Inversiones en sociedades

Las inversiones en sociedades que se mantienen a la fecha de cierre, corresponden a la acción que mantiene la Sociedad en la Bolsa Electrónica de Chile Bolsa de Valores, la cual se presenta en los estados de situación financiera a valor razonable con ajuste a patrimonio. El valor razonable es determinado por las últimas transacciones informadas por la Bolsa Electrónica de Chile de acuerdo al informe entregado por la misma entidad al 31 de diciembre de 2023.

j) Propiedades, planta y equipo

Estos activos comprenden principalmente muebles y equipos y se presentan a costo histórico menos su depreciación.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal, sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual. Los plazos de vidas útiles estimadas son los siguientes:

Muebles y equipos de oficina	3 a 8 años
Equipos computacionales	3 años

Los resultados por la venta de activos corresponden a la diferencia entre los ingresos de la transacción y el valor en libros de los activos. Esto se incluye en el estado de resultados en el rubro otros ingresos (gastos).

k) Acreedores por intermediación y otras cuentas por pagar

Los acreedores por intermediación y otras cuentas por pagar se registran a su valor nominal, debido a que su plazo de vencimiento normalmente es a corto plazo y no supera los 90 días.

l) Obligaciones por operaciones de financiamiento sobre Instrumentos de Renta Fija (IRF) e Instrumentos de Intermediación Financiera (IIF)

Este rubro incluye las obligaciones por operaciones de venta con retrocompra sobre IRF e IIF. Esta operación consiste en una venta al contado de instrumentos financieros y una retrocompra a plazo sobre los mismos instrumentos. Estos contratos devengan una tasa de interés equivalente al costo de financiamiento, por el período que dure la operación.

Estas obligaciones se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos incurridos en la transacción. Posteriormente se registran a su costo amortizado; las diferencias entre los fondos recibidos (neto de los costos de la transacción) y el valor de liquidación se reconocen en el estado de resultados durante el período del préstamo usando el método de interés efectivo.

NOTA 3 - RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)**m) Otras obligaciones financieras**

Corresponden a las obligaciones con bancos e instituciones financieras, las obligaciones por emisiones de bonos y otras obligaciones financieras.

Los desembolsos incurridos para obtener los préstamos o bien, en la colocación de los bonos, se reconocen como costos de la transacción y se amortizan en el plazo de duración del pasivo, utilizando el método de la tasa de interés efectivo.

n) Impuesto a la renta e impuestos diferidos

La provisión por impuesto a la renta de primera categoría es calculada de acuerdo a la normativa vigente. Asimismo, se ha dado reconocimiento al efecto de impuestos diferidos, originados por las diferencias temporales existentes entre el balance financiero y tributario. 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 vigente, se deba aplicar en el año en que los impuestos diferidos serán realizados o liquidados.

Se reconoce activo por impuestos diferidos por las pérdidas y créditos tributarios no utilizados, siempre que sea probable que se puedan compensar con bases imponibles positivas en el futuro. Tanto activos como pasivos por impuestos diferidos se clasifican entre las partidas no corrientes.

o) Beneficios a personal

La Sociedad no tiene beneficios post-empleo pactados con su personal.

p) Provisiones, activos y pasivos contingentes

En un sentido amplio, una provisión representa la estimación de una obligación presente, sea ésta legal o implícita, como resultado de sucesos pasados, que es probable que deba ser pagada y cuyo monto es posible estimar.

La Sociedad no posee saldos registrados por concepto de provisión por contingencia, ya sea por demandas legales u otros conceptos. Asimismo, la Sociedad no posee activos o pasivos contingentes al cierre del ejercicio.

q) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos comprenden los cambios en el valor razonable, los intereses y reajustes de instrumentos financieros, así como los resultados generados en la venta de dichos títulos.

La Sociedad reconoce sus ingresos cuando su importe se puede medir confiablemente, es probable que beneficios económicos fluyan a la Entidad en el futuro y la transacción cumple con criterios específicos por cada una de las actividades de la Sociedad, como se describe a continuación. La Sociedad basa sus estimados en el tipo de transacción, instrumentos y los términos específicos de cada contrato:

NOTA 3 - RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)**q.1) Ingresos por cambios en el valor razonable de los activos financieros**

Estos ingresos están dados por ajustes a valor razonable de los instrumentos clasificados en esta categoría y se reconocen en resultado cuando el cambio en el valor ocurre.

q.2) Intereses y reajustes

Los ingresos por intereses se reconocen sobre la base de la proporción de tiempo transcurrido (devengo), usando el método de interés efectivo. Cuando el valor de una cuenta por cobrar se deteriora, la Sociedad reduce su valor en libros a su monto recuperable. Los ingresos generados por operaciones de financiamiento otorgado a través de compras con retroventa, se reconocen sobre base devengada utilizando la tasa efectiva original del instrumento.

q.3) Ingresos por dividendos

Los ingresos por dividendos se reconocen cuando se establece el derecho a recibir su pago.

q.4) Ingresos por Intermediación de Instrumentos de Renta Variable

Los ingresos por Intermediación corresponden a comisiones y derechos de bolsa por operaciones por cuenta de clientes y se registran a la fecha de la operación y conforme a los montos efectivamente facturados a ellos.

r) Costos de 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, las cuales se reconocen en resultados sobre base devengada.

s) Reajustes y Diferencias de cambio

Las transacciones en moneda extranjera distinta a la moneda funcional son registradas al tipo de cambio vigente a la fecha de la transacción.

Los saldos en activos y pasivos por estas operaciones se ajustan al cierre del ejercicio considerando el tipo de cambio establecido por el Banco Central de Chile, registrando en resultados las diferencias de cambio y reajuste.

t) Activos Intangibles

Los activos intangibles son presentados a su valor de costo, menos la amortización acumulada de acuerdo a la vida útil remanente del mismo y menos cualquier deterioro reconocido.

Los desembolsos posteriores son capitalizados cuando aumentan los beneficios económicos futuros del activo específico relacionado con los desembolsos. Todos los otros desembolsos, incluyendo plusvalía y marcas generadas internamente, son reconocidos en el resultado cuando se incurre en ellos.

u) Distribución de dividendos

De las utilidades líquidas que arroje el balance anual, se designará el pago de dividendos de la cuota que acuerde la junta de accionistas respectiva. En todo caso el Directorio podrá, bajo la responsabilidad personal de los Directores que concurran al acuerdo respectivo, distribuir dividendos provisorios durante el ejercicio con cargo a las utilidades del mismo, siempre que no hubiese pérdidas acumuladas.

NOTA 4 - GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO

La Corredora, en su actividad relacionada con instrumentos financieros, está expuesta a diversos riesgos:

1. **Riesgo de crédito:** Surge de la posibilidad de que las contrapartes dejen de cumplir con sus obligaciones contractuales por motivos de insolvencias o incapacidad de pago. La Corredora por definición no participa en este negocio, por lo cual no existe línea ni monto aprobado para con los clientes. En los casos particulares, éstos se analizan en el Comité de Riesgo que se realiza una vez al mes.
2. **Riesgo de liquidez:** Se asocia a la posibilidad de que una entidad no pueda cumplir sus compromisos de pago, o que para cumplirlos deba recurrir a financiamiento en condiciones gravosas, o que puedan producir pérdidas financieras o bien, deteriorar la reputación de la Entidad.
3. **Riesgo de mercado:** Surge de mantener instrumentos financieros cuyo valor se puede ver afectado por variaciones en las condiciones de mercado; incluyendo los siguientes tipos de riesgo:
 - 3.1.- Riesgo de tipo de cambio: Asociado a las variaciones en el tipo de cambio entre monedas.
 - 3.2.- Riesgo de tasa de interés: Asociado a variaciones en los tipos de interés de mercado.
 - 3.3.- Riesgo de precio: Asociado a factores específicos que afecten a los instrumentos financieros negociados en el mercado.

En esta nota se incluye información sobre la exposición de la Corredora a estos riesgos, así como de los objetivos, políticas y procedimientos utilizados en la administración y gestión de riesgos.

Estructura de manejo de riesgos

Existe un comité mensual de riesgos y auditoria en el cual participa un Director, el Gerente General, Gerente de Operaciones y Control Financiero y Gerente de Riesgo Operacional.

El Comité de Riesgo, es responsable de desarrollar políticas de manejo de riesgo de la Sociedad conforme a las directrices que emanan del Directorio, de una manera metodológica, en un entorno de control disciplinado y constructivo que permita la formación y gestión de normas y procedimientos, en que todos los funcionarios (empleados) comprendan sus funciones y obligaciones permitiendo minimizar el riesgo.

Las políticas creadas y en proceso de desarrollo están orientadas para:

1. Identificar y analizar el riesgo que enfrenta la Sociedad.
2. Establecer los límites de riesgo y controles apropiados.
3. Revisión de las políticas de riesgo y sistemas que posee la Sociedad que reflejen los cambios en las condiciones de mercado ante los cambios en el mercado, productos y servicios ofrecidos.

Para cumplir con los objetivos anteriormente mencionados, la Sociedad realiza varias actividades relacionadas con la gestión de riesgo, las cuales incluyen:

1. Calcular exposición de riesgo de las carteras y/o inversiones.
2. Establecer límites de pérdida máxima por cartera y/o inversión.
3. Fijar los límites y alertas que garanticen la liquidez.
4. Identificar y cuantificar los riesgos.
5. Facilitar la mitigación de los riesgos mediante acciones correctivas.

NOTA 4 - GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO (Continuación)

Respecto a la administración de riesgos:

1.- El riesgo de crédito

El riesgo de crédito, es el riesgo que una de las partes del contrato del instrumento financiero deje de cumplir con sus obligaciones contractuales por motivos de insolvencia o incapacidad de las personas naturales o jurídicas y produzca en la otra parte una pérdida financiera.

Esta se da en excepcionales oportunidades, ya que por política toda posición especulativa de un cliente es respaldada con garantías, acordes a la volatilidad y leverage del producto. La Corredora de Bolsa, no es un ente cuyo negocio sea el dar crédito.

2.- El riesgo de mercado

El riesgo de mercado surge como consecuencia de la actividad mantenida en los mercados, mediante instrumentos financieros cuyo valor puede verse afectado por los cambios en las condiciones y factores de riesgo de mercado. El objetivo de la gestión de este riesgo, es el control y la gestión en la exposición al riesgo de mercado dentro de los parámetros aceptables.

Respecto a los riesgos de mercado que pudiesen afectar la cartera propia, hay un nivel de riesgo máximo aprobado por el Directorio y que es administrado y monitoreado en forma diaria por el Gerente General.

3.- El riesgo de liquidez

El riesgo de liquidez es el riesgo de que la Sociedad tenga dificultades para cumplir con las obligaciones asociadas a sus obligaciones financieras.

Gestión de riesgo de liquidez

La Sociedad está expuesta a requerimientos de fondos en efectivo programadas provenientes de varias transacciones tales como:

1. Vencimientos de instrumentos financieros
2. Desembolsos relacionados con operaciones de compra/venta y transferencias de monedas extranjeras
3. Pagos de acciones
4. Pagos a proveedores
5. Impuestos
6. Sueldos
7. Otros

La Sociedad monitorea su posición de liquidez de forma diaria, determinando los flujos futuros de sus egresos e ingresos.

NOTA 4 - GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO (Continuación)

Información cuantitativa:

1.- El riesgo de crédito:

La Corredora por definición no participa en este negocio, por lo cual no existe línea ni monto aprobado para con los clientes. En los casos particulares, éstos se analizan en el Comité de Riesgo que se realiza una vez al mes.

Riesgo por Deudores por intermediación: Este rubro corresponde a compras de instrumentos financieros por cuenta de clientes cuya liquidación contempla un plazo máximo de 2 días hábiles. Al respecto, el respectivo instrumento financiero no es entregado al cliente sino hasta la fecha de la liquidación, por lo cual la exposición se limita a la diferencia en contra que pudiese producirse entre el valor del respectivo instrumento financiero y el monto adeudado por el cliente.

Riesgo por Inversión: Las inversiones de corto plazo mantenidas por Vantrust Capital Corredores de Bolsa S.A. se encuentran invertidas en instituciones de primer nivel, cuya clasificación de riesgo se sitúa preferentemente en las categorías BBB o superiores, y sus equivalentes.

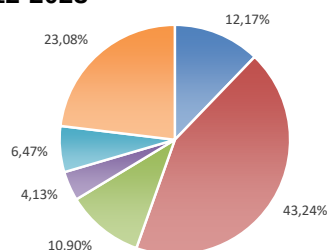
Cartera Propia.

La clasificación de la cartera propia por niveles de riesgo emisor, considerando las categorías establecidas por empresas clasificadoras externas, es la siguiente:

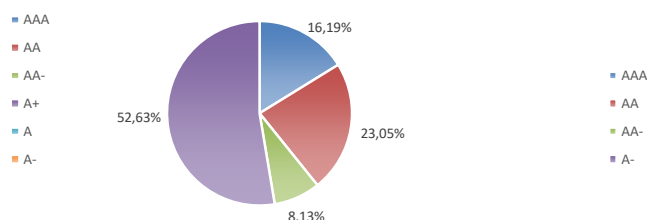
a) Renta Fija

	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Clasificación de Riesgo	Monto (M\$)	Monto (M\$)
AAA	365.616	358.892
AA	1.298.594	510.961
AA-	327.349	180.313
A+	124.177	-
A	194.348	-
A-	692.991	1.166.889
Total	3.003.075	2.217.055

31-12-2023

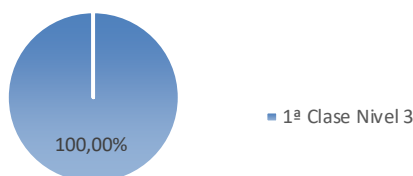
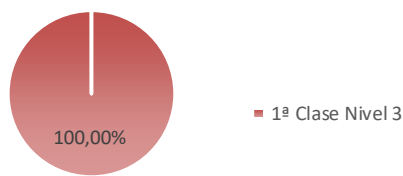


31-12-2022



NOTA 4 - GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO (Continuación)
b) Renta Variable

	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Clasificación de Riesgo	Monto (M\$)	Monto (M\$)
1ª Clase Nivel 3	1.106.850	1.149.442
Total	1.106.850	1.149.442

31-12-2023

31-12-2022

Nomenclaturas:

1ª Clase Nivel 1: Títulos con la mejor combinación de solvencia y otros factores relacionados al título accionario o su emisor.

1ª Clase Nivel 2: Títulos con una muy buena combinación de solvencia y otros factores relacionados al título accionario o su emisor.

1ª Clase Nivel 3: Títulos con una buena combinación de solvencia y otros factores relacionados al título accionario o su emisor.

1ª Clase Nivel 4: Títulos accionarios con una razonable combinación de solvencia y otros factores relacionados al título accionario o su emisor.

2ª Clase (ó Nivel 5): Títulos accionarios con una inadecuada combinación de solvencia y otros factores relacionados al título accionario o su emisor.

Sin Información Suficiente: Títulos accionarios cuyo emisor no presenta información representativa y válida para realizar un adecuado análisis.

2.- El riesgo de Mercado:

El Comité de Riesgo y el Directorio ha aprobado como límite de riesgo máximo de la cartera propia, un monto en riesgo no superior al 10% del capital acumulado en cualquier momento del tiempo. El control que se hace en forma diaria por la Administración es analizado mensualmente en cada reunión de Directorio. Cualquier excepción a lo anterior debe ser aprobada por el Directorio.

Respecto al riesgo que toma cada cliente, este está previamente aprobado por el Comité de Riesgo en función del perfil del mismo.

Vantrust Capital Corredores de Bolsa S.A. realiza un monitoreo diario de su posición neta en moneda extranjera, estimando el riesgo de su posición basándose en un análisis de sensibilidad ante variaciones dadas del tipo de cambio.

También se realiza seguimiento a los tipos de interés sobre los activos que conforman la cartera propia para evitar pérdidas por la disminución del valor razonable de los instrumentos financieros de deuda.

NOTA 4 - GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO (Continuación)**3.- El riesgo de liquidez:**

Es importante mencionar que el control que se realiza diariamente a través del índice de liquidez establecido por la propia Comisión para el Mercado Financiero es complementado con niveles mínimos más restrictivos colocados por el Comité de Riesgo y el Directorio, el cual se revisa mensualmente. El índice de liquidez general de la Comisión para el Mercado Financiero que se debe cumplir es que sea superior a 1 vez, mientras que el establecido por la Corredora es de 1,1 veces o superior.

Cualquier desviación al respecto es ratificada por el Comité de Riesgo.

Cabe señalar que la Sociedad, al ser fiscalizada por la Comisión para el Mercado Financiero, debe reportar diariamente sus índices de liquidez y solvencia patrimonial.

Índice	Límite	31-12-2023	31-12-2022
Patrimonio Depurado (M\$)	≥ 515.051	5.644.195	6.341.598
Liquidez General	> 1	1,33	1,17
Liquidez por intermediación	≥ 1	1,97	2,22
Razón de Endeudamiento	≤ 20	2,29	3,42
Cobertura Patrimonial	$\leq 80\%$	40,30%	43,13%

4.- Riesgo operacional:

Se considera como riesgo operacional el producido por errores tecnológicos y humanos en los procesos operacionales; para los cuales, en pro de su identificación y mitigación, son analizados en los comités de riesgo operacional, que comprenden a toda la compañía. Estos comités son efectuados en forma mensual y permiten mitigar los riesgos oportunamente y tomar las medidas para su mitigación.

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 5 - USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de estos estados financieros requiere que la Administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos y resultados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las principales estimaciones efectuadas en función de la mejor información disponible, corresponden al valor razonable de instrumentos financieros, de acuerdo a lo siguiente:

Los instrumentos financieros a valor razonable presentados en el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2023, fueron medidos de acuerdo a las metodologías establecidas en la Norma Internacional de Información Financiera, estas son clasificadas según los siguientes niveles:

- Nivel I: Valores o precios de cotización en mercados activos para activos y pasivos idénticos.
- Nivel II: Información provenientes de fuentes distintas a los valores de cotización del nivel I, pero observables en mercados para los activos y pasivos ya sea de manera directa (precios) o indirecta (obtenidos a partir de precios).
- Nivel III: Información para activos o pasivos que no se basen en datos de mercados observables.

Al 31 de diciembre de 2023, Vantrust Capital Corredores de Bolsa S.A, mantiene la siguiente información de cartera propia de renta fija y/o variable:

Activos Financieros	Nivel 1 M\$	Nivel 2 M\$	Nivel 3 M\$	Total M\$
Instrumentos para Negociación				
A valor razonable por resultados - Cartera propia disponible -	3.915.577	-	-	3.915.577
A valor razonable por resultados - Cartera propia comprometida -	194.348	-	-	194.348
A costo amortizado - Operaciones de financiamiento -	-	-	-	-
Total	4.109.925	-	-	4.109.925

Pasivos Financieros	Nivel 1 M\$	Nivel 2 M\$	Nivel 3 M\$	Total M\$
Instrumentos para Negociación				
Obligaciones por financiamiento - Operaciones de venta con retrocompra sobre IRV	-	-	-	-
Obligaciones por financiamiento - Venta con retrocompra IRF - IIF	-	-	-	-
Obligaciones con Bancos e instituciones financieras	-	-	-	-
Total	-	-	-	-

Al cierre al 31 de diciembre de 2022, Vantrust Capital Corredores de Bolsa S.A, mantiene la siguiente información de cartera propia de renta fija y/o variable:

Activos Financieros	Nivel 1 M\$	Nivel 2 M\$	Nivel 3 M\$	Total M\$
Instrumentos para Negociación				
A valor razonable por resultados - Cartera propia disponible -	3.366.497	-	-	3.366.497
A valor razonable por resultados - Cartera propia comprometida -	-	-	-	-
A costo amortizado - Operaciones de financiamiento -	-	-	-	-
Total	3.366.497	-	-	3.366.497

Pasivos Financieros	Nivel 1 M\$	Nivel 2 M\$	Nivel 3 M\$	Total M\$
Instrumentos para Negociación				
Obligaciones por financiamiento - Operaciones de venta con retrocompra sobre IRV	-	-	-	-
Obligaciones por financiamiento - Venta con retrocompra IRF - IIF	-	-	-	-
Obligaciones con Bancos e instituciones financieras	-	-	-	-
Total	-	-	-	-

NOTA 6 - REAJUSTES Y DIFERENCIAS DE CAMBIO

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 la Sociedad ha registrado los siguientes efectos por reajustes y diferencias de cambio:

Diferencia de cambio	Abono (cargo) a resultados				Total	
	US \$		Otros			
	31-12-2023	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Impuestos por cobrar	-	-	7.686	2.030	7.686	2.030
Otros activos	-	-	-	19.823	-	19.823
Impuestos por pagar	-	-	-	(2.681)	-	(2.681)
Otras cuentas por pagar	(1.557)	735	-	-	(1.557)	735
Total diferencia de cambio	(1.557)	735	7.686	19.172	6.129	19.907

NOTA 7 - EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, la composición del efectivo y efectivo equivalente es la siguiente:

Efectivo y efectivo equivalente	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Caja en moneda extranjera	14.447	10.325
Bancos en pesos	1.289.417	1.600.164
Bancos en moneda extranjera	2.181.403	4.902.660
Total	3.485.267	6.513.149

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 8 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR CATEGORÍA

Activos financieros al 31 de diciembre de 2023:

Instrumentos 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	2.195.850	-	1.289.417	3.485.267
Instrumentos financieros de cartera propia disponible	4.109.925	-	-	4.109.925
Instrumentos financieros de cartera propia comprometida	-	-	-	-
Instrumentos financieros derivados	-	-	-	-
Operaciones de compra con retroventa sobre IRV	-	-	-	-
Operaciones de compra con retroventa sobre IRF e IIF	-	-	-	-
Otras operaciones de financiamiento	-	-	-	-
Deudores por intermediación	-	-	3.597.586	3.597.586
Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia	-	-	1.306.160	1.306.160
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	-	-	355.928	355.928
Otras cuentas por cobrar	-	-	4.942.429	4.942.429
Inversiones en sociedades	-	102.500	-	102.500
Efectivo en garantía	-	-	2.155.262	2.155.262
Total	6.305.775	102.500	13.646.782	20.055.057

Pasivos financieros al 31 de diciembre de 2023:

Instrumentos 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	-	-	-
Obligaciones por financiamiento	-	54.466	54.466
Obligaciones con bancos e instituciones financieras	-	3.987	3.987
Acreedores por intermediación	-	3.595.265	3.595.265
Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia	-	77.625	77.625
Cuentas por pagar a partes relacionadas	-	1.144.844	1.144.844
Otras cuentas por pagar	-	9.668.079	9.668.079
Otros pasivos	-	7.552	7.552
Total	-	14.551.818	14.551.818

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 8 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR CATEGORÍA (Continuación)

Activos financieros al 31 de diciembre de 2022:

Instrumentos 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	4.912.985	-	1.600.164	6.513.149
Instrumentos financieros de cartera propia disponible	3.366.497	-	-	3.366.497
Instrumentos financieros de cartera propia comprometida	-	-	-	-
Instrumentos financieros derivados	-	-	-	-
Operaciones de compra con retroventa sobre IRV	-	-	-	-
Operaciones de compra con retroventa sobre IRF e IIF	-	-	-	-
Otras operaciones de financiamiento	-	-	-	-
Deudores por intermediación	-	-	5.165.787	5.165.787
Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia	-	-	1.862.037	1.862.037
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	-	-	250.431	250.431
Otras cuentas por cobrar	-	-	12.810.834	12.810.834
Inversiones en sociedades	-	102.500	-	102.500
Efectivo en garantía	-	-	2.666.500	2.666.500
Total	8.279.482	102.500	24.355.753	32.737.735

Pasivos financieros al 31 de diciembre de 2022:

Instrumentos 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	-	-	-
Obligaciones por financiamiento	-	-	-
Obligaciones con bancos e instituciones financieras	-	507.973	507.973
Acreedores por intermediación	-	5.163.177	5.163.177
Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia	-	102.600	102.600
Cuentas por pagar a partes relacionadas	-	655.323	655.323
Otras cuentas por pagar	-	19.545.013	19.545.013
Otros pasivos	-	-	-
Total	-	25.974.086	25.974.086

NOTA 9 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADO

Los cambios en los valores razonables de los activos financieros se registran en la cuenta Resultado por instrumentos financieros a valor razonable por resultados.

Los activos financieros a valor razonable por resultados se presentan como actividades de operación en el estado de flujo de efectivo, como parte de los cambios en el capital de trabajo. Al cierre de ambos ejercicios, los activos financieros están vigentes y no han experimentado pérdidas por deterioro.

La Sociedad presenta los siguientes instrumentos financieros a valor razonable con efecto en resultado al 31 de diciembre de 2023:

Renta Variable:

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\$	M\$	M\$
Instrumentos de renta variable						
Acciones						
Nacionales	430.361	-	-	-	-	430.361
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Cuotas de fondos de inversión						
Nacionales	676.489	-	-	-	-	676.489
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Otro	-	-	-	-	-	-
Total IRV	1.106.850	-	-	-	-	1.106.850

Instrumentos financieros a valor razonable	Nemotécnico	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								
SOCIEDAD QUIMCA Y MINERA DE CHILE S.A.	SQM-B	430.361	-	-	-	-	430.361	8.174
FI VANTRUST CAPITAL ACCIONES NACIONALES	CFMNTANA	101.395	-	-	-	-	101.395	91.480
FI VANTRUST FINANCIAMIENTO INMOBILIARIO I	CFMNTFI1	363.346	-	-	-	-	363.346	308.461
FI VANTRUST FINANCIAMIENTO MULTIFAMILY INMOBILIARIO I	CFMNTMI1	211.748	-	-	-	-	211.748	5.794
Total IRV		1.106.850	-	-	-	-	1.106.850	413.909

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 9 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADO (Continuacion)

Renta Fija:

Instrumentos financieros a valor razonable	Cartera propia disponible	Cartera propia comprometida			Subtotal	Total
		En operaciones a plazo	En Préstamos	En garantía por otras operaciones		
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Instrumentos de renta fija e int. Financiera						
Del Estado						
Nacionales	-	-	-	194.348	194.348	194.348
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
De entidades financieras						
Nacionales	965.540	-	-	-	-	965.540
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
De empresas						
Nacionales	1.843.187	-	-	-	-	1.843.187
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Total IRF e IIF	2.808.727	-	-	194.348	194.348	3.003.075

La Sociedad presenta los siguientes instrumentos financieros a valor razonable con efecto en resultado al 31 de diciembre de 2022:

Renta Variable:

Instrumentos financieros a valor razonable	Cartera propia disponible	Cartera propia comprometida			Subtotal	Total
		En operaciones a plazo	En Préstamos	En garantía por otras operaciones		
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Instrumentos de renta variable						
Acciones						
Nacionales	1.149.442	-	-	-	-	1.149.442
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Cuotas de fondos de inversión						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Otro	-	-	-	-	-	-
Total IRV	1.149.442	-	-	-	-	1.149.442

Instrumentos financieros a valor razonable	Nemotécnico	Cartera propia disponible	Cartera propia comprometida				Total	Unidades
			En operaciones a plazo	En Préstamos	En garantía por otras operaciones	Subtotal		
		M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	
Instrumentos de renta variable								
Acciones								
FALABELLA S.A.	FALABELLA	1.732	-	-	-	-	1.732	9.521
SOCIEDAD QUIMICA Y MINERA DE CHILE S.A.	SQM-B	939.340	-	-	-	-	939.340	25.811
COMPAÑIA SUD AMERICANA DE VAPORES S.	VAPORES	208.370	-	-	-	-	208.370	1.100
Total IRV		1.149.442	-	-	-	-	1.149.442	36.432

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 9 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADO (Continuacion)

Renta Fija:

Instrumentos financieros a valor razonable	Cartera propia disponible	Cartera propia comprometida				Subtotal	Total
		En operaciones a plazo	En Préstamos	En garantía por otras operaciones			
		M\$	M\$	M\$	M\$		
Instrumentos de renta fija e int. Financiera							
Del Estado							
Nacionales	-	-	-	-	-	-	-
Extranjeras	-	-	-	-	-	-	-
De entidades financieras							
Nacionales	2.217.055	-	-	-	-	-	2.217.055
Extranjeras	-	-	-	-	-	-	-
De empresas							
Nacionales	-	-	-	-	-	-	-
Extranjeras	-	-	-	-	-	-	-
Otro							
Total IRF e IIF	2.217.055	-	-	-	-	-	2.217.055

NOTA 10 - DEUDORES POR INTERMEDIACIÓN

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, la composición de este rubro es la siguiente:

Resumen	Monto	31-12-2023		Monto	31-12-2022	
		Provisión	Total		Provisión	Total
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Intermediación de operaciones a término	1.683.837	-	1.683.837	3.765.761	-	3.765.761
Intermediación de operaciones a plazo	1.913.749	-	1.913.749	1.400.026	-	1.400.026
Total	3.597.586	-	3.597.586	5.165.787	-	5.165.787

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 10 - DEUDORES POR INTERMEDIACIÓN (Continuación)
a) Detalle de intermediación de operaciones a término:

Al 31 de diciembre de 2023:

Contrapartes	Cuentas por cobrar por Intermediación	Provisión	Total	Hasta 2 días	Desde 3 a 10 días	Vencidos		Total Vencidos
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	Desde 11 a 30 días	Más de 30 días	M\$
Personas naturales	455.434	-	455.434	-	-	-	-	-
Personas jurídicas	64.087	-	64.087	-	-	-	-	-
Intermediarios de valores	1.164.316	-	1.164.316	-	-	-	-	-
Inversionistas Institucionales	-	-	-	-	-	-	-	-
Partes relacionados	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	1.683.837	-	1.683.837	-	-	-	-	-

Al 31 de diciembre de 2022:

Contrapartes	Cuentas por cobrar por Intermediación	Provisión	Total	Hasta 2 días	Desde 3 a 10 días	Vencidos		Total Vencidos
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	Desde 11 a 30 días	Más de 30 días	M\$
Personas naturales	1.911.320	-	1.911.320	-	-	-	-	-
Personas jurídicas	80.530	-	80.530	-	-	-	-	-
Intermediarios de valores	1.773.911	-	1.773.911	-	-	-	-	-
Inversionistas Institucionales	-	-	-	-	-	-	-	-
Partes relacionados	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	3.765.761	-	3.765.761	-	-	-	-	-

b) Detalle de intermediación de operaciones a plazo (simultáneas)

Al 31 de diciembre de 2023

Contrapartes	Vencidos	Vencimiento				Provisión	Total
		Hasta 7 días	Desde 8 a 30 días	Desde 31 a 60 días	Más de 60 días		
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Personas naturales	-	-	498.845	-	-	-	498.845
Personas jurídicas	-	144.239	1.222.352	-	-	-	1.366.591
Intermediarios de valores	-	-	-	-	-	-	-
Inversionistas Institucionales	-	-	-	-	-	-	-
Partes relacionados	-	-	48.313	-	-	-	48.313
Total	-	144.239	1.769.510	-	-	-	1.913.749

Al 31 de diciembre de 2022

Contrapartes	Vencidos	Vencimiento				Provisión	Total
		Hasta 7 días	Desde 8 a 30 días	Desde 31 a 60 días	Más de 60 días		
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Personas naturales	-	21.433	586.038	-	-	-	607.471
Personas jurídicas	-	-	519.763	-	-	-	519.763
Intermediarios de valores	-	-	-	-	-	-	-
Inversionistas Institucionales	-	-	-	-	-	-	-
Partes relacionados	-	-	202.868	69.924	-	-	272.792
Total	-	21.433	1.308.669	69.924	-	-	1.400.026

NOTA 11 - CUENTAS POR COBRAR POR OPERACIONES DE CARTERA PROPIA

Al 31 de diciembre de 2023 la Sociedad posee la siguiente distribución de Cuentas por Cobrar por Operaciones de Cartera Propia:

Contrapartes	Monto cuentas por cobrar	Provisión	Total	Hasta 2 días	Desde 3 a 10 días	Vencidos		Total Vencidos
						Desde 11 a 30 días	Más de 30 días	
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Personas naturales	-	-	-	-	-	-	-	-
Personas jurídicas	1.306.160	-	1.306.160	-	-	-	-	-
Intermediarios de valores	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversionistas Institucionales	-	-	-	-	-	-	-	-
Partes relacionados	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	1.306.160	-	1.306.160	-	-	-	-	-

Al 31 de diciembre de 2022 la Sociedad posee la siguiente distribución de Cuentas por Cobrar por Operaciones de Cartera Propia:

Contrapartes	Monto cuentas por cobrar	Provisión	Total	Hasta 2 días	Desde 3 a 10 días	Vencidos		Total Vencidos
						Desde 11 a 30 días	Más de 30 días	
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Personas naturales	-	-	-	-	-	-	-	-
Personas jurídicas	1.862.037	-	1.862.037	-	-	-	-	-
Intermediarios de valores	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversionistas Institucionales	-	-	-	-	-	-	-	-
Partes relacionados	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	1.862.037	-	1.862.037	-	-	-	-	-

La política de inversiones de la Sociedad indica que se efectúa provisión de incobrables cuando considera que el saldo de las cuentas por cobrar por operaciones de cuenta propia no es recuperable.

Las cuentas por cobrar por operaciones de cuenta propia se valorizan a costo amortizado.

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS

Las transacciones han sido realizadas a precio de mercado. Asimismo, no se han constituido garantías por estas operaciones. Las cantidades mostradas corresponden a operaciones transaccionales.

El detalle de los saldos y transacciones significativas con entidades relacionadas, efectuadas durante el 01 de enero y 31 de diciembre de 2023 y el 01 de enero y 31 de diciembre de 2022 son los siguientes:

Resumen de saldos y transacciones con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2023:

Concepto	Cantidad	Total transacción		Saldo	
		Monto M\$	Resultado M\$	Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	886	41.883.370	11.919	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	931	17.883.975	6.326	48.313	138.922
Operaciones de compra con retroventa sobre IRV	-	-	-	-	-
Operaciones de compra con retroventa sobre IRF e IIF	-	-	-	-	-
Operaciones de financiamiento - venta con retro compra sobre IRV	-	-	-	-	-
Operaciones de financiamiento - venta con retro compra sobre IRF e IIF	-	-	-	-	-
Instrumentos financieros derivados	-	-	-	-	-
Cuentas por cobrar/pagar por operaciones de cartera propia	-	-	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	355.928	1.144.844
Administración de cartera	-	-	-	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	482	56.374.428	(786)	-	-
Asesorías Financieras	-	-	-	-	-
Otros ingresos por servicios	12	-	216.226	-	-
Otros ingresos cobrados	-	-	-	-	-
Total general	2.311	116.141.773	233.685	404.241	1.283.766

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2023

Nombre: BARBARA TERESA ESPINOLA CORREA
Relación: Empleado

Concepto	Cantidad	Total transacción		Saldo	
		Monto M\$	Resultado M\$	Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	11	331.737	131	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	20	114.229	114	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	686
Total general	31	445.966	245	-	686

Nombre: CARLOS MARTINEZ SOTO
Relación: Empleado

Concepto	Cantidad	Total transacción		Saldo	
		Monto M\$	Resultado M\$	Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	2	19.126	10	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	15	12.356	2	-	-
Total general	17	31.482	12	-	-

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2023 (Continuación)

Nombre: CAROLINA ANTONIETA POZO SILVA

Relación: Empleado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	5	19.256	10	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	1	1.254	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	94
Total general	6	20.510	10	-	94

Nombre: CATERINA MACARENA ARCO ..

Relación: Empleado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	9	46.526	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	29.186
Total general	9	46.526	-	-	29.186

Nombre: HERNAN YAMIL FUENTES YURIE

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	2	19.977	10	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	15	35.966	2	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	679
Total general	17	55.943	12	-	679

Nombre: INVERSIONES VNT S.A.

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	96	16.013.555	916	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	101	2.285.951	1.061	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	174	48.211.188	(1.742)	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	111.300	213.028
Otros ingresos por servicios	9	-	216.226	-	-
Total general	380	66.510.694	216.461	111.300	213.028

Nombre: INVERSIONES SANTA JULIA LTDA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Cuenta corriente	-	-	-	200.236	-
Total general	-	-	-	200.236	-

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2023 (Continuación)

Nombre: MARIA ALEJANDRA PINTO UGALDE

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	6	5.987	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	193	291
Total general	6	5.987	-	193	291

Nombre: SAN FRANCISCO SPA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	17	42.642	(2)	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	2.198
Total general	17	42.642	(2)	-	2.198

Nombre: VICTOR ANTONIO SABAG ZARRUK

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	3	24.847	35	-	-
Total general	3	24.847	35	-	-

Nombre: CHILENA INVERSIONISTA DE DESARROLLO LTDA.

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	2	10.055	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	592
Total general	2	10.055	-	-	592

Nombre: MARITZA ADRIANA BAIER ECHEVERRIA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	3	20.585	-	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	9	62.144	10	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	2	41.151	(5)	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	2	63
Total general	14	123.880	5	2	63

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2023 (Continuación)

Nombre: VNT FACTORING SPA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Compraventa de Moneda extranjera	8	322.386	(2)	-	-
Total general	8	322.386	(2)	-	-

Nombre: FERNANDO ANDRES VILLALON POOLEY

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	7	171.444	64	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	6	45.290	22	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	5	123.912	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	2.992
Total general	18	340.646	86	-	2.992

Nombre: GONZALO MOENNE RIVAS

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	6	184.359	554	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	20	113.012	126	-	-
Total general	26	297.371	680	-	-

Nombre: MARIBEL DEL ROSARIO VALDIVIESO ROJAS

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	5	25.521	9	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	10	8.787	1	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	4.174
Total general	15	34.308	10	-	4.174

Nombre: MARTIN SALVADOR DIAZ LAMA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	28	74.547	31	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	7	13.993	5	-	2.970
Compraventa de Moneda extranjera	11	6.405	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	180	-
Total general	46	94.945	36	180	2.970

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2023 (Continuación)

Nombre: ROBINSON SAID PAULO LUENGO KANACRI

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	13	21.535	7	-	-
Total general	13	21.535	7	-	-

Nombre: JUAN JOSE ROMERO TOCORNAL

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	3	57.261	172	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	2	1.579	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	19
Total general	5	58.840	172	-	19

Nombre: LUIS ANTONIO SILVA RAVELO

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	6	33.148	17	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	1
Total general	6	33.148	17	-	1

Nombre: GABRIEL FERMIN CAYUPAN BLANCO

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	5	9.202	6	-	-
Total general	5	9.202	6	-	-

Nombre: RENTAS DONA TERESA LTDA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	14	657.749	254	-	-
Total general	14	657.749	254	-	-

Nombre: DON GABRIEL SPA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	50	1.268.330	167	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	81	1.351.249	549	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	2.288
Total general	131	2.619.579	716	-	2.288

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2023 (Continuación)

Nombre: INMOBILIARIA, COMERCIAL E INVERSIONES VALBUR LTDA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	19	502.823	-	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	49	1.402.930	250	-	79.468
Compraventa de Moneda extranjera	3	341.454	(4)	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	25.032
Total general	71	2.247.207	246	-	104.500

Nombre: FRANCISCO GABRIEL SALVADOR BROUSSAINGARAY

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	3	7.210	12	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	3
Total general	3	7.210	12	-	3

Nombre: INMOBILIARIA, COMERCIAL E INVERSIONES LOS SAUCES L

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	390	12.091.259	5.068	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	343	5.920.861	2.620	48.313	-
Compraventa de Moneda extranjera	11	2.172.254	54	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	43.370	1.102
Total general	744	20.184.374	7.742	91.683	1.102

Nombre: EDUARDO PANCRACIO SABAG ZARRUK

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Cuenta corriente	-	-	-	-	16.017
Total general	-	-	-	-	16.017

Nombre: MARIA EUGENIA VILARNAU BARJA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Cuenta corriente	-	-	-	-	6.582
Total general	-	-	-	-	6.582

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2023 (Continuación)

Nombre: INVERSIONES UNIDAS LTDA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	20	993.197	3.971	-	-
Total general	20	993.197	3.971	-	-

Nombre: HERMAN ROBERTO BLANC CANESSA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	39	480.129	-	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	118	1.312.813	229	-	38.592
Cuenta corriente	-	-	-	-	8
Total general	157	1.792.942	229	-	38.600

Nombre: GABRIEL ALEJANDRO BENITEZ ROMERO

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	4	20.818	21	-	-
Total general	4	20.818	21	-	-

Nombre: YURY CECILIA JULIA TORRES VALENZUELA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	17	243.086	-	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	51	610.613	122	-	17.892
Cuenta corriente	-	-	-	-	5
Total general	68	853.699	122	-	17.897

Nombre: VANTRUST INMOBILIARIO S.A.

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Cuenta corriente	-	-	-	-	12.737
Total general	-	-	-	-	12.737

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2023 (Continuación)

Nombre: INVERSIONES E INMOBILIRIA VATICANO LTDA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	24	448.627	168	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	16	423.694	210	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	1	256.920	30	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	88
Total general	41	1.129.241	408	-	88

Nombre: CARMEN ZITA ALDUNATE SALAS

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	1	1.584	(7)	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	12.970
Total general	1	1.584	(7)	-	12.970

Nombre: MIGUEL ANGEL ARCO ..

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	7	7.101	6	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	500	20.712
Total general	7	7.101	6	500	20.712

Nombre: VERONICA MARTA CARMENCITA POOLEY MENA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	48	2.287.751	-	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	144	4.439.491	1.243	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	16	4.094.711	29	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	366.740
Total general	208	10.821.953	1.272	-	366.740

Nombre: SUCESION SABAS CHAHUAN AWAD

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	3	269.760	169	-	-
Total general	3	269.760	169	-	-

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2023 (Continuación)

Nombre: ERIK KURT HAINDL RONDANELLI

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	1	16	-	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	1	12.575	-	-	-
Total general	2	12.591	-	-	-

Nombre: FERNANDO VILLALON BUSTAMANTE

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	3	13.824	28	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	1	14.273	(2)	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	1.541
Total general	4	28.097	26	-	1.541

Nombre: FRANCISCO JAVIER ONATE TOBAR

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	5	5.337	1	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	148	-
Total general	5	5.337	1	148	-

Nombre: PABLO NICOLAS BLANC TORRES

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	8	85.013	38	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	3	8.966	4	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	278
Total general	11	93.979	42	-	278

Nombre: VANCOR ENERGY SPA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	22	222.526	551	-	-
Total general	22	222.526	551	-	-

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2023 (Continuación)

Nombre: VANTRUST ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	30	3.957.722	46	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	3	2.916	1	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	303.552
Total general	33	3.960.638	47	-	303.552

Nombre: DANIELA CAVALLOTTI

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	4	5.376	3	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	5	16.577	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	2
Total general	9	21.953	3	-	2

Nombre: ELIANA VALENTINA SUEZ TORFAN-BDEWI

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	7	4.327	1	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	3	5.980	1	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	2	554	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	13
Total general	12	10.861	2	-	13

Nombre: FI VANTRUST MULTIFAMILY INMOBILIARIO I

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	4	597.323	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	100.000
Total general	4	597.323	-	-	100.000

Nombre: HELIA PAMELA RODRIGUEZ MONTIEL

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	2	11.039	44	-	-
Total general	2	11.039	44	-	-

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2023 (Continuación)

Nombre: MARÍA CAROLINA ABUSLEME ELÍAS

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Cuenta corriente	-	-	-	-	11.731
Total general	-	-	-	-	11.731

Nombre: FI VANTRUST CAPITAL VENDOR FINANCE

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	8	957.098	-	-	-
Total general	8	957.098	-	-	-

Nombre: PATRICIO NAZAL SACA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	1	32.018	3	-	-
Total general	1	32.018	3	-	-

Nombre: OTROS RELACIONADOS

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	15	7.532	17	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	64	43.454	(2)	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	(1)	9.440
Total general	79	50.986	15	(1)	9.440

*El cuadro de otros relacionados corresponde a la suma de operaciones de Clientes Relacionados con transacciones menores o iguales a cinco millones de pesos.

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Resumen de saldos y transacciones con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2022:

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado M\$	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	2.586	2.223.365.298	12.401	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	955	48.101.523	13.476	272.792	52.234
Operaciones de compra con retroventa sobre IRV	-	-	-	-	-
Operaciones de compra con retroventa sobre IRF e IIIF	-	-	-	-	-
Operaciones de financiamiento - venta con retro compra sobre IRV	-	-	-	-	-
Operaciones de financiamiento - venta con retro compra sobre IRF e IIIF	-	-	-	-	-
Instrumentos financieros derivados	-	-	-	-	-
Cuentas por cobrar/pagar por operaciones de cartera propia	-	-	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	250.431	655.323
Administración de cartera	-	-	-	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	483	30.786.896	604	-	-
Asesorías Financieras	-	-	-	-	-
Otros ingresos por servicios	12	-	199.229	-	-
Otros ingresos cobrados	1	-	18	-	-
Total general	4.037	2.302.253.717	225.728	523.223	707.557

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2022

Nombre: ANDREA FERNANDA OBREGON CAMPILAY
Relación: Empleado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado M\$	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	10	5.375	2	-	-
Total general	10	5.375	2	-	-

Nombre: BARBARA TERESA ESPINOLA CORREA
Relación: Empleado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado M\$	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	1	66.701	33	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	34	371.627	(6)	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	82.584
Total general	35	438.328	27	-	82.584

Nombre: CARLOS MARTINEZ SOTO
Relación: Empleado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado M\$	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	5	5.329	1	-	-
Total general	5	5.329	1	-	-

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2022 (Continuación)

Nombre: CAROLINA ANTONIETA POZO SILVA

Relación: Empleado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	2	15.410	8	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	4	13.180	(5)	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	374
Total general	6	28.590	3	-	374

Nombre: CATERINA MACARENA ARCO ..

Relación: Empleado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	2	26.028	1	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	24.861
Total general	2	26.028	1	-	24.861

Nombre: FIP VANTRUST USD MONEY MARKET

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	21	2.975	-	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	9	25.629	(3)	-	-
Total general	30	28.604	(3)	-	-

Nombre: HERNAN YAMIL FUENTES YURIE

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	16	41.889	2	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	145	-
Total general	16	41.889	2	145	-

Nombre: INVERSIONES VNT S.A.

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	862	1.925.098.806	-	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	73	25.402.740	16	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	69.249	31.684
Otros ingresos por servicios	12	-	199.229	-	-
Total general	947	1.950.501.546	199.245	69.249	31.684

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2022 (Continuación)

Nombre: MARIA ALEJANDRA PINTO UGALDE
Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	4	10.381	1	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	2
Total general	4	10.381	1	-	2

Nombre: SAN FRANCISCO SPA
Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	17	40.967	(13)	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	2.198
Total general	17	40.967	(13)	-	2.198

Nombre: VICTOR ANTONIO SABAG ZARRUK
Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	11	10.521	-	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	4	20.418	3	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	5.020
Otros ingresos cobrados	1	-	18	-	-
Total general	16	30.939	21	-	5.020

Nombre: XIMENA ISABEL TORRICO KOCIAN
Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	11	27.453	-	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	1	8.140	(5)	-	-
Total general	12	35.593	(5)	-	-

Nombre: MARITZA ADRIANA BAIER ECHEVERRIA
Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Cuenta corriente	-	-	-	-	22.838
Total general	-	-	-	-	22.838

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2022 (Continuación)

Nombre: VNT FACTORING SPA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	11	759.643	(38)	-	-
Total general	11	759.643	(38)	-	-

Nombre: JOSE PAUL CRISTIAN BITTNER JAQUE

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	4	3.765	-	-	-
Total general	4	3.765	-	-	-

Nombre: FERNANDO ANDRES VILLALON POOLEY

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	36	831.183	187	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	33	974.163	276	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	14	1.023.819	(6)	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	44.991
Total general	83	2.829.165	457	-	44.991

Nombre: FIP VANTRUST LIQUIDEZ ALTO CAPITAL

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	92	21.671.487	-	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	23	1.742.785	201	-	-
Total general	115	23.414.272	201	-	-

Nombre: FIP VANTRUST LIQUIDEZ ALTO PATRIMONIO

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	112	19.210.151	-	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	18	509.769	80	-	-
Total general	130	19.719.920	80	-	-

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2022 (Continuación)

Nombre: FIP VANTRUST LIQUIDEZ CAJA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	36	6.048.866	-	-	-
Total general	36	6.048.866	-	-	-

Nombre: FIP VANTRUST LIQUIDEZ MONETARIO

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	27	5.516.284	-	-	-
Total general	27	5.516.284	-	-	-

Nombre: FIP VANTRUST LIQUIDEZ

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	9	749.526	-	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	1	30.793	-	-	-
Total general	10	780.319	-	-	-

Nombre: FI VANTRUST ENERGIAS RENOVABLES

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	1	55	-	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	19	51.426	(1)	-	-
Total general	20	51.481	(1)	-	-

Nombre: GERARDO LAHSEN ABOID

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Compraventa de Moneda extranjera	1	25.286	(3)	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	1
Total general	1	25.286	(3)	-	1

Nombre: GONZALO MOENNE RIVAS

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	3	66.906	200	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	33	364.487	(6)	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	81.969
Total general	36	431.393	194	-	81.969

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2022 (Continuación)

Nombre: INVERSIONES NAZARETH LIMITADA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	2	113.770	116	-	-
Total general	2	113.770	116	-	-

Nombre: MARIBEL DEL ROSARIO VALDIVIESO ROJAS

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	7	78.571	39	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	8	6.151	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	243
Total general	15	84.722	39	-	243

Nombre: MARTIN SALVADOR DIAZ LAMA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	76	182.655	91	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	9	6.092	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	154	93
Total general	85	188.747	91	154	93

Nombre: NICOLAS ELSACA VILLANUEVA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	14	45.875	1	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	11	9.376	1	-	-
Total general	25	55.251	2	-	-

Nombre: ROBINSON SAID PAULO LUENGO KANACRI

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	7	17.394	7	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	3
Total general	7	17.394	7	-	3

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2022 (Continuación)

Nombre: JUAN JOSE ROMERO TOCORNAL

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	14	70.599	20	-	-
Total general	14	70.599	20	-	-

Nombre: LUIS ANTONIO SILVA RAVELO

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	96	9.768.562	449	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	3	29.294	7	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	2.795
Total general	99	9.797.856	456	-	2.795

Nombre: GABRIEL FERMIN CAYUPAN BLANCO

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	25	151.726	76	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	3	8.399	1	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	191
Total general	28	160.125	77	-	191

Nombre: RENTAS DONA TERESA LTDA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	10	962.935	215	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	12	1.405.778	124	-	-
Total general	22	2.368.713	339	-	-

Nombre: ISIAH HOROWITZ ..

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	3	3.978	2	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	3	5.606	2	-	-
Total general	6	9.584	4	-	-

Nombre: DON GABRIEL SPA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	195	21.011.667	4.343	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	788	41.552.551	12.212	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	4.965
Total general	983	62.564.218	16.555	-	4.965

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2022 (Continuación)

Nombre: HENRY ABU-KHALIL SHIHAB

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	3	12	-	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	1	3.884	(20)	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	67
Total general	4	3.896	(20)	-	67

Nombre: FIP VANTRUST PENINSULA ALTERNATIVE

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	2	248	-	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	16	79.657	(1)	-	-
Total general	18	79.905	(1)	-	-

Nombre: FIP VANTRUST PENINSULA ALTERNATIVE REAL ESTATE II

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	9	3.214	-	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	16	35.239	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	129.012
Total general	25	38.453	-	-	129.012

Nombre: FIP VANTRUST LIQUIDEZ ALTO APORTE

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	79	22.312.940	-	-	-
Total general	79	22.312.940	-	-	-

Nombre: FIP VANTRUST LIQUIDEZ I

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	42	7.590.063	-	-	-
Total general	42	7.590.063	-	-	-

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2022 (Continuación)

Nombre: INMOBILIARIA, COMERCIAL E INVERSIONES VALBUR LTDA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	41	963.693	434	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	15	139.377	37	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	3	191.976	6	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	63
Total general	59	1.295.046	477	-	63

Nombre: MARIA GABRIELA SALVADOR BROUSSAINGARAY

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	11	37.430	-	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	3	4.382	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	274
Total general	14	41.812	-	-	274

Nombre: INMOBILIARIA, COMERCIAL E INVERSIONES LOS SAUCES L

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	182	51.185.795	3.490	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	33	1.253.503	429	272.792	-
Compraventa de Moneda extranjera	12	195.989	42	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	1.975
Total general	227	52.635.287	3.961	272.792	1.975

Nombre: FIP VANTRUST LIQUIDEZ DISPONIBLE

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	9	537.586	-	-	-
Total general	9	537.586	-	-	-

Nombre: FIP DEUDA PRIVADA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	71	10.232.495	8	-	-
Total general	71	10.232.495	8	-	-

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2022 (Continuación)

Nombre: FIP VANTRUST LIQUIDEZ EFECTIVO

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	74	19.371.987	-	-	-
Total general	74	19.371.987	-	-	-

Nombre: INVERSIONES SANTA JULIA LTDA.

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Cuenta corriente	-	-	-	179.203	-
Total general	-	-	-	179.203	-

Nombre: EDUARDO PANCRACIO SABAG ZARRUK

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	11	14.459	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	15.596
Total general	11	14.459	-	-	15.596

Nombre: MARIA EUGENIA VILARNAU BARJA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Cuenta corriente	-	-	-	-	6.582
Total general	-	-	-	-	6.582

Nombre: INVERSIONES UNIDAS LTDA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	21	704.792	1.231	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	11	205.094	53	-	-
Total general	32	909.886	1.284	-	-

Nombre: HERMAN ROBERTO BLANC CANESSA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	7	178.101	-	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	18	357.652	89	-	36.370
Cuenta corriente	-	-	-	386	-
Total general	25	535.753	89	386	36.370

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2022 (Continuación)

Nombre: GABRIEL ALEJANDRO BENITEZ ROMERO

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	9	71.296	62	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	3	9.215	5	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	1.770
Total general	12	80.511	67	-	1.770

Nombre: YURY CECILIA JULIA TORRES VALENZUELA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	4	46.958	-	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	11	125.937	23	-	15.864
Cuenta corriente	-	-	-	-	3
Total general	15	172.895	23	-	15.867

Nombre: SUSANA ZARZAR NAZAR

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	2	16.269	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	1
Total general	2	16.269	-	-	1

Nombre: ARAVENA HIDALGO CARMEN

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	2	4.000	2	-	-
Total general	2	4.000	2	-	-

Nombre: VANTRUST INMOBILIARIO S.A.

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Cuenta corriente	-	-	-	-	12.737
Total general	-	-	-	-	12.737

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2022 (Continuación)

Nombre: INVERSIONES E INMOBILIRIA VATICANO LTDA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	36	28.506.553	625	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	3	104.285	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	2.699
Total general	39	28.610.838	625	-	2.699

Nombre: CARMEN ZITA ALDUNATE SALAS

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Cuenta corriente	-	-	-	-	21.215
Total general	-	-	-	-	21.215

Nombre: MIGUEL ANGEL ARCO ..

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	5	13.202	19	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	12.674
Total general	5	13.202	19	-	12.674

Nombre: VERONICA MARTA CARMENCITA POOLEY MENA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	12	1.156.304	3	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	104.784
Total general	12	1.156.304	3	-	104.784

Nombre: DORIS BARBOZA SANCHEZ

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	2	7.499	20	-	-
Total general	2	7.499	20	-	-

Nombre: MARIA CAROLINA ABUSLEME ELIAS

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Cuenta corriente	-	-	-	-	11.447
Total general	-	-	-	-	11.447

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2022 (Continuación)

Nombre: ERIK KURT HAINDL RONDANELLI

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	4	72	-	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	4	58.029	(68)	-	-
Total general	8	58.101	(68)	-	-

Nombre: FERNANDO VILLALON BUSTAMANTE

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	1	5.008	1	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	15.081
Total general	1	5.008	1	-	15.081

Nombre: FRANCISCO JAVIER ONATE TOBAR

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	9	15.675	2	-	-
Total general	9	15.675	2	-	-

Nombre: LIDIA ANTONIETA FUENTES BURGOS

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	1	9.397	(15)	-	-
Total general	1	9.397	(15)	-	-

Nombre: VANESSA ANDREA SABAG ZARZAR

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Compraventa de Moneda extranjera	2	7.271	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	219
Total general	2	7.271	-	-	219

Nombre: MACARENA TRINIDAD GRASINS SEPULVEDA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción Monto M\$	Resultado M\$	Saldo Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	21	190.215	471	-	-
Total general	21	190.215	471	-	-

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2022 (Continuación)

Nombre: CATALINA ANGELICA BLANC TORRES

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	22	23.793	64	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	230
Total general	22	23.793	64	-	230

Nombre: FI VANTRUST FINANCIAMIENTO INMOBILIARIO I

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	23	47.039.135	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	588
Total general	23	47.039.135	-	-	588

Nombre: FIP VANTRUST LIQUIDEZ SENCILLO

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	8	899.336	-	-	-
Total general	8	899.336	-	-	-

Nombre: FIP VANTRUST LIQUIDEZ DÓLAR

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	12	4.099	-	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	16	16.155	(23)	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	240	239
Total general	28	20.254	(23)	240	239

Nombre: PABLO NICOLAS BLANC TORRES

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	42	688.049	344	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	448
Total general	42	688.049	344	-	448

Nombre: FIP VANTRUST LIQUIDEZ RENDIMIENTO

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	30	2.617.463	-	-	-
Total general	30	2.617.463	-	-	-

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2022 (Continuación)

Nombre: FI VANTRUST FINANCIAMIENTO INMOBILIARIO II

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	58	12.971.559	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	-	6.939
Total general	58	12.971.559	-	-	6.939

Nombre: FI VANTRUST MULTIFAMILY VALUE ADD - I

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	14	4.943	-	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	10	11.975	-	-	-
Total general	24	16.918	-	-	-

Nombre: FIP VANTRUST LIQUIDEZ LOCAL

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	4	479.095	-	-	-
Total general	4	479.095	-	-	-

Nombre: FI VANTRUST FINANCIAMIENTO INMOBILIARIO IV

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	5	1.023.430	-	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	803	-
Total general	5	1.023.430	-	803	-

Nombre: VANCOR ENERGY SPA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Compraventa de Moneda extranjera	19	231.726	504	-	-
Total general	19	231.726	504	-	-

Nombre: VANTRUST ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	Pasivo
		Monto M\$		Activo M\$	
Intermediación de operaciones a término	29	4.055.159	-	-	-
Total general	29	4.055.159	-	-	-

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS (Continuación)

Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2022 (Continuación)

Nombre: DANIELA CAVALLOTTI ..

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	2	3.991	2	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	3	4.613	2	-	-
Total general	5	8.604	4	-	-

Nombre: CAMILA ANDREA FUENTES CABRERA

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	11	5.441	-	-	-
Total general	11	5.441	-	-	-

Nombre: OTROS RELACIONADOS

Relación: Relacionado

Concepto	Cantidad	Total transacción	Resultado	Saldo	
		Monto M\$		Activo M\$	Pasivo M\$
Intermediación de operaciones a término	26	9.004	6	-	-
Compraventa de Moneda extranjera	23	13.056	3	-	-
Cuenta corriente	-	-	-	251	5.868
Total general	49	22.060	9	251	5.868

*El cuadro de otros relacionados corresponde a la suma de operaciones de Clientes Relacionados con transacciones menores o iguales a tres millones de pesos.

NOTA 13 - INVERSIONES EN SOCIEDADES

El detalle de las inversiones valorizadas a su valor razonable por patrimonio al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es el siguiente:

Nombre de la entidad	N° de Acciones	Valor	Valor
		razonable	razonable
		31-12-2023	31-12-2022
		M\$	M\$
Bolsa Electrónica de Chile	100.000	102.500	102.500
Total	100.000	102.500	102.500

El movimiento de la acción durante el periodo 31 de diciembre de 2023 y 2022, es el que sigue:

Detalle	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Saldo al inicio	102.500	102.500
Adquisiciones	-	-
Ventas	-	-
Utilidad (pérdida)	-	-
Otros movimientos patrimoniales	-	-
Total	102.500	102.500

NOTA 14 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Al cierre de cada ejercicio, la composición de este rubro es la siguiente:

Al 31 de diciembre de 2023

Propiedades, planta y equipo	Terrenos	Edificios	Maquinaria y equipos	Muebles y útiles	Arrendamientos IFRS 16	Total
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Saldo inicial al 01-01-2023	-	-	135.176	69.114	-	204.290
Adiciones del ejercicio	-	-	-	-	-	-
Arrendamiento (IFRS 16)	-	-	-	-	64.596	64.596
Bajas o retiros del ejercicio	-	-	-	-	-	-
Ajustes y reclasificaciones	-	-	-	-	-	-
Valor bruto	-	-	135.176	69.114	64.596	268.886
Ajustes y reclasificaciones	-	-	-	-	-	-
Depreciación del ejercicio	-	-	-	-	(10.614)	(10.614)
Depreciación acumulada	-	-	(135.176)	(69.114)	-	(204.290)
Valor neto	-	-	-	-	53.982	53.982

Este rubro incluye el uso de un bien arrendado por la aplicación de la NIIF 16 a una tasa anual de financiamiento de 2,18% a un plazo de 60 meses a contar de marzo de 2023.

Al 31 de diciembre de 2022

Propiedades, planta y equipo	Terrenos	Edificios	Maquinaria y equipos	Muebles y útiles	Arrendamientos IFRS 16	Total
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Saldo inicial al 01-01-2022	-	-	135.023	69.101	189.227	393.351
Adiciones del ejercicio	-	-	-	-	-	-
Bajas o retiros del ejercicio	-	-	-	-	-	-
Ajustes y reclasificaciones	-	-	153	13	-	166
Valor bruto	-	-	135.176	69.114	189.227	393.517
Ajustes y reclasificaciones	-	-	-	-	-	-
Depreciación del ejercicio	-	-	(2.611)	(314)	(189.227)	(192.152)
Depreciación acumulada	-	-	(132.565)	(68.800)	-	(201.365)
Valor neto	-	-	-	-	-	-

Adiciones y bajas relevantes para ambos ejercicios:

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 no existen adiciones y bajas que informar.

NOTA 15 - INTANGIBLES

Al cierre de cada ejercicio la composición de este rubro es la siguiente:

Al 31 de diciembre de 2023

Intangibles	Marcas y licencias M\$	Desarrollo de software M\$	Otros M\$	Total M\$
Saldo inicial al 01-01-2023	34.784	9.744	-	44.528
Adiciones del ejercicio	-	-	-	-
Ajustes y reclasificaciones	-	-	-	-
Valor bruto	34.784	9.744	-	44.528
Amortización del ejercicio	(1.843)	-	-	(1.843)
Amortización acumulada	(27.457)	(9.744)	-	(37.201)
Valor neto	5.484	-	-	5.484

Al 31 de diciembre de 2022

Intangibles	Marcas y licencias M\$	Desarrollo de software M\$	Otros M\$	Total M\$
Saldo inicial al 01-01-2022	34.784	9.744	-	44.528
Adiciones del ejercicio	-	-	-	-
Ajustes y reclasificaciones	-	-	-	-
Valor bruto	34.784	9.744	-	44.528
Amortización del ejercicio	(2.507)	-	-	(2.507)
Amortización acumulada	(24.950)	(9.744)	-	(34.694)
Valor neto	7.327	-	-	7.327

NOTA 16 - OTROS ACTIVOS Y OTROS PASIVOS

Al cierre de cada ejercicio la composición de este rubro es la siguiente:

a) Otros Activos

Conceptos	31-12-2023 M\$	31-12-2022 M\$
Gastos de Instalación y Remodelación de Oficina	636	1.133
Garantía arriendo de oficina	-	5.741
Gastos anticipados	35.266	39.637
Garantía en Pesos	2.165.189	2.666.500
Total	2.201.091	2.713.011

b) Otros pasivos

Conceptos	31-12-2023 M\$	31-12-2022 M\$
Acreedores Varios	7.552	-
Total	7.552	-

NOTA 17 - OBLIGACIONES POR FINANCIAMIENTO

Al cierre de cada ejercicio la composición de este rubro es la siguiente:

a) Otras

Resumen	31-12-2023 M\$	31-12-2022 M\$
Arrendamiento (IFRS 16)	54.466	-
Total	54.466	-

Este pasivo corresponde al uso del bien arrendado por la aplicación de la NIIF 16 a una tasa anual de financiamiento de 2,18% a un plazo de 60 meses a contar de marzo de 2023

b) Obligaciones con bancos e instituciones Financieras

Al cierre de cada ejercicio la composición del rubro Obligaciones con Bancos e Instituciones Financieras es la siguiente:

Sobregiros Bancarios	31-12-2023 M\$	31-12-2022 M\$
Sobregiros Bancarios CLP	-	96.628
Sobregiros Bancarios USD	3.987	30.946
Sobregiros Bancarios EUR	-	380.399
Total	3.987	507.973

NOTA 18 - ACREEDORES POR INTERMEDIACIÓN

La composición de este rubro al cierre de cada ejercicio es la siguiente:

Resumen	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Intermediación de operaciones a término	1.681.515	3.763.151
Intermediación de operaciones a plazo	1.913.750	1.400.026
Total	3.595.265	5.163.177

a) El detalle de los saldos por intermediación de operaciones a término es el siguiente:

Contrapartes	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Personas naturales	767.180	1.739.899
Personas jurídicas	330.772	32.791
Intermediarios de valores	518.600	1.990.461
Inversionistas Institucionales	-	-
Partes relacionados	64.963	-
Total	1.681.515	3.763.151

b) El detalle de los saldos por intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) es el siguiente:

Al 31 de diciembre de 2023:

Contrapartes	Vencimiento				Total
	Hasta 7 días	Desde 8 hasta 30 días	Desde 31 hasta 60 días	Más de 60 días	
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Personas naturales	40.888	571.969	-	-	612.857
Personas jurídicas	43.393	117.759	-	-	161.152
Intermediarios de valores	48.851	951.968	-	-	1.000.819
Inversionistas Institucionales	-	-	-	-	-
Partes relacionados	11.107	127.815	-	-	138.922
Total	144.239	1.769.511	-	-	1.913.750

Al 31 de diciembre de 2022:

Contrapartes	Vencimiento				Total
	Hasta 7 días	Desde 8 hasta 30 días	Desde 31 hasta 60 días	Más de 60 días	
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Personas naturales	27.270	370.014	51.773	-	449.057
Personas jurídicas	-	20.965	18.151	-	39.116
Intermediarios de valores	-	859.619	-	-	859.619
Inversionistas Institucionales	-	-	-	-	-
Partes relacionados	-	52.234	-	-	52.234
Total	27.270	1.302.832	69.924	-	1.400.026

NOTA 19 - CUENTAS POR PAGAR POR OPERACIONES DE CARTERA PROPIA

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 las Cuentas por Pagar por Operaciones de Cartera Propia son las siguientes:

Contrapartes	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Personas naturales	-	-
Personas jurídicas	77.625	102.600
Intermediarios de valores	-	-
Inversionistas Institucionales	-	-
Partes relacionados	-	-
Total	77.625	102.600

NOTA 20 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al cierre de cada ejercicio, la composición de este rubro es la siguiente:

Conceptos	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Cientes por pagar Moneda Extranjera	5.467.298	12.452.718
Operaciones por Pagar Spot	3.307.485	5.823.948
Cientes por Pagar	634.594	812.354
Garantía de clientes	16.537	16.537
Cuentas por pagar	146.743	313.268
Proveedores	27.571	52.668
Seguros por pagar	38.155	39.087
Imposiciones por pagar	11.813	9.484
Honorarios por pagar	17.884	24.949
Total	9.668.080	19.545.013

“Clientes por Pagar Moneda Extranjera”, corresponde a los saldos de terceros en efectivo en moneda extranjera que mantienen los clientes al 31 de diciembre de 2023 y 2022.

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 21 - PROVISIONES

El detalle de la composición de este rubro es el siguiente:

Al 31 de diciembre de 2023:

Movimiento de las Provisiones	Provisión Vacaciones	Otras Provisiones	Total
	M\$	M\$	M\$
Saldo inicial al 01-01-2023	52.815	12.029	64.844
Provisiones constituidas	47.471	299.204	346.675
Reverso de provisiones	(5.929)	(285.983)	(291.912)
Provisiones utilizadas en el año	(25.484)	-	(25.484)
Total	68.873	25.250	94.123

Al 31 de diciembre de 2022:

Movimiento de las Provisiones	Provisión Vacaciones	Provisión por pagar al Personal	Total
	M\$	M\$	M\$
Saldo inicial al 01-01-2022	44.916	1.388	46.304
Provisiones constituidas	45.487	272.467	317.954
Reverso de provisiones	(11.446)	(261.826)	(273.272)
Provisiones utilizadas en el año	(26.142)	-	(26.142)
Total	52.815	12.029	64.844

NOTA 22 - IMPUESTO A LA RENTA E IMPUESTOS DIFERIDOS

a) Impuestos por cobrar y pagar

El detalle de los impuestos por cobrar y pagar se presenta a continuación:

Conceptos	31-12-2023 M\$	31-12-2022 M\$
Pagos provisionales mensuales (PPM)	79.795	248.785
I.V.A. Crédito Fiscal	147.044	105.556
Otros Impuestos por Recuperar	266.541	15.011
Impuestos por cobrar	493.380	369.352
PPM por pagar	(3.333)	(22.588)
Impuesto único a trabajadores	(10.122)	(14.481)
Retenciones	(3.509)	(4.020)
Impuestos por pagar	(16.964)	(41.089)
Total impuesto por cobrar (pagar)	476.416	328.263

NOTA 22 - IMPUESTO A LA RENTA E IMPUESTOS DIFERIDOS (Continuación)

b) Impuestos diferidos

Los impuestos diferidos se componen como sigue:

Conceptos	Meses estimados de reverso	31-12-2023		31-12-2022	
		Impuestos diferidos		Impuestos diferidos	
		Activo M\$	Pasivo M\$	Activo M\$	Pasivo M\$
Provisión de vacaciones	12	18.596	-	14.260	-
Provisión Deudas Incobrables	12	33.939	-	5.153	-
Otros pasivos	24	-	1.905	-	2.536
Resultado tributario	12	285.525	-	59.722	-
Totales Impuestos Diferidos Netos		338.060	1.905	79.135	2.536

c) La composición del cargo / abono a resultados

El detalle por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es la siguiente:

Conceptos	31-12-2023	31-12-2022
	Cargo (Abono) M\$	Cargo (Abono) M\$
- Efecto por impuestos diferidos	(259.556)	(67.326)
- Impuesto a la Renta	-	-
Total	(259.556)	(67.326)

NOTA 22 – IMPUESTO A LA RENTA E IMPUESTOS DIFERIDOS (Continuación)
d) Reconciliación de la tasa de impuesto efectiva

El detalle por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es la siguiente:

Concepto	31-12-2023 M\$			
UTILIDAD (PÉRDIDA) FINANCIERA DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO	(700.007)			
	Tasa de Impuesto %	Otros Resultados Netos M\$	Impuesto Calculado M\$	Totales M\$
Impuesto a la Renta	27,0000%	-	(189.002)	(189.002)
Dividendos	0,1070%	(749)	-	(749)
Provisiones	(0,6193%)	4.335	-	4.335
C.M. Tributaria	10,6010%	(74.208)	-	(74.208)
Otros resultados netos (deducciones permanentes)	(0,0097%)	68	-	68
Tasa efectiva y gasto por impuesto a la renta	37,0790%	(70.554)	(189.002)	(259.556)

Concepto	31-12-2022 M\$			
UTILIDAD (PÉRDIDA) FINANCIERA DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO	810.201			
	Tasa de Impuesto %	Otros Resultados Netos M\$	Impuesto Calculado M\$	Totales M\$
Impuesto a la Renta	27,0000%	-	218.754	218.754
Provisiones	0,2633%	2.133	-	2.133
C.M. Tributaria	(39,4874%)	(319.927)	-	(319.927)
Otros resultados netos (deducciones permanentes)	3,9143%	31.714	-	31.714
Tasa efectiva y gasto por impuesto a la renta	(8,3098%)	(286.080)	218.754	(67.326)

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 23 - RESULTADO POR LÍNEA DE NEGOCIOS

Al 31 de diciembre de 2023, los resultados obtenidos por cada línea de negocio son los siguientes:

Resultado por línea de negocio	Comisiones		A valor razonable						A costo amortizado		Otros		Total
			Ajustes a valor razonable		Ventas de Cartera Propia		Otros		Intereses				
	Utilidad M\$	Pérdida M\$	Utilidad M\$	Pérdida M\$	Utilidad M\$	Pérdida M\$	Utilidad M\$	Pérdida M\$	Utilidad M\$	Pérdida M\$	Utilidad M\$	Pérdida M\$	M\$
Intermediación	317.688	(294.961)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22.727
Cartera Propia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Renta Variable	-	-	-	(2.774)	4.410	(45.055)	45.017	-	-	-	-	-	1.598
Renta Fija	-	-	-	(256.152)	3.366	-	-	-	-	-	-	-	(252.786)
Contratos de retroventa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Contratos de retrocompra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Simultáneas	-	-	-	-	-	(674)	-	-	-	-	-	-	(674)
Derivados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Préstamos de acciones (Venta Corta)	810	(938)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(128)
Administración de cartera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Custodia de valores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Asesorías financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Compraventa de moneda Extranjera	-	-	-	-	1.507.833	(389.233)	-	-	-	-	-	-	1.118.600
Otras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	216.226	-	216.226
Total	318.498	(295.899)	-	(258.926)	1.515.609	(434.962)	45.017	-	-	-	216.226	-	1.105.563

Al 31 de diciembre de 2022, los resultados obtenidos por cada línea de negocio son los siguientes:

Resultado por línea de negocio	Comisiones		A valor razonable						A costo amortizado		Otros		Total
	Utilidad M\$	Pérdida M\$	Ajustes a valor razonable		Ventas de Cartera Propia		Otros		Intereses		Utilidad M\$	Pérdida M\$	
			Utilidad M\$	Pérdida M\$	Utilidad M\$	Pérdida M\$	Utilidad M\$	Pérdida M\$	Utilidad M\$	Pérdida M\$			
Intermediación	413.555	(375.482)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38.073
Cartera Propia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Renta Variable	-	-	-	(17.496)	28.094	-	22.826	-	-	-	-	-	33.424
Renta Fija	-	-	235.119	-	29.731	-	-	-	-	-	-	-	264.850
Contratos de retroventa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Contratos de retrocompra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Simultáneas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Derivados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Préstamos de acciones (Venta Corta)	11	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
Administración de cartera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.706	-	4.706
Custodia de valores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Asesorías financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Compraventa de moneda Extranjera	-	-	-	-	2.535.191	(237.577)	-	-	-	-	-	-	2.297.614
Otras	304	-	-	-	-	-	-	-	-	-	199.229	-	199.533
Total	413.870	(375.492)	235.119	(17.496)	2.593.016	(237.577)	22.826	-	-	-	203.935	-	2.838.201

NOTA 24 - GASTOS DE ADMINISTRACION

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, la Sociedad posee los siguientes gastos de administración.

	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Remuneraciones y gastos del personal	1.028.379	1.091.624
Remuneraciones del personal	949.489	1.032.150
Dietas del directorio	62.833	51.574
Provision de vacaciones	16.057	7.900
Gastos de comercialización	666.483	732.164
Asesorías técnicas y auditorías(*)	118.665	148.401
Asesorías legales	45.042	36.258
Soporte y mantención de sistemas	310.741	291.380
Gastos generales de comercialización	192.035	256.125
Otros gastos de administración	2.466	2.561
Otros gastos de administración	2.466	2.561
Totales	1.697.328	1.826.349

(*) Al 31 de diciembre de 2023 se incluyen honorarios de los auditores externos de los Estados Financieros reconocidos como gastos en el período, los cuales corresponden a M\$ 23.330 por servicios de auditoría de estados financieros.

NOTA 25 - FLUJOS FUTUROS DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, la Sociedad no posee transacciones, acuerdos o contratos relacionados con la actividad de financiamiento o inversión que afecten significativamente los flujos futuros, tales como adquisición de propiedades, plantas y equipos, inversiones en sociedades u otras transacciones no habituales de la Sociedad.

NOTA 26 - CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, la Sociedad presenta las siguientes contingencias y compromisos:

a) Compromisos directos

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 Vantrust Capital Corredores de Bolsa S.A., tiene en la contraparte central de liquidación y en la Bolsa de Comercio de Santiago los siguientes títulos en garantía, como compromisos directos.

l) Efectivo y títulos entregados en garantía por Contraparte Central de Liquidación de Valores y Bolsa de Comercio de Santiago.

Titulos	Cantidad	Valor Razonable 31-12-2023 M\$	Valor Razonable 31-12-2022 M\$
EFFECTIVO	2.183.952.372	2.183.952	-
EFFECTIVO	2.709.300.000	-	2.709.300
Sub Total		2.183.952	2.709.300

NOTA 26 - CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS (Continuación)
II) Efectivo y títulos entregados a favor de terceros en garantía por Bolsa de Comercio de Santiago.

Títulos	Cantidad	Valor Razonable 31-12-2023	Valor Razonable 31-12-2022
		M\$	M\$
BCI	18	429	-
BSANTANDER	2.118.250	91.085	-
CAP	34.303	246.982	-
ECL	7.293	6.710	-
ENELAM	961.904	93.786	-
INVERCAP	20.342	40.963	-
ITAUCL	150	1.287	-
LAS CONDES	45.519	660.026	-
SALFACORP	34.650	15.475	-
SQM-B	5.138	270.516	-
BLATM-F	1.018	15.361	-
BNPDBC090524	200.000.000	194.348	-
BRMEG-D	1.000	29.921	-
BSANTANDER	1.688.833	-	57.337
CAP	40.791	-	283.497
CENCOSUD	12.600	-	17.577
CFIBTGRCA	350	-	8.343
ECL	31.877	-	15.620
ENJOY	105.780.655	-	138.150
ILC	2.133	-	7.015
ITAU CORP	19.082.424	-	35.684
LAS CONDES	6.951	-	88.326
LTM	16.586.544	-	93.747
SQM-B	3.454	-	236.944
VAPORES	3.028.739	-	202.926
Sub Total		1.666.889	1.185.166
TOTAL GARANTÍAS		3.850.841	3.894.466

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

La Sociedad no ha otorgado garantías a favor de obligaciones de terceros.

NOTA 26 - CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS (Continuación)
c) Legales

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 no existen juicios pendientes en contra de la Corredora de Bolsa.

d) Custodia de valores

En cumplimiento a la Circular N° 1962 de la CMF de fecha 19 de enero de 2010, la Sociedad, optó por cambiar a la modalidad de cuentas individuales en el Depósito Central de Valores (DCV) para la custodia de valores de sus clientes, a partir del 01 de octubre de 2012.

Al 31 de diciembre de 2023

Custodia de terceros no relacionadas	Nacionales			Extranjeros			Total
	IRV M\$	IRF e IIF M\$	Otros M\$	IRV M\$	IRF e IIF M\$	Otros M\$	
Custodia no sujeta a administración	18.547.112	825.337	-	1.190.303	238.589	-	20.801.340
Administración de cartera	-	-	-	-	-	-	-
Administración de ahorro previsional voluntario	-	-	-	-	-	-	-
Total	18.547.112	825.337	-	1.190.303	238.589	-	20.801.340
Porcentaje de Custodia en D.C.V. (%)	97,38%	100,00%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	

Custodia de terceros relacionadas	Nacionales			Extranjeros			Total
	IRV M\$	IRF e IIF M\$	Otros M\$	IRV M\$	IRF e IIF M\$	Otros M\$	
Custodia no sujeta a administración	801.853	315.483	-	46.672	3.329.910	-	4.493.918
Administración de cartera	-	-	-	-	-	-	-
Administración de ahorro previsional voluntario	-	-	-	-	-	-	-
Total	801.853	315.483	-	46.672	3.329.910	-	4.493.918
Porcentaje de Custodia en D.C.V. (%)	99,89%	100,00%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	

NOTA 26 - CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS (Continuación)

Al 31 de diciembre de 2022

Custodia de terceros no relacionadas	Nacionales			Extranjeros			Total
	IRV M\$	IRF e IIF M\$	Otros M\$	IRV M\$	IRF e IIF M\$	Otros M\$	
Custodia no sujeta a administración	14.481.161	292.473	-	1.569.646	222.673	-	16.565.953
Administración de cartera	-	-	-	-	-	-	-
Administración de ahorro previsional voluntario	-	-	-	-	-	-	-
Total	14.481.161	292.473	-	1.569.646	222.673	-	16.565.953
Porcentaje de Custodia en D.C.V. (%)	81,53%	100,00%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	

Custodia de terceros relacionadas	Nacionales			Extranjeros			Total
	IRV M\$	IRF e IIF M\$	Otros M\$	IRV M\$	IRF e IIF M\$	Otros M\$	
Custodia no sujeta a administración	2.043.949	4.119.697	-	100.574	3.724.714	-	9.988.934
Administración de cartera	-	-	-	-	-	-	-
Administración de ahorro previsional voluntario	-	-	-	-	-	-	-
Total	2.043.949	4.119.697	-	100.574	3.724.714	-	9.988.934
Porcentaje de Custodia en D.C.V. (%)	98,59%	100,00%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	

e) Garantías personales

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, la Sociedad no ha otorgado garantías personales

f) Garantías por operaciones

De conformidad con los artículos 30 y 31 de Ley 18.045, la Sociedad ha constituido una garantía de fiel cumplimiento de sus obligaciones como intermediario de valores, en beneficios de sus acreedores presentes o futuros, derivados de sus operaciones, consistente en:

1. Con fecha 20 de julio 2023 se entrega a la Bolsa de Comercio de Santiago un BNPDBC090524 en garantía valorizado al 31 de diciembre del 2023 en M\$194.348.
2. De acuerdo con las disposiciones de la Bolsa de Comercio de Santiago se ha constituido una garantía de fidelidad funcionaria, que consta en la Póliza de Seguros de Renta Nacional Cia. De Seguros Generales S.A. con vigencia desde el 06 de diciembre de 2022 al 06 de diciembre de 2023, por un monto global de US\$2.000.000.
3. Póliza de Seguros, correspondiente a la responsabilidad civil de directores y ejecutivos, tomada con Renta Nacional Cia. De Seguros Generales S.A. por un monto de US\$ 2.000.000 con vigencia desde el 06 de diciembre de 2023 al 06 de diciembre de 2024.
4. Títulos entregados en garantía por operaciones CCLV (Contraparte Central Liquidación de Valores) y a la Bolsa de Comercio de Santiago de acuerdo con el siguiente detalle: M\$2.193.879. en efectivo al 31 de diciembre de 2023.

NOTA 27 - COMPROMISOS

- Compromisos de capital

La Sociedad no tiene gastos de capital comprometidos al 31 de diciembre de 2023 y 2022.

- Compromisos en arrendamientos operativos en los que la sociedad es el arrendatario

La Sociedad arrienda para el desarrollo de sus actividades, la oficina ubicada en Cerro el Plomo N° 5420 piso 18 de la comuna de Las Condes.

El costo del arriendo es de UF 31 según contrato de fecha 21 de marzo de 2023 con Inversiones VNT S.A., con vencimiento al 21 de marzo de 2024, con vencimiento renovable automáticamente por periodos iguales de un año, el cobro del arriendo comienza a partir de abril de 2023.

NOTA 28 - PATRIMONIO

a) Capital

Capital	31-12-2023 M\$	31-12-2022 M\$
Saldo inicial	6.729.932	6.729.932
Aumentos de capital	-	-
Disminución de capital	-	-
Otros	-	-
Total	6.729.932	6.729.932

Total accionistas o socios	3
----------------------------	---

Total acciones	29.300	Capital social	\$ 8.729.752.683
Total acciones suscritas por pagar	6.433	Capital suscrito por pagar	\$ 1.999.820.276
Total acciones pagadas	22.867	Capital pagado	\$ 6.729.932.407

NOTA 28 – PATRIMONIO (Continuación)
b) Reservas

Al 31 de diciembre de 2023

Reservas	Activos financieros a valor razonable por patrimonio M\$	Retasación propiedades, planta y equipo M\$	Otras M\$	Total M\$
Saldo inicial al 01-01-2023	(26.285)	-	(49.793)	(76.078)
Resultados integrales del ejercicio	-	-	-	-
Transferencias a resultados acumulados	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-
Total	(26.285)	-	(49.793)	(76.078)

Al 31 de diciembre de 2022

Reservas	Activos financieros a valor razonable por patrimonio M\$	Retasación propiedades, planta y equipo M\$	Otras M\$	Total M\$
Saldo inicial al 01-01-2022	(26.285)	-	(49.793)	(76.078)
Resultados integrales del ejercicio	-	-	-	-
Transferencias a resultados acumulados	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-
Total	(26.285)	-	(49.793)	(76.078)

c) Resultados Acumulados

El movimiento de los resultados acumulados durante el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2023 y 2022, son los siguientes:

Resultados acumulados	31-12-2023 M\$	31-12-2022 M\$
Saldo inicial	76.124	364.124
Resultado del ejercicio anterior	427.527	920.492
Ajuste por primera aplicación de IFRS	-	-
Dividendos pagados	(400.000)	(1.208.492)
Otros	-	-
Total	103.651	76.124

NOTA 28 – PATRIMONIO (Continuación)
d) Dividendos Provisorios

En sesión extraordinaria de accionistas celebrada con fecha 11 de enero de 2023 se acordó distribuir dividendos por M\$400.000 de los resultados acumulados pendientes de distribuir de los años anteriores al 2022, los cuales fueron pagados con fecha 17 de enero de 2023.

En Junta extraordinaria de accionistas celebrada con fecha 27 de mayo de 2022 se acordó distribuir dividendos por M\$288.000 de los resultados acumulados pendientes de distribuir de los años anteriores al 2021, los cuales fueron pagados con fecha 31 de mayo de 2022.

Con fecha 05 de julio de 2022 se realizó el pago de los dividendos provisorios por M\$450.000 aprobados en Sesión Extraordinaria de Directorio del 28 de junio de 2022.

En Junta se acordó distribuir dividendos por el 100% de las utilidades del ejercicio 2021. ascendentes a M\$920.492, el cual fue pagado a los accionistas con fecha 08 de abril de 2022.

NOTA 29 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El detalle de la cuenta otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2023 es el siguiente:

Conceptos	31-12-2023		
	Por Cobrar	Incobrable	Otras Cuentas Por Cobrar
	M\$	M\$	M\$
Operaciones Spot por Cobrar	1.140.438	-	1.140.438
Cientes por Cobrar	1.171.237	(125.701)	1.045.536
Cientes por Cobrar Moneda Extranjera	2.527.016	(11.203)	2.515.813
Otras Cuentas por Cobrar	223.152	-	223.152
Anticipo Proveedores	4.998	-	4.998
Anticipo Sueldos	2.565	-	2.565
Total	5.069.406	(136.904)	4.932.502

El detalle de la cuenta otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2022 es el siguiente:

Conceptos	31-12-2022		
	Por Cobrar	Incobrable	Otras Cuentas Por Cobrar
	M\$	M\$	M\$
Operaciones Spot por Cobrar	3.777.026	-	3.777.026
Cientes por Cobrar	1.354.797	(19.086)	1.335.711
Cientes por Cobrar Moneda Extranjera	7.505.529	(89.690)	7.415.839
Otras Cuentas por Cobrar	238.895	-	238.895
Anticipo Proveedores	36.565	-	36.565
Anticipo Sueldos	6.798	-	6.798
Total	12.919.610	(108.776)	12.810.834

NOTA 30 - SANCIONES

Durante el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2023 y 31 de diciembre 2023 y entre el 1 de enero 2022 y 31 de diciembre de 2022, la Sociedad no ha sido objeto de sanciones por parte de un organismo fiscalizador.

NOTA 31 - HECHOS RELEVANTES

Con fecha 25 de julio de 2023 el Banco Central de Chile autorizó, a contar del 1 de agosto de 2023 incorporar a Vantrust Capital Corredores de Bolsa S.A. en la lista de personas jurídicas autorizadas por el Banco Central de Chile para formar parte del Mercado Cambiario Formal, contenida en el Anexo N° 2 del Capítulo III del Manual de Procedimientos y Formularios de Información del Compendio de Normas de Cambios Internacionales.

Con fecha 14 de julio de 2023, se envía hecho esencial a la Comisión para el Mercado Financiero donde se comunica los acuerdos adoptados en la Junta Extraordinaria de Accionistas de Vantrust Capital Corredores de Bolsa S.A. celebrada el 11 de julio de 2023. Sobre el particular cabe señalar que en la Junta se acordaron las siguientes materias.

1. Se acordó realizar cambio en los estatutos de Vantrust Capital Corredores de Bolsa S.A. modificando de 3 a 5 los directores de la sociedad.

2. Se dio término al directorio actual y se nombró a los nuevos directores:

Don Armando Marcos Massarente Sila
Don Erik Kurt Haindl Rondanelli
Don José Ramón Jottar Awad
Doña Patricia Sylvia Barrientos Rosenberg
Doña Gabriela Clivio Stifano

De acuerdo con lo dispuesto en los artículos 9° y 10° de la Ley N° 18.045, la Norma de Carácter General N°16 y la Circular 1.737 de esa Comisión, cumpla con informar a usted los acuerdos adoptados en la Junta de Ordinaria de Accionistas autoconvocada de Vantrust Capital Corredores de Bolsa S.A. celebrada el 18 de abril de 2023. Sobre el particular cabe señalar que en la Junta se acordaron las siguientes materias.

1. Fue aprobado el balance, estados financieros e informe de los auditores externos.
2. Se renovó el directorio de la sociedad resultando elegidas las siguientes personas:
Don Armando Marcos Massarente Silva
Don Erik Kurt Haindl Rondanelli
Don José Ramón Jottar Awad
3. Se acordó la remuneración de los directores de la Corredora.
4. Se designó a la empresa de auditoría externa EY Servicios Profesionales de Auditoría y Asesorías Ltda., cuyo nombre de fantasía es "EY Audit Ltda.", para el examen del ejercicio social que finaliza el 31 de diciembre de 2023.

En sesión extraordinaria de directorio celebrada el 11 de enero de 2023, se acordó distribuir dividendos provisorios por M\$400.000 en relación a los resultados relacionados al año 2022, los cuales fueron pagados con fecha 17 de enero de 2023.

Con fecha 28 de diciembre de 2022 mediante hecho esencial se informó que la señora Rosa Cecilia Ackermann O'Reilly a través de carta de 27 de diciembre de 2022 comunicó su renuncia al cargo de Directora de la sociedad.

NOTA 32 - HECHOS POSTERIORES

Entre el 31 de diciembre de 2023 y la fecha de aprobación de los presentes estados financieros, no han ocurrido hechos que afecten a los presentes estados financieros.