

Estados Financieros

SIGLO XXI FONDO DE INVERSIÓN

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 y por los ejercicios terminados en esas fechas.

(Con el Informe de los Auditores Independientes)

SIGLO XXI FONDO DE INVERSIÓN

CONTENIDO

Informe de los Auditores Independientes
Estados de Situación Financiera
Estados de Resultados Integrales
Estados de Cambios en el Patrimonio Neto
Estados de Flujos de Efectivo
Notas a los Estados Financieros
Estados Complementarios

USD : Cifras expresadas en dólares estadounidenses
MUSD : Cifras expresadas en miles de dólares estadounidenses
UF : Cifras expresadas en unidades de fomento
\$: Cifras expresadas en pesos chilenos
M\$: Cifras expresadas en miles de pesos chilenos



INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Santiago, 18 de marzo de 2024

A los Señores Aportantes
Siglo XXI Fondo de Inversión

Opinión

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros de Siglo XXI Fondo de Inversión, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2023 y 2022 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio neto y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y las correspondientes notas a los estados financieros.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de Siglo XXI Fondo de Inversión al 31 de diciembre de 2023 y 2022, 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 emitidas por el International Accounting Standards Board.

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 Siglo XXI Fondo de Inversión 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.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

La Administración de BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A. es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera emitidas por el International Accounting Standards Board. 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.



Santiago, 18 de marzo de 2024
Siglo XXI Fondo de Inversión
2

Al preparar y presentar los estados financieros, se requiere que la Administradora evalúe si existen hechos o circunstancias que, considerados como un todo, originen una duda sustancial acerca de la capacidad de Siglo XXI Fondo de Inversión para continuar como una empresa en marcha en un futuro previsible.

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 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 si, individualmente, o de manera agregada, podría influir el juicio que un usuario razonable realiza en base a 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, en base a pruebas, de 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 Siglo XXI Fondo de Inversión. 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 Administradora y 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 Siglo XXI Fondo de Inversión para continuar como una empresa en marcha por un período de tiempo razonable.




Santiago, 18 de marzo de 2024
Siglo XXI Fondo de Inversión
3

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/o debilidad importante del control interno que identifiquemos.

Estados complementarios

Nuestras auditorías fueron efectuadas con el propósito de formarnos una opinión sobre los estados financieros tomados como un todo. La información complementaria adjunta al 31 de diciembre de 2023, que comprenden el estado de resultado devengado y realizado y el estado de utilidad para la distribución de dividendos, se presenta con el propósito de efectuar un análisis adicional y no es una parte requerida de los estados financieros. Tal información complementaria es responsabilidad de la Administradora y fue derivada de, y se relaciona directamente con los registros contables y otros registros subyacentes utilizados para preparar los estados financieros. La mencionada información complementaria ha estado sujeta a los procedimientos de auditoría aplicados en la auditoría de los estados financieros y a ciertos procedimientos adicionales, incluyendo la comparación y conciliación de tal información complementaria directamente con los registros contables y otros registros subyacentes utilizados para preparar los estados financieros o directamente con los mismos estados financieros y los otros procedimientos adicionales, de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile. En nuestra opinión, la mencionada información complementaria se presenta razonablemente en todos los aspectos significativos en relación con los estados financieros tomados como un todo.

DocuSigned by:

86EE42446B254F8...
Claudio Gerdtzen S.
RUT: 12.264.594-0

PricewaterhouseCoopers

ÍNDICE

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA	5
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES	7
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO	8
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO	10
NOTA 1 INFORMACIÓN GENERAL	11
NOTA 1 INFORMACIÓN GENERAL, CONTINUACIÓN	12
NOTA 2 BASES DE PREPARACIÓN	12
NOTA 2 BASES DE PREPARACIÓN, CONTINUACIÓN	13
NOTA 3 PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS	16
NOTA 3 PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS, CONTINUACIÓN	17
NOTA 3 PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS, CONTINUACIÓN	18
NOTA 3 PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS, CONTINUACIÓN	19
NOTA 3 PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS, CONTINUACIÓN	20
NOTA 3 PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS, CONTINUACIÓN	21
NOTA 3 PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS, CONTINUACIÓN	22
NOTA 3 PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS, CONTINUACIÓN	23
NOTA 4 CAMBIOS CONTABLES	23
NOTA 5 POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO	24
NOTA 5 POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO, CONTINUACIÓN	25
NOTA 5 POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO, CONTINUACIÓN	26
NOTA 5 POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO, CONTINUACIÓN	27
NOTA 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	28
NOTA 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, CONTINUACIÓN	29
NOTA 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, CONTINUACIÓN	30
NOTA 7 ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS	44
NOTA 7 ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS, CONTINUACIÓN	45
NOTA 8 ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	47
NOTA 9 ACTIVOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO	47
NOTA 10 INVERSIONES VALORIZADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN	47
NOTA 11 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	47
NOTA 12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR POR OPERACIONES	47
NOTA 12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR POR OPERACIONES, CONTINUACIÓN	48
NOTA 13 PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS	48
NOTA 14 PRÉSTAMOS	48
NOTA 15 OTROS PASIVOS FINANCIEROS	48
NOTA 16 OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR	48
NOTA 17 INGRESOS ANTICIPADOS	48
NOTA 18 OTROS ACTIVOS Y OTROS PASIVOS	49
NOTA 19 INTERESES Y REAJUSTES E INGRESOS POR DIVIDENDOS	49
NOTA 20 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS AFECTOS A CONTABILIDAD DE COBERTURA	49

NOTA 21	EFFECTIVO Y EFFECTIVO EQUIVALENTE	50
NOTA 22	CUOTAS EMITIDAS.....	50
NOTA 22	CUOTAS EMITIDAS, CONTINUACIÓN.....	51
NOTA 23	REPARTO DE BENEFICIOS A LOS APORTANTES	51
NOTA 24	DISMINUCIÓN DE CAPITAL	52
NOTA 25	RENTABILIDAD DEL FONDO	53
NOTA 26	VALOR ECONÓMICO DE LA CUOTA.....	53
NOTA 27	INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN	54
NOTA 27	INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN	55
NOTA 27	INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN	56
NOTA 27	INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN	57
NOTA 27	INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN	58
NOTA 27	INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN	59
NOTA 27	INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN	60
NOTA 27	INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN	61
NOTA 27	INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN	62
NOTA 27	INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN	63
NOTA 27	INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN	64
NOTA 28	EXCESOS DE INVERSIÓN (ARTÍCULO 60° LEY N°20.712).....	84
NOTA 29	GRAVÁMENES Y PROHIBICIONES	84
NOTA 30	CUSTODIA DE VALORES (NORMA DE CARÁCTER GENERAL N°235 DE 2009)	85
NOTA 31	PARTES RELACIONADAS	85
NOTA 31	PARTES RELACIONADAS, CONTINUACIÓN	86
NOTA 32	GARANTÍA CONSTITUIDA POR LA SOCIEDAD ADMINISTRADORA EN BENEFICIO DEL FONDO (ARTÍCULO 12° LEY N°20.712)	87
NOTA 33	OTROS GASTOS E INGRESOS DE LA OPERACIÓN	87
NOTA 34	REMUNERACIÓN DEL COMITÉ DE VIGILANCIA.....	87
NOTA 35	INFORMACIÓN ESTADÍSTICA	88
NOTA 36	CONSOLIDACIÓN DE SUBSIDIARIAS O FILIALES E INFORMACIÓN DE ASOCIADAS O COLIGADAS.....	89
NOTA 37	SANCIONES.....	89
NOTA 38	HECHOS RELEVANTES	89
NOTA 39	HECHOS POSTERIORES	90
Anexo I.....		91
Anexo II.....		94
Anexo II.....		95
Anexo II.....		96

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA		31-12-2023	31-12-2022
	NOTA	M\$	M\$
ACTIVOS			
Activos corrientes			
Efectivo y efectivo equivalente	21	691.133	17.385
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	53.342.618	83.793.397
Activos financieros a valor razonable con efecto en otros resultados integrales		-	-
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados entregados en garantía	8	-	-
Activos financieros a costo amortizado	9	-	-
Cuentas y documentos por cobrar por operaciones	12	-	-
Otros documentos y cuentas por cobrar	16	-	-
Otros activos	18	-	-
Total activos corrientes		54.033.751	83.810.782
Activos no corrientes			
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	-	-
Activos financieros a valor razonable con efecto en otros resultados integrales		-	-
Activos financieros a costo amortizado	9	-	-
Cuentas y documentos por cobrar por operaciones	12	-	-
Otros documentos y cuentas por cobrar	16	-	-
Inversiones valorizadas por el método de la participación	10	-	-
Propiedades de inversión	11	-	-
Otros activos	18	-	-
Total activos no corrientes		-	-
Total activos		54.033.751	83.810.782

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA	NOTA	31-12-2023 M\$	31-12-2022 M\$
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos corrientes			
Pasivos financieros a valor razonable con efectos en resultados	13	-	-
Préstamos	14	-	-
Otros pasivos financieros	15	-	-
Cuentas y documentos por pagar por operaciones	12	-	35.020
Remuneraciones sociedad administradora	31	36.408	51.432
Otros documentos y cuentas por pagar	16	6.984	5.704
Ingresos anticipados	17	-	-
Otros pasivos	18	1.593.662	3.680.325
Total pasivos corrientes		1.637.054	3.772.481
Pasivos no corrientes			
Préstamos	7	-	-
Otros pasivos financieros	15	-	-
Cuentas y documentos por pagar por operaciones	9	-	-
Otros documentos y cuentas por pagar	12	-	-
Ingresos anticipados	16	-	-
Otros pasivos	10	-	-
Total pasivos no corrientes		-	-
Patrimonio neto			
Aportes		48.032.441	82.846.799
Otras reservas		-	-
Resultados acumulados		(7.382.509)	(25.915.720)
Resultado del ejercicio		13.340.427	26.787.547
Dividendos provisorios		(1.593.662)	(3.680.325)
Total patrimonio neto		52.396.697	80.038.301
Total pasivos y patrimonio		54.033.751	83.810.782

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES	NOTA	31-12-2023 M\$	31-12-2022 M\$
Ingresos/pérdidas de la operación			
Intereses y reajustes	19 A	147.663	140.707
Ingresos por dividendos	19 B	5.896.157	12.856.927
Diferencias de cambio netas sobre activos financieros a costo amortizado		-	-
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efectos en resultados	7	7.880.554	14.379.089
Resultado en venta de instrumentos financieros		(32.330)	64.725
Resultado por venta de inmuebles		-	-
Ingreso por arriendo de bienes raíces		-	-
Variaciones en valor razonable de propiedades de inversión		-	-
Resultado en inversiones valorizadas por el método de la participación		-	-
Otros	7 - 33	147	7.022
Total ingresos/pérdidas netos de la operación		13.892.191	27.448.470
Gastos			
Depreciaciones		-	-
Remuneración comité de vigilancia	34	(10.814)	(9.990)
Remuneración de administración	31	(525.314)	(623.711)
Honorarios por custodia y administración		-	-
Costos de transacción		(7.485)	(17.331)
Otros gastos de operación	33	(8.151)	(9.891)
Total gastos de operación		(551.764)	(660.923)
Utilidad/(Pérdida) de la operación		13.340.427	26.787.547
Costos financieros		-	-
Utilidad/(Pérdida) antes de impuesto		13.340.427	26.787.547
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
Resultado del ejercicio		13.340.427	26.787.547
Otros resultados integrales			
Cobertura de flujo de caja		-	-
Ajustes por conversión		-	-
Ajuste proveniente de inversiones valorizadas por el método de la participación		-	-
Otros ajustes al patrimonio neto		-	-
Total de otros resultados integrales		-	-
Total resultados integrales		13.340.427	26.787.547

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

a) Al 31 de diciembre de 2023:

Descripción	Aportes	Otras reservas					Resultados acumulados	Resultado del ejercicio	Dividendos provisorios	Total patrimonio neto
		Cobertura de flujo de caja	Conversión	Inversiones valorizadas por el método de la participación	Otras	Total				
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Saldo al 01 de enero de 2023	82.846.799	-	-	-	-	-	(25.915.720)	26.787.547	(3.680.325)	80.038.301
Cambios contables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	82.846.799	-	-	-	-	-	(25.915.720)	26.787.547	(3.680.325)	80.038.301
Aportes	3.604	-	-	-	-	-	-	-	-	3.604
Rescate de patrimonio	(34.817.962)	-	-	-	-	-	(4.574.011)	-	-	(39.391.973)
Repartos de dividendos	-	-	-	-	-	-	(3.680.325)	-	(1.593.662)	(5.273.987)
Subtotal	(34.814.358)	-	-	-	-	-	(8.254.336)	-	(1.593.662)	(44.662.356)
Resultados integrales del ejercicio:										
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	13.340.427	-	13.340.427
Otros resultados integrales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros movimientos	-	-	-	-	-	-	26.787.547	(26.787.547)	3.680.325	3.680.325
Subtotal	-	-	-	-	-	-	26.787.547	(13.447.120)	3.680.325	17.020.752
Saldo al 31 de diciembre de 2023	48.032.441	-	-	-	-	-	(7.382.509)	13.340.427	(1.593.662)	52.396.697

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

b) Al 31 de diciembre de 2022:

Descripción	Aportes	Otras reservas					Resultados acumulados	Resultado del ejercicio	Dividendos provisorios	Total patrimonio neto
		Cobertura de flujo de caja	Conversión	Inversiones valorizadas por el método de la participación	Otras	Total				
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Saldo al 01 de enero de 2022	1.308.228	-	-	-	-	-	126.313.568	(24.257.526)	-	103.364.270
Cambios contables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	1.308.228	-	-	-	-	-	126.313.568	(24.257.526)	-	103.364.270
Aportes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rescate de patrimonio	(44.529.754)	-	-	-	-	-	(1.903.437)	-	-	(46.433.191)
Repartos de dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.680.325)	(3.680.325)
Subtotal	(44.529.754)	-	-	-	-	-	(1.903.437)	-	(3.680.325)	(50.113.516)
Resultados integrales del ejercicio:										
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	26.787.547	-	26.787.547
Otros resultados integrales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros movimientos (*)	126.068.325	-	-	-	-	-	(150.325.851)	24.257.526	-	-
Subtotal	126.068.325	-	-	-	-	-	(150.325.851)	51.045.073	-	26.787.547
Saldo al 31 de diciembre de 2022	82.846.799	-	-	-	-	-	(25.915.720)	26.787.547	(3.680.325)	80.038.301

(*) Corresponde a reclasificación de rentabilidades de ejercicios anteriores sobre rescates realizados en cuotas. Este movimiento no afecta el patrimonio total del fondo.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO	NOTA	31-12-2023 M\$	31-12-2022 M\$
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN			
Cobro de arrendamiento de bienes raíces		-	-
Venta de activos financieros		-	-
Compra de instrumentos financieros		(156.039.713)	(116.048.015)
Venta de instrumentos financieros		194.443.874	149.562.497
Intereses, diferencias de cambio y reajustes recibidos		-	-
Liquidación de instrumentos financieros derivados		-	-
Dividendos recibidos		5.896.157	12.856.927
Cobranza de cuentas y documentos por cobrar		-	-
Pago de cuentas y documentos por pagar		(540.338)	(624.068)
Otros gastos de operación pagados		(17.685)	(37.389)
Otros ingresos de operación percibidos		147	7.022
Flujo neto originado por actividades de la operación		43.742.442	45.716.974
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Cobro de arrendamiento de bienes raíces		-	-
Venta de inmuebles		-	-
Compra de activos financieros		-	-
Intereses, diferencias de cambio y reajustes recibidos		-	-
Liquidación de instrumentos financieros derivados		-	-
Dividendos recibidos		-	-
Cobranza de cuentas y documentos por cobrar		-	-
Pago de cuentas y documentos por pagar		-	-
Otros gastos de operación pagados		-	-
Otros ingresos de operación percibidos		-	-
Flujo neto originado por actividades de inversión		-	-
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Obtención de préstamo		-	-
Pago de préstamo		-	-
Otros pasivos financieros obtenidos		-	-
Pagos de otros pasivos financieros		-	-
Aportes		3.604	-
Reparto de patrimonio	24	(39.391.973)	(46.433.191)
Reparto de dividendos	23	(3.680.325)	-
Otros		-	-
Flujo neto originado por actividades de financiamiento		(43.068.694)	(46.433.191)
Aumento (disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente		673.748	(716.217)
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		17.385	733.602
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE	21	691.133	17.385

Las notas adjuntas forman parte integral de estos Estados Financieros.

Página | 10

www.biceinversiones.cl

NOTA 1 INFORMACIÓN GENERAL

Siglo XXI Fondo de Inversión (en adelante el "Fondo"), es un Fondo de Inversión, administrado por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A., bajo las disposiciones de la Ley N°20.712 sobre Fondos de Inversión. La dirección de su oficina registrada es Av. Apoquindo 3846 of. 1301, Las Condes, Chile.

El Fondo tendrá como objetivo lograr ganancias de capital de largo plazo, invirtiendo en una cartera de acciones de baja capitalización bursátil en Chile, focalizando sus inversiones en empresas e industrias que posean sólidos fundamentos de crecimiento de largo plazo, modelos de negocios sustentables y valorizaciones atractivas.

Las acciones registradas en la Comisión para el mercado financiero (CMF) en las que invertirá el Fondo, consisten en acciones de sociedades anónimas abiertas y otras acciones inscritas en el Registro de Valores de la Comisión para el mercado financiero (CMF) que (i) según el Índice General de precios de Acciones (el "S&P/CLX IGPA") no sean de las 30 sociedades con mayor capitalización bursátil y (ii) no mantengas inversiones en acciones de las 30 sociedades con mayor capitalización bursátil por montos representativos en cada una de ellas de más del 10% de su patrimonio bursátil. Adicionalmente, el Fondo podrá invertir en títulos emitidos por entidades bancarias extranjeras representativos de las acciones de las sociedades indicadas precedentemente.

Sin perjuicio de lo anterior, el Fondo no podrá tener más del 25% de su activo (a) en acciones de sociedades que se encuentren entre la trigésimo primera y cuadragésima, ambas inclusive, de las acciones de mayor capitalización bursátil del Índice General de Precios de Acciones (el "S&P/CLX IGPA"), determinadas en la forma regulada en el Reglamento Interno (b) títulos emitidos por entidades bancarias extranjeras representativos de las acciones de las sociedades indicadas en la letra (a) del presente párrafo; y (c) activos que al momento de su adquisición hayan cumplido con lo indicado en el párrafo anterior, pero que, posteriormente hayan dejado de cumplir las condiciones para calificar como tales, los que además tendrán un límite específico del 10% del activo del Fondo (los "Activos Adicionales").

Para los efectos de lo dispuesto precedentemente, anualmente se determinarán las 40 sociedades con mayor capitalización bursátil del Índice General de Precios de Acciones (S&P/CLX IGPA) en los términos regulados en el Reglamento Interno del Fondo.

Con fecha 20 de marzo de 1995, mediante Resolución Exenta N°53, la Comisión para el Mercado Financiero (CMF), aprobó el Reglamento Interno del Fondo.

El Fondo comenzó sus operaciones con fecha 5 de mayo de 1995.

El Fondo tendrá una duración de 5 años contado desde el 5 de noviembre de 2019, renovable sucesivamente por períodos de 5 años cada uno por acuerdo adoptado en Asamblea Extraordinaria de Aportantes. Esta Asamblea deberá celebrarse a lo menos con 5 días hábiles de anticipación a la fecha del vencimiento del plazo de duración de su prórroga.

El Reglamento interno terminó su vigencia el 03 de diciembre de 2019, renovable sucesivamente por períodos de 5 años cada uno.

A continuación, se indican las modificaciones presentadas:

Con fecha 24 de agosto de 2022 se depositó modificación al Reglamento Interno del Fondo, el que contiene los siguientes cambios:

1. Se incorpora al Título X, la letra B, "Disminución de Capital Anual", para efectos de señalar que anualmente la Administradora realizará una disminución voluntaria de capital por hasta el 100% de las cuotas suscritas y pagadas del Fondo, a fin de restituir a todos los Aportantes que opten por concurrir a la devolución de capital, durante la vigencia del Fondo, la proporción que les corresponda en la citada disminución voluntaria de capital, en los términos, condiciones y plazos que se indican en el Reglamento Interno.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 1 INFORMACIÓN GENERAL, CONTINUACIÓN

2. Se elimina la primera disposición transitoria, toda vez que a la fecha ya no tiene efecto, y se agrega una nueva primera disposición transitoria, la cual especifica que en la Asamblea de fecha 30 de septiembre 2022 se acordó, entre otras modificaciones, incorporar la posibilidad de realizar disminuciones de capital anuales del Fondo, sin necesidad de Asamblea Extraordinaria de Aportantes, en los términos de la letra B. del número DOS. del Título X. del Reglamento Interno del Fondo. Al efecto, se acordó que la primera de dichas disminuciones deberá realizarse en el mes de diciembre de 2023.

El texto del Reglamento Interno entró en vigencia a partir del trigésimo día siguiente a la fecha del depósito del Reglamento Interno del Fondo, esto es, a partir del día 7 de Julio de 2021.

31 de diciembre de 2023, no existen otras modificaciones al Reglamento Interno del Fondo.

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2023, fueron autorizados para su emisión por el Directorio el día 18 de marzo 2024.

NOTA 2 BASES DE PREPARACIÓN**(a) Declaración de cumplimiento**

Los Estados Financieros del Fondo al 31 de diciembre de 2023 y 2022, han sido preparados de acuerdo a las normas e interpretaciones impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero (CMF), según Oficio Circular N°592 de fecha 6 de abril de 2010, las cuales se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB) vigentes al 31 de diciembre de 2023. Lo anterior sin perjuicio que la Comisión para el Mercado Financiero puede pronunciarse respecto de su aplicabilidad, aclaraciones, excepciones y restricciones en la aplicación de las NIIF.

(b) Base de medición

Los Estados Financieros, han sido preparados sobre la base del costo histórico con excepción de:

- Los instrumentos financieros al valor razonable con cambios en resultados son valorizados al valor razonable.

(c) Ejercicio cubierto

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

Los Estados de Resultados Integrales, los Estados de Cambios en el Patrimonio y los Estados de Flujos de Efectivo por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022.

(d) Conversión de moneda extranjera o unidades de reajustes**(i) Moneda funcional y de presentación**

La Administración, considera el peso chileno como la moneda que representa el efecto económico de las transacciones, hechos y condiciones subyacentes. El peso chileno es la moneda en la cual el Fondo mide su rendimiento e informa sus resultados, así como también la moneda en la cual recibe suscripciones de sus inversionistas. Esta determinación también considera el ambiente competitivo en el cual se compara al Fondo con otros productos de inversión en pesos chilenos.

(ii) Transacciones y saldos

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, no existen transacciones en moneda extranjera.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 2 BASES DE PREPARACIÓN, CONTINUACIÓN**(d) Conversión de moneda extranjera o unidad de reajuste, continuación****(ii) Transacciones y saldos**

	31-12-2023	31-12-2022
Moneda	\$	\$
UF	36.789,36	35.110,98
Dólar	877,12	855,86

Las diferencias de cambio que surgen de la conversión de dichos activos y pasivos financieros son incluidas en los Estados de Resultados Integrales. Las diferencias de cambio relacionadas con el efectivo y efectivo equivalente se presentan en los Estados de Resultados Integrales dentro de "Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente".

Las diferencias de cambio relacionadas con activos y pasivos financieros contabilizados a costo amortizado se presentan en los Estados de Resultados Integrales dentro de "Diferencias de cambio netas sobre activos y pasivos financieros a costo amortizado". Las diferencias de cambio relacionadas con los activos y pasivos financieros contabilizados a valor razonable con efecto en resultados son presentadas en los Estados de Resultados Integrales dentro de "Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados".

Los resultados y la situación financiera de todas las entidades donde el Fondo tiene participación (ninguna de las cuales tiene la moneda de una economía hiperinflacionaria), que tienen una moneda funcional diferente de la moneda de presentación, se convierten a la moneda de presentación como sigue:

- Los activos y pasivos de cada Estado de Situación Financiera presentado se convierten al tipo de cambio de cierre de cada ejercicio;
- Los ingresos y gastos de cada cuenta de resultados se convierten a los tipos de cambio promedio (a menos que este promedio no sea una aproximación razonable del efecto acumulativo de los tipos existentes en las fechas de la transacción, en cuyo caso los ingresos y gastos se convierten en la fecha de las transacciones); y
- Todas las diferencias de cambio resultantes se reconocen en otros resultados integrales, los cuales son incluidos como un componente separado del patrimonio neto.

(e) Juicios y estimaciones contables críticas

La preparación de Estados Financieros en conformidad con NIIF requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También necesita que la Administración utilice su criterio en el proceso de aplicar los principios contables del Fondo. Estas áreas que implican un mayor nivel de discernimiento o complejidad, o áreas donde los supuestos y estimaciones son significativos para los Estados Financieros, corresponden a:

- Determinación del valor razonable de Instrumentos Financieros (Nota 7).

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 2 BASES DE PREPARACIÓN, CONTINUACIÓN**(f) Empresa en marcha**

Hipótesis de Empresa de Puesta en Marcha. La Administración de la Sociedad Administradora del Fondo, estima que no tiene incertidumbres significativas, eventos subsecuentes significativos, o indicadores de deterioro fundamentales que pudieran afectar la hipótesis de empresa en marcha a la fecha de presentación de los Estados Financieros.

(g) Nuevos pronunciamientos contables

- (a) Las siguientes nuevas normas, enmiendas e interpretaciones han sido adoptadas en los Estados Financieros:

Nuevas NIIF	Fecha de aplicación obligatoria
NIIF 17 - Contratos de Seguro.	Períodos anuales que comienzan en o después del 01 de enero de 2023. Se permite adopción anticipada para entidades que aplican NIIF 9 y NIIF 15 en o antes de esa fecha.
Enmiendas a NIIFs	
Enmienda a NIIF 17 "Contratos de seguro" el objetivo de esta modificación es ayudar a las entidades a implementar la Norma y facilitarles la explicación de su desempeño financiero.	Períodos anuales que comienzan en o después del 01 de enero de 2023.
Enmiendas a NIC 1 y la Declaración de Práctica NIIF 2, orienta a las entidades a decidir qué políticas contables revelar. En este sentido, requiere que las empresas revelen su información material sobre políticas contables en lugar de sus políticas contables significativas aplicando el concepto de importancia relativa para las revelaciones de dichas políticas contables.	Períodos anuales que comienzan en o después del 01 de enero de 2023.
Modificaciones a NIC 8, "Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y errores", las modificaciones aclaran cómo las empresas deben distinguir los cambios en las políticas contables de los cambios en las estimaciones contables. Esa distinción es importante porque los cambios en las estimaciones contables se aplican prospectivamente solo a transacciones futuras y otros eventos futuros, pero los cambios en las políticas contables generalmente también se aplican retrospectivamente a transacciones pasadas y otros eventos pasados.	Períodos anuales que comienzan en o después del 01 de enero de 2023.
Enmienda a NIC 12 "Impuesto a las ganancias", aclara que la exención del reconocimiento inicial de impuesto diferido relacionado con activos y pasivos que surgen de una sola transacción, no se aplica a transacciones en las que surgen importes iguales de diferencias temporarias deducibles e imponibles en el reconocimiento inicial, tales como arrendamientos y obligaciones de desmantelamiento.	Períodos anuales que comienzan en o después del 01 de enero de 2023.
Enmienda a NIIF 17 y NIIF 9, proporciona a las aseguradoras una opción destinada a aliviar las complejidades operacionales entre la contabilización de los pasivos por contratos de seguros y los activos financieros relacionados en la aplicación inicial de la NIIF 17 a fin de mejorar la utilidad de la información comparativa para los inversores sobre la aplicación inicial de la nueva Norma.	Períodos anuales que comienzan en o después del 01 de enero de 2023.
Enmienda a NIC 12, concede una exención temporal a las empresas para reconocer y revelar información sobre los impuestos diferidos derivados de la Reforma Fiscal Internacional: reglas modelo del pilar dos, debido a las posibles implicaciones de la implementación de las reglas modelo que establece la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos (OCDE) sobre la contabilidad, para impuestos sobre la renta.	Períodos anuales que comienzan en o después del 01 de enero de 2023.
Enmienda a la NIC 1 "Presentación de Estados Financieros" sobre clasificación de pasivos ". Esta enmienda, aclara que los pasivos se clasifican como corrientes o no corrientes dependiendo de los derechos que existan al cierre del período de reporte. La clasificación no se ve afectada por las expectativas de la entidad o los eventos posteriores a la fecha del informe (por ejemplo, la recepción de una renuncia o un incumplimiento del pacto). La enmienda también aclara lo que significa la NIC 1 cuando se refiere a la "liquidación" de un pasivo. La enmienda deberá aplicarse retrospectivamente de acuerdo con NIC 8.	Períodos anuales que comienzan en o después del 01 de enero de 2023.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 2 BASES DE PREPARACIÓN, CONTINUACIÓN**(g) Nuevos pronunciamientos contables, continuación**

La aplicación de estas Normas, Interpretaciones y Enmiendas no ha tenido impacto significativo en las políticas contables de Siglo XXI Fondo de Inversión ni en los montos reportados en estos Estados Financieros, sin embargo, podrían afectar la contabilización de futuras transacciones o acuerdos.

- (b) Las siguientes Normas y Enmiendas han sido emitidas, pero su fecha de aplicación aún no está vigente:

Nuevas NIIF	Fecha de aplicación obligatoria
Nuevas Interpretaciones	No hay nuevas interpretaciones en 2023, con fecha de aplicación futura.
Enmiendas a NIIFs	
NIIF 10, "Estados Financieros Consolidados", y NIC 28, "Inversiones en Asociadas y Negocios Conjuntos", las enmiendas establecen que las pérdidas o ganancias resultantes de la pérdida de control de una filial que no contiene un negocio en una transacción con una asociada o negocio conjunto que se contabiliza usando el método de la participación, son reconocidas en las pérdidas o ganancias de la matriz solo en la medida de las participaciones de los inversionistas no relacionados en esa asociada o negocio conjunto. La modificación también introduce nuevas e inesperadas contabilizaciones para transacciones que consideran la mantención parcial en activos que no son negocios.	Fecha efectiva diferida indefinidamente.
Enmienda a NIIF 16 "Arrendamientos", aclara cómo un vendedor-arrendatario mide subsecuentemente el pasivo por arrendamiento que surge de las transacciones de venta con arrendamiento posterior que satisfacen los requisitos de NIIF 15 para ser contabilizadas como una venta.	Períodos anuales que comienzan en o después del 01 de enero de 2024.
Enmienda a la NIC 1 "Pasivos no corrientes con covenants", la modificación tiene como objetivo mejorar la información que una entidad entrega cuando los plazos de pago de sus pasivos pueden ser diferidos dependiendo del cumplimiento de covenants dentro de los doce meses posteriores a la fecha de emisión de los Estados Financieros.	Períodos anuales que comienzan en o después del 01 de enero de 2024.
Enmienda a NIC 7 "Estados de Flujos de Efectivo" y NIIF 7 "Instrumentos Financieros: Revelaciones", que consisten en establecer requisitos de divulgación para mejorar la transparencia de los acuerdos de financiación de proveedores y sus efectos sobre los pasivos, los flujos de efectivo y la exposición al riesgo de liquidez de una empresa. Las enmiendas requieren que una empresa revele: - los términos y condiciones; - el monto de los pasivos que forman parte de los acuerdos, desglosando los montos por los cuales los proveedores ya han recibido el pago de los proveedores de financiamiento, e indicando dónde se ubican los pasivos en el balance general; - rangos de fechas de vencimiento de pago; y - información sobre el riesgo de liquidez	Períodos anuales que comienzan en o después del 01 de enero de 2024.
Enmienda a NIC 21 "Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio de la Moneda Extranjera", las modificaciones requieren que las empresas apliquen un enfoque coherente al evaluar si una moneda se puede cambiar por otra moneda y, cuando no sea posible, al determinar el tipo de cambio a utilizar y la información a revelar.	Períodos anuales que comienzan en o después del 01 de enero de 2025.

La aplicación de estas Normas Internacionales de Información Financiera y Enmiendas no tendrá un impacto en las políticas contables de Siglo XXI Fondo de Inversión ni en los montos reportados en estos Estados Financieros, sin embargo, podrían afectar la contabilización de futuras transacciones o acuerdos.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 3 PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS

Los principales criterios contables aplicados en la preparación de estos Estados Financieros se exponen a continuación. Estos principios han sido aplicados sistemáticamente a los ejercicios presentados, a menos que se indique lo contrario.

(a) Activos y pasivos financieros**(i) Reconocimiento, baja y medición inicial**

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

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

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

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

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

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

(ii) Clasificación

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

(ii.1) Activos financieros

El Fondo clasifica los activos financieros sobre la base del:

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

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo ha clasificado sus inversiones como a valor razonable con efecto en resultados.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 3 PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS, CONTINUACIÓN**(a) Activos y pasivos financieros, continuación****(ii) Clasificación, continuación****(ii.1) Activos financieros, continuación**

Un activo financiero es clasificado como a valor razonable con efecto en resultados si es adquirido principalmente con el propósito de su negociación (venta o recompra en el corto plazo) o es parte de una cartera de inversiones financieras identificables que son administradas en conjunto y para las cuales existe evidencia de un escenario real reciente de realización de beneficios de corto plazo. Los derivados también son clasificados como a valor razonable con efecto en resultados. El Fondo adoptó la política de no utilizar contabilidad de cobertura.

El Fondo clasifica sus inversiones en instrumentos de deuda e instrumentos de capitalización, como activos financieros a valor razonable con efecto en resultados. El Fondo no mantiene activos financieros a costo amortizado al cierre del ejercicio.

(ii.2) Pasivos financieros

Los pasivos financieros que se tengan para negociar se valorarán de acuerdo a lo siguiente:

- Se emita principalmente con el propósito de readquirirlo en el corto plazo (por ejemplo, obligaciones y otros valores negociables emitidos cotizados que la empresa pueda comprar en el corto plazo en función de los cambios de valor).
- Forme parte de una cartera de instrumentos financieros identificados y gestionados conjuntamente de la que existían evidencias de actuaciones recientes para obtener ganancias en el corto plazo, o
- Sea un instrumento financiero derivado, siempre que no sea un contrato de garantía financiera ni haya sido designado como instrumento de cobertura.

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

(iii) Estimación de valor razonable

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 3 PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS, CONTINUACIÓN**(a) Activos y pasivos financieros, continuación****(iii) Estimación de valor razonable, continuación**

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

(iv) Instrumentos financieros a valor razonable

De acuerdo a lo mencionado en los párrafos anteriores, el Fondo registra sus instrumentos financieros, al cierre de los períodos comprendidos al 31 de diciembre de 2023 y 2022 a su valor razonable. En particular, valoriza los instrumentos de deuda e instrumentos de capitalización, de acuerdo con los siguientes criterios:

(iv.1) Instrumentos de deuda

Estos instrumentos se valorizan a mercado utilizando la tasa TIR aplicable para descontar todos los flujos del instrumento respectivo, esta corresponde a la utilizada por la Bolsa de Comercio de Santiago o Bloomberg según corresponda.

(iv.2) Instrumentos de capitalización

El Fondo ha optado por presentar las inversiones que posee valorizadas de acuerdo a lo establecido en NIIF 9, conjuntamente con los Oficios Circulares Nos.592 y 657 de la Comisión para el Mercado Financiero.

(v) Presentación neta o compensada de instrumento financieros

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

(vi) Identificación y medición del deterioro

La Norma NIIF 9 reemplaza el modelo de ‘pérdida incurrida’ de la Norma NIC 39 por un modelo de ‘pérdida crediticia esperada’. El nuevo modelo de deterioro aplica a los activos financieros medidos al costo amortizado, a los activos contractuales y a las inversiones de deuda al Valor Razonable con efecto en otros resultados integrales, pero no a las inversiones en instrumentos de patrimonio. Bajo la Norma NIIF 9, las pérdidas crediticias se reconocen anticipadamente, a diferencia de la Norma NIC 39.

El Fondo no posee activos financieros medidos al costo amortizado, ni activos contractuales o inversiones de deuda al Valor Razonable con efecto en otros resultados integrales, por lo que no reconoce un deterioro por pérdida esperada.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 3 PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS, CONTINUACIÓN**(b) Instrumentos financieros al valor razonable con cambios en resultados**

El Fondo designa sus instrumentos de inversión a valor razonable, con los cambios en el valor razonable reconocidos inmediatamente en resultados.

Las utilidades o pérdidas provenientes de los ajustes para su valorización a valor razonable, como, asimismo, los resultados por las actividades de negociación se incluyen en el rubro ganancias (pérdidas) de la operación en los Estados de Resultados Integrales.

(c) Cuentas por cobrar y pagar intermediarios

Los montos por cobrar y pagar a intermediarios representan deudores por valores vendidos y acreedores por valores comprados que han sido contratados, pero aún no saldados o entregados en la fecha de los Estados de Situación Financiera, respectivamente.

Estos montos se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se miden a costo amortizado empleando el método de interés efectivo, menos la provisión por deterioro de valor para montos correspondientes a cuentas por cobrar a intermediarios.

(d) Efectivo y efectivo equivalente

En la preparación del Estado de Flujos de Efectivo del Fondo, se define como flujo: entradas y salidas de dinero en efectivo y/o efectivo equivalente; entendiendo por estos las inversiones de corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo en su valor.

- Flujos operacionales: Flujos de efectivo y/o efectivo equivalente originados por las operaciones normales del Fondo, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiamiento.
- Flujos de inversión: Flujos de efectivo y/o efectivo equivalente originados en la adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos de largo plazo del Fondo.
- Flujos de financiamiento: Flujos de efectivo y/o efectivo equivalente originados en aquellas actividades que producen cambios en el tamaño y composición del financiamiento del Fondo.

(e) Aportes (capital pagado)

Podrán efectuarse nuevas emisiones de cuotas por acuerdo de una Asamblea Extraordinaria de Aportantes, en la medida que sigan existiendo en el mercado alternativas de inversión con las características definidas en el Reglamento Interno del Fondo.

Para estos efectos, deberá darse cumplimiento al derecho preferente de suscripción de cuotas contemplado en el Artículo 36° de la Ley, por el plazo de 30 días corridos, tomando siempre en consideración lo acordado por la Asamblea Extraordinaria de Aportantes que acuerde el referido aumento de capital. Para dichos efectos, se deberá enviar una comunicación a todos los Aportantes del Fondo, mediante los medios indicados en el Reglamento Interno del Fondo, informando sobre el proceso y en particular el día a partir del cual empezará el referido período de 30 días. Dicha comunicación deberá ser enviada con al menos 5 días hábiles de anticipación a la fecha de inicio del período de 30 días y tendrán derecho a participar en la oferta preferente los Aportantes a que se refiere el Artículo 36° de la Ley, en la prorrata que en el mismo se dispone. El derecho de opción preferente aquí establecido es esencialmente renunciable y transferible.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 3 PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS, CONTINUACIÓN**(e) Aportes (capital pagado), continuación**

Sin perjuicio de lo anterior, la misma Asamblea Extraordinaria de Aportantes que acordó el aumento de capital, por unanimidad de las cuotas presentes, puede establecer que no habrá oferta preferente alguna.

Excepcionalmente y para efectos del aumento de capital que se deberá efectuar a fin de pagar los dividendos en Cuotas del Fondo, conforme lo dispuesto en el número CINCO. del Título IX del Reglamento Interno del Fondo, la oferta que efectuará la Administradora equivaldrá a la oferta preferente señalada anteriormente.

El Fondo tendrá como política que la Administradora proponga anualmente a los Aportantes una disminución voluntaria de capital por hasta el 24% de las cuotas suscritas y pagadas del Fondo a materializarse en cuatro parcialidades, a fin de restituir a todos los Aportantes que opten por concurrir a la devolución de capital, durante la vigencia del Fondo, la proporción que les corresponda en la citada disminución voluntaria de capital, en los términos, condiciones y plazos que a continuación se indican.

Las disminuciones de capital señaladas en el presente número se efectuarán mediante la disminución del número de Cuotas que acuerde la Asamblea Extraordinaria de Aportantes, a proposición de la Administradora.

La disminución de capital será por un número de cuotas cuya determinación final se efectuará con posterioridad a la respectiva Asamblea, en función del número de cuotas respecto de las cuales se ejerciere el derecho a concurrir a la disminución de capital, conforme a lo estipulado en los numerales siguientes, quedando no obstante limitada al número máximo de cuotas que establezca la Asamblea Extraordinaria de Aportantes.

La disminución de capital se materializará en cuatro parcialidades en las que se restituirá a los Aportantes que opten por concurrir a ella, hasta el 2% de las cuotas suscritas y pagadas del Fondo en cada una de dichas parcialidades. La fecha de pago de la disminución de capital será determinada por la Administradora en los términos que se indican en el numeral 2.8 siguiente.

Cada uno de los Aportantes del Fondo tendrá derecho a optar por la devolución de capital a prorrata del número de cuotas de que sea titular a la fecha fijada para ejercer el derecho a concurrir a la disminución de capital indicada más adelante, según la parcialidad de que se trate.

Los Aportantes dispondrán de un plazo que vencerá el último día hábil bursátil de los meses de agosto (la "Primera Parcialidad") y de noviembre de cada ejercicio (la "Segunda Parcialidad"), y de febrero (la "Tercera Parcialidad") y de mayo del ejercicio siguiente (la "Cuarta Parcialidad"), para notificar a la Administradora su voluntad de optar por la devolución de capital, por hasta el 2% de las cuotas suscritas y pagadas del Fondo en cada una de dichas parcialidades. Los Aportantes podrán notificar su voluntad de optar por la devolución de capital por la totalidad o por una parte de las cuotas que les correspondan.

Aquellos Aportantes que opten por la devolución de capital por el total de cuotas que les correspondan, podrán además manifestar su intención de ejercer su derecho respecto del número de cuotas de la disminución de capital que no fueren ejercidas por los Aportantes con derecho a ello, en cuyo caso podrán indicar la cantidad máxima adicional de cuotas respecto de las cuales opten por la devolución de capital. En caso de que más de un Aportante ejerciere este último derecho, las cuotas de la disminución de capital que quedaren disponibles se distribuirán entre ellos a prorrata del número de cuotas de que cada uno de ellos sea titular a la fecha fijada para ejercer el derecho a concurrir a la disminución de capital indicada precedentemente, según la parcialidad de que se trate. Aquellos Aportantes que no manifiesten su voluntad de concurrir a la disminución de capital en el plazo indicado, se entenderá que optan por no concurrir a la misma.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 3 PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS, CONTINUACIÓN**(e) Aportes (capital pagado), continuación**

Si una vez concluido el procedimiento antes indicado, los Aportantes no hubieren manifestado su intención de ejercer su derecho a la devolución de capital por el total de las cuotas correspondiente a la disminución de capital, ésta se entenderá limitada al número de cuotas respecto de la cual la misma se hubiere ejercido. Para estos efectos, la determinación del número de cuotas en que en definitiva se disminuirá el capital del Fondo, será efectuada por la Administradora dentro de los 30 días siguientes al vencimiento del plazo establecido en el párrafo anterior para los efectos de que los Aportantes manifiesten su voluntad de ejercer su derecho a concurrir a la disminución de capital.

El pago a los Aportantes del valor de las cuotas a las cuales tengan derecho en la disminución de capital se efectuará dentro del plazo de 30 días contados desde el último día hábil bursátil del mes octubre de cada ejercicio para la Primera Parcialidad, dentro del plazo de 30 días contados desde el último día hábil bursátil del mes de enero del ejercicio siguiente para la Segunda Parcialidad, dentro del plazo de 30 días contados desde el último día hábil bursátil del mes de abril del año siguiente para la Tercera Parcialidad y dentro del plazo de 30 días contados desde el último día hábil bursátil del mes de julio del año siguiente para la Cuarta Parcialidad, en la fecha que determine a su juicio exclusivo la Administradora tomando en consideración el monto y tipo de los activos a ser liquidados. Dicho pago deberá efectuarse en dinero efectivo, mediante cheque nominativo o transferencia electrónica de fondos, previa entrega por parte del Aportante del respectivo título en que consten las cuotas respecto de las cuales se ejerza el derecho a la devolución de capital.

El valor de la cuota para los efectos de disminución de capital se determinará tomando el valor cuota del día inmediatamente anterior a la fecha fijada para el pago, determinado de conformidad con lo establecido en el Artículo 10° del Reglamento de la Ley.

Para representar de mejor manera lo señalado en párrafo anterior del numeral Dos del reglamento interno respecto de las disminuciones de capital se apertura con fecha 01 de enero 2020 en el Estado de cambio en el Patrimonio lo efectivamente aportado del valor rescatado (en aportes y resultados acumulados).

(f) Ingresos financieros e ingresos por dividendos

Los ingresos de actividades ordinarias son registrados sobre la base devengada de acuerdo a lo establecido por NIIF 15, el principio fundamental es que una entidad debe reconocer sus ingresos ordinarios de forma que la transferencia de bienes o servicios comprometidos con los clientes o contraparte se registre por un monto que refleje la contraprestación que la entidad espera que le corresponda a cambio de dichos bienes o servicios.

El modelo se estructura en 5 pasos que deben seguirse:

- Identificar el contrato con el cliente.
- Identificar las obligaciones por separado del contrato.
- Determinar el precio de la transacción.
- Distribuir el precio de la transacción entre las obligaciones del contrato.
- Contabilizar los ingresos cuando (o a medida que) la entidad satisface las obligaciones.

En base a lo anterior, los ingresos del Fondo corresponden a ingresos financieros que se reconocen a prorrata del tiempo transcurrido, utilizando el método de interés efectivo e incluye ingresos financieros procedentes de efectivo y efectivo equivalente y títulos de deuda. Los ingresos por dividendos se reconocen cuando se establece el derecho a recibir su pago.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 3 PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS, CONTINUACIÓN**(g) Dividendos por pagar**

El Fondo distribuirá anualmente como dividendo, a lo menos, un 30% de los beneficios netos percibidos por el Fondo durante el período, pudiendo la Administradora distribuir libremente un porcentaje superior. Para estos efectos, se considerará por "Beneficios Netos Percibidos" por el Fondo durante un ejercicio, la cantidad que resulte de restar a la suma de utilidades, intereses, dividendos y ganancias de capital efectivamente percibidas en dicho ejercicio, el total de pérdidas y gastos devengados en el ejercicio.

Este dividendo se repartirá dentro de los 180 días siguientes al cierre del respectivo ejercicio anual, sin perjuicio que el Fondo haya distribuido dividendos provisorios con cargo a tales resultados de conformidad a lo establecido en el presente Reglamento Interno. Los Beneficios Netos Percibidos que la Administradora no hubiere pagado o puesto a disposición de los Aportantes, dentro del plazo antes indicado, se reajustarán y devengarán conforme a la Ley.

La Administradora podrá distribuir dividendos provisorios del Fondo con cargo a los resultados del ejercicio correspondiente. En caso que los dividendos provisorios excedan el monto de los beneficios susceptibles de ser distribuidos de ese ejercicio, los dividendos provisorios pagados en exceso deberán ser imputados a beneficios netos percibidos de ejercicios anteriores o a utilidades que puedan no ser consideradas dentro de la definición de Beneficios Netos Percibidos.

El reparto de beneficios se efectuará en dinero efectivo en pesos moneda de curso legal, en la forma que acuerde la misma Asamblea Ordinaria de Aportantes que apruebe los Estados Financieros anuales y dentro de los 180 días siguientes al cierre del respectivo ejercicio anual, sin perjuicio de que la Administradora efectúe pagos provisorios con cargo a dichos resultados. En este último caso, en caso de que el monto de los dividendos provisorios exceda el monto de los beneficios netos susceptibles de ser distribuidos ese ejercicio, tales dividendos podrán imputarse a los beneficios netos percibidos de ejercicios anteriores o a utilidades que puedan no ser consideradas dentro de la definición de beneficios netos percibidos. Los beneficios devengados que la Administradora no hubiere pagado o puesto a disposición de los Aportantes, dentro del plazo antes indicado, se reajustarán de acuerdo a la variación que experimente la unidad de fomento entre la fecha en que éstos se hicieron exigibles y la de su pago efectivo y devengará intereses corrientes para operaciones reajustables por el mismo ejercicio.

(h) Tributación

El Fondo no contempla Tributación, por concepto de Impuesto a la Renta, según lo establecido en el Título IV de la Ley 20.712. En consideración a lo anterior, no se ha registrado efecto en los Estados Financieros por concepto de Impuesto a la Renta e Impuestos Diferidos.

(i) Garantías

El Fondo no contempla garantías según su Reglamento Interno.

(j) Provisión y pasivos contingentes

Las obligaciones existentes a la fecha de los estados financieros, surgidas como consecuencia de sucesos pasados y que puedan afectar el patrimonio del Fondo, con monto y momento de pagos inciertos, se registran en el estado de situación financiera como provisiones, por el valor actual del monto más probable que se estima cancelar al futuro.

La provisión es un pasivo en el que existe incertidumbre acerca de su cuantía o vencimiento.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 3 PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS, CONTINUACIÓN**(j) Provisión y pasivos contingentes, continuación**

Un pasivo contingente es:

- Una obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados y cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la ocurrencia o la falta de ocurrencia de uno o más hechos futuros sucesos inciertos que no están enteramente bajo el control de la entidad.

Las provisiones se cuantifican teniendo como base la información disponible a la fecha de emisión de los estados financieros.

(k) Información financiera por segmentos

De acuerdo en lo establecido por NIIF 8 "información por segmentos", el Fondo no se encuentra obligado a presentar información financiera por segmentos, debido a que no se encuentra dentro del alcance establecido por dicha norma, que establece su presentación cuando sus instrumentos de deuda y patrimonio se negocien en un mercado público o se esté en proceso de registrar los estados financieros en una comisión de valores u otra organización Reguladora, con el fin de emitir algún tipo de instrumento de deuda o patrimonio en un mercado público.

NOTA 4 CAMBIOS CONTABLES

Durante el ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2023, no se han efectuado cambios contables en relación con los ejercicios anteriores.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 5 POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO

La política de inversión vigente se encuentra definida en el Reglamento Interno del Fondo, aprobado por la Comisión para el mercado financiero (CMF), según Resolución Exenta N°53, y sus modificaciones posteriores, el que se encuentra disponible en nuestras oficinas ubicadas en Av. Apoquindo 3846 oficina 1301, Las Condes y en nuestro sitio web www.biceinversiones.cl.

El Fondo invertirá principalmente en las acciones de sociedades anónimas abiertas y otras acciones inscritas en el Registro de Valores de la Comisión para el mercado financiero (CMF) a que se hace referencia en el segundo párrafo del número UNO del Reglamento Interno del Fondo, así como en los títulos emitidos por entidades bancarias extranjeras representativos de las acciones de las sociedades indicadas en el reglamento Interno del Fondo.

Para los efectos de la determinación de las 40 sociedades con mayor capitalización bursátil del S&P/CLX IGPA: (a) deberán excluirse aquellas sociedades cuyas acciones no pueden ser adquiridas directa o indirectamente por los Fondos de Pensiones, según dispone el artículo 45 bis del Decreto Ley N° 3.500, esto es: las administradoras de fondos de pensiones, compañías de seguros, administradoras de fondos mutuos, administradoras de fondos de inversión, bolsas de valores, sociedades de corredores de bolsa, agentes de valores, sociedades de asesoría financieras, sociedades administradoras de cartera de recursos previsionales, sociedades deportivas, educacionales y de beneficencia eximidas de proveer información de acuerdo a lo dispuesto en el inciso segundo del artículo octavo de la Ley N°18.045; y (b) deberá utilizarse el promedio simple diario de capitalización bursátil de cierre del último trimestre del año anterior, esto es, desde el primer día hábil bursátil del mes de Octubre hasta el último día hábil bursátil del mes de Diciembre, de acuerdo a la información más actualizada disponible al momento de efectuarse la determinación que calcule y emita S&P Dow Jones Índices ("S&P DJI"), para determinar el patrimonio bursátil.

Por su parte, para efectos de lo indicado en el literal (ii) del segundo párrafo del número UNO. precedente, deberá utilizarse (a) la información contenida en los últimos estados financieros disponibles para determinar el porcentaje de inversión en las 30 sociedades con mayor capitalización bursátil del S&P/CLX IGPA determinadas en los términos del presente número y (b) la última información disponible calculada y emitida por S&P DJI, para determinar el patrimonio bursátil. Dicha determinación deberá efectuarse al momento de la inversión.

Aquellas acciones que dejen de cumplir con lo indicado en los literales (i) y (ii) de las letras (a) del segundo párrafo del número UNO. precedente, así como los títulos emitidos por entidades bancarias extranjeras representativos de tales acciones, deberán ser enajenadas por la Administradora dentro del plazo que vencerá el 30 de septiembre de cada año, no debiendo considerarse como un exceso de inversión durante dicho plazo. Lo anterior, sin perjuicio de la posibilidad que el Fondo mantenga Activos Adicionales según lo antes indicado, los que sólo serán considerados como exceso de inversión luego de transcurridos 3 años desde el día de la determinación a contar del cual tales activos hayan dejado de calificar dentro de la política de inversión del Fondo indicada en las letras (a) y (b) del segundo párrafo del número UNO precedentes.

Respecto a eventuales excesos en el límite de 25% del activo del Fondo en las acciones y títulos emitidos por entidades bancarias extranjeras indicados en el tercer párrafo del número UNO o excesos en el límite del 10% del activo del Fondo en Activos adicionales indicados en el tercer párrafo del número UNO, se estará a lo dispuesto en el numeral 3.5 del número TRES.

Para los efectos del Reglamento Interno, se entenderá que la "capitalización bursátil", corresponde al resultado de multiplicar el total de las acciones en circulación, de una determinada sociedad anónima, en una determinada fecha, por el precio de cierre de dichas acciones en esa misma fecha o por el precio de colocación, en caso de tratarse de una primera colocación de acciones en el mercado bursátil. En el caso que una determinada sociedad anónima presente más de una serie de acciones, la "capitalización bursátil" deberá calcularse paralelamente para cada una de las series, sumándose a continuación los resultados obtenidos

Los recursos del Fondo se invertirán prioritaria, pero no exclusivamente, en acciones de sociedades anónimas abiertas en las cuales las actividades que desarrollen presenten perspectivas de crecimiento, con administración profesional y niveles de riesgo tanto comercial como financiero adecuado.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 5 POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO, CONTINUACIÓN

El Fondo no podrá invertir en acciones que no puedan ser adquiridas por los Fondos de Pensiones en conformidad con lo dispuesto por el inciso primero del artículo 45 bis del Decreto Ley N° 3.500.

Sin perjuicio de lo dispuesto en el numeral 2.1, número DOS, políticas de inversión y diversificación del Reglamento Interno del Fondo, por motivos de liquidez, el Fondo podrá invertir sus recursos en los siguientes valores y bienes, sin perjuicio de las cantidades que mantenga en caja y bancos:

- (1) Títulos emitidos por la Tesorería General de la República, por el Banco Central de Chile que cuenten con garantía estatal por el cien por ciento de su valor hasta su total extinción;
- (2) Depósitos a plazo y otros títulos representativos de captaciones de instituciones financieras o garantizados por éstas;
- (3) Letras de créditos emitidas por Bancos e Instituciones Financieras; y
- (4) Bonos, títulos de deuda de corto plazo y títulos de deuda de securitización cuya emisión haya sido registrada en la Comisión para el Mercado Financiero (CMF).
- (5) Cuotas de fondos mutuos de inversión en instrumentos de deuda nacional de corto plazo con duración menor o igual a 90 días, respecto de los cuales no se exigirán límites de inversión o diversificación.

Con el objeto de resolver los conflictos de interés que se pudieren presentar en la inversión de los recursos del Fondo, tanto con los fondos administrados por la Administradora, como con esta misma, se deberán aplicar las disposiciones contenidas en el documento denominado "Manual de Tratamiento y resolución de Conflictos de Interés" de BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A. (el "Manual") aprobado por el Directorio de la Administradora.

Dicho Manual establece, entre otras materias, (i) los principios que se deben aplicar en la administración de los recursos del Fondo, (ii) los procedimientos tendientes a detectar y solucionar dichos conflictos, (iii) las personas que deben intervenir en los procedimientos de inversión de los recursos de los fondos administrados por la Administradora y (iv) las funciones que debe cumplir cada una de dichas personas.

Tal como se establece en el Manual, el Gerente General de la Administradora será el encargado de asistir tanto a las sesiones del directorio como a las reuniones del comité de inversiones, debiendo a su vez supervisar y evaluar las pautas de inversión que se sigan en la práctica, dentro de las que se encuentra el procedimiento de asignación equitativa de activos en caso de que más de un fondo decida tomar posición sobre un mismo activo.

Una copia vigente del Manual se mantendrá a disposición de los aportantes del Fondo en las oficinas de la Administradora. De todas formas, el texto del Manual y de sus modificaciones deberá ser debidamente enviado a los Aportantes del Fondo, a la Comisión Clasificadora de Riesgo y a las entidades Clasificadoras de Riesgo del Fondo.

El Manual sólo podrá ser modificado por aprobación de la mayoría absoluta de los miembros del Directorio de la Administradora.

Como política el Fondo no hará diferenciaciones entre valores emitidos por sociedades anónimas que no cuenten con el mecanismo de Gobierno Corporativo descrito en el Artículo 50° Bis de la Ley N°18.046, esto es, Comité de Directores.

El Fondo no tiene un objetivo de rentabilidad garantizado ni se garantiza nivel alguno de seguridad de sus inversiones.

El Fondo no invertirá sus recursos en instrumentos emitidos o garantizados por personas relacionadas a la Administradora.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 5 POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO, CONTINUACIÓN

Considerando lo dispuesto en los números UNO y DOS de la política de inversión y diversificación del Reglamento Interno del Fondo, en la inversión de los recursos del Fondo se observarán los siguientes límites máximos por tipo de instrumento respecto al activo total del Fondo, sin perjuicio de las limitaciones contenidas en la Ley y el Reglamento de la Ley:

- (1) Acciones de sociedades anónimas abiertas y otras acciones inscritas en el Registro de Valores de la Comisión para el mercado financiero (CMF) a que se refiere el numeral 2.1 del número DOS. precedente: 100%.
- (2) La suma de la inversión en los siguientes instrumentos:(a) Acciones de sociedades anónimas abiertas y otras acciones inscritas en el Registro de Valores de la Comisión para el mercado financiero (CMF), de sociedades que se encuentren entre la trigésimo primera y cuadragésimo, ambas inclusive, de las acciones de mayor capitalización bursátil del Índice General de Precios de Acciones (S&P/CLX IGPA); (b) títulos emitidos por entidades bancarias extranjeras representativos de las acciones de las sociedades indicadas en la letra (a) precedente; y (c) Activos Adicionales: 25%.
- (3) Activos Adicionales: 10%.
- (4) Títulos emitidos o garantizados hasta su total extinción por el Estado, o el Banco Central de Chile o que cuenten con garantía estatal por el cien por ciento de su valor hasta su total extinción: 10%.
- (5) Depósitos a plazo y otros títulos representativos de captaciones de instituciones financieras o garantizadas por éstas: 10%.
- (6) Letras de créditos emitidas por Bancos e Instituciones Financieras: 10%.
- (7) Bonos, títulos de deuda de corto plazo y títulos de deuda de securitización cuya emisión haya sido registrada en la Comisión:10%.
- (8) Cuotas de fondos mutuos de inversión en instrumentos de deuda nacional de corto plazo con duración menor o igual a 90 días: 10%.

Para los efectos de determinar los valores máximos referidos en este número, se estará a la información contenida en la contabilidad del Fondo, la cual se llevará conforme a los criterios que al efecto fije la Comisión.

El Fondo no podrá invertir, en conjunto más de un 10% del total de su activo en los instrumentos indicados en los números 4), 5), 6), 7) y 8) mencionados anteriormente.

Por otra parte, en la inversión de los recursos del Fondo deberán observarse los siguientes límites máximos de inversión, respecto del emisor de cada instrumento:

- (1) La inversión en instrumentos o valores emitidos o garantizados por una misma entidad no podrá exceder del 10% del activo total del Fondo;
- (2) El Fondo no podrá poseer más del 10% de las acciones suscritas y pagadas de una misma sociedad anónima inscrita en la Bolsa de Valores o de cuotas suscritas. El conjunto de inversiones del Fondo en valores emitidos o garantizados por una misma sociedad de este tipo no podrá exceder del 10% del del activo total del Fondo; y
- (3) La inversión en instrumentos o valores emitidos o garantizados por un mismo grupo empresarial y sus personas relacionadas no excederá el 25% del activo del Fondo.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 5 POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO, CONTINUACIÓN

Los límites indicados en el presente número TRES, características de diversificación de las inversiones, y en el número CUATRO, operaciones que realizará el Fondo, descritas en el Reglamento Interno del Fondo, no se aplicarán (i) durante los cuatro meses siguientes a una suscripción y pago de cuotas que representen más de 35% del total de cuotas suscritas y pagadas del Fondo a esa fecha y (ii) durante el ejercicio de liquidación del Fondo.

Los excesos de inversión deberán ser regularizados en los plazos establecidos en el artículo 60° de la Ley, mediante la venta de los instrumentos o valores excedidos o mediante el aumento del patrimonio del Fondo en los casos que esto sea posible. Lo anterior, sin perjuicio de los plazos para enajenar las acciones indicadas en el numeral 2.1 del número DOS, políticas de inversión y diversificación del Reglamento Interno del Fondo.

En caso de no regularizarse los excesos en los plazos establecidos en el Artículo 60° de la Ley, la Administradora deberá citar a Asamblea de Aportantes, a celebrarse dentro de los 30 días siguientes al vencimiento del plazo en que debieron regularizarse los respectivos excesos, la cual, con los informes escritos de la Administradora y del Comité de Vigilancia, resolverá sobre dichos excesos. Si la Asamblea no se celebrare en los términos señalados o en ella no se resolviere sobre los excesos, se procederá sin más trámite a valorizar las inversiones que presenten excesos en \$1 hasta que se solucione la situación.

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

Sin perjuicio de lo anterior, en caso de excederse (i) el límite del 25% de inversión en las acciones y títulos emitidos por entidades bancarias extranjeras indicados en el tercer párrafo del número UNO precedente, o ii) el límite de 10% de inversión en Activos Adicionales indicado también en el tercer párrafo del número UNO precedente, el plazo de regularización será de 9 meses, cuando dicho exceso se produjere por causas ajenas a la administración.

El Fondo valorizará sus inversiones de conformidad con los criterios establecidos con la normativa que resulte aplicable al efecto y de acuerdo con los principios contables correspondientes.

Sobre los valores de oferta pública en los que puede invertir el Fondo, éste podrá celebrar contratos de ventas cortas y otorgar préstamos de acciones en el mercado nacional, siempre que cumplan con los requisitos que establezca la Comisión, de haberlos.

Sobre los valores de oferta pública en los que puede invertir el Fondo, éste podrá realizar operaciones de venta con compromiso de compra y operaciones de compra con compromiso de venta las cuales deberán ajustarse a precios similares a los que habitualmente prevalecen en el mercado, en caso de existir una referencia, cuidando de no exceder los máximos y mínimos según se trate de adquisiciones o enajenaciones, respectivamente. Estas operaciones deberán celebrarse en mercados bursátiles, ya sea dentro o fuera de Chile, con bancos, agentes de valores, corredoras de bolsa y demás entidades debidamente autorizadas y fiscalizadas por la Comisión. Los plazos máximos establecidos en ellas para ejercer el compromiso no podrán ser superiores a 10 días y se podrá invertir en estas operaciones hasta un 5% del activo total del Fondo.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Estructura, roles y responsabilidades del Gobierno Corporativo

El Gobierno Corporativo es el conjunto de instancias y prácticas institucionales en el proceso de toma de decisiones de la empresa, que contribuyen a la creación sustentable de valor en un marco de transparencia, ética y responsabilidad empresarial, alineando intereses y promoviendo el respeto a los derechos de todos los accionistas y grupos de interés que participan directa o indirectamente en la empresa.

Gestión integral de riesgos

BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A. está bajo la estructura de Gobierno Corporativo de Banco BICE. El Directorio de la Sociedad Administradora está compuesto por personas con competencias profesionales y personales complementarias, que contribuyen a la creación de valor de la Sociedad Administradora. Los directores y ejecutivos forman parte de los distintos comités de trabajo de las principales filiales de Banco BICE, situación que les permite conocer en detalle la gestión de éstas en diversos ámbitos.

El Directorio de BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A., tiene como función definir y aprobar las políticas y procedimientos de Gestión de Riesgos al menos una vez al año o con la frecuencia necesaria en caso que se produzcan cambios significativos en las políticas o procedimientos establecidos. El Directorio designa un Gerente General que está premunido de las facultades propias que expresamente le otorgue el Directorio. Los responsables de gestionar y mitigar los riesgos a los que se encuentra expuesta la Administradora son todas y cada una de las personas que participan en ella.

BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A. con el objetivo de cumplir con las disposiciones contenidas en las leyes y normativas internas y externas, y los requerimientos de la Circular 1.869 de la CMF definió que cada Gerencia debe efectuar la función de cumplimiento de sus respectivas áreas con el apoyo de la Gerencia de Riesgo Operacional de Banco BICE y Filiales y la Gerencia de Cumplimiento Corporativa, áreas que controlan periódicamente su correcto funcionamiento.

En BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A., la función de Auditoría Interna es desempeñada por la Contraloría de la sociedad matriz, Banco BICE, quien para estos efectos aplica un programa anual de auditoría que abarca todas las áreas de la Administradora.

La gestión del riesgo de mercado y el riesgo operacional está alojada en la Gerencia División Riesgos del Banco. La función principal de esta gerencia es evaluar y monitorear que los riesgos asumidos en las operaciones del Banco y sus filiales estén dentro de los límites y lineamientos fijados en comités y políticas y no comprometan los resultados, la situación patrimonial y la reputación del Banco y sus filiales. Esta gerencia reporta directamente al Gerente General del Banco BICE.

La Gerencia de Riesgo Operacional tiene como misión, fortalecer el sistema de gestión de riesgos, velando por la identificación, control y/o mitigación de los riesgos relevantes asociados a los procesos críticos de cada área, proteger la información relativa a sus clientes, proveedores, personal y del negocio mediante la comprometida participación de cada uno de sus integrantes, a través de políticas y procedimientos de seguridad de la información y continuidad del negocio, en las que participan todos los integrantes de la organización, incluyendo su más alta administración. Además, verifica permanentemente la aplicación de las políticas y procedimientos de seguridad de información y continuidad de negocio, usando para ello metodologías que recogen las buenas prácticas de la industria bancaria nacional e internacional. Adicionalmente, desarrolla la evaluación de riesgos para nuevos productos o servicios, cuyo objetivo es identificar, evaluar, mitigar y aprobar los riesgos operacionales que pudieran conllevar estas iniciativas y proyectos.

La Subgerencia de Riesgo Financiero Filiales de Banco BICE es un área independiente de las demás unidades operativas y debe velar por el rol fiduciario, la fortaleza financiera y la reputación de la Sociedad Administradora, generando políticas de riesgo alineadas a los objetivos estratégicos de la Organización, brindando apoyo para la comprensión de los riesgos que los afecta y la toma de decisiones basadas en éstos.

Respecto al riesgo de mercado y liquidez, el Directorio de la Sociedad Administradora participa en la definición de políticas, límites y manuales relativos a estos riesgos, así como también en la aprobación de la metodología para cuantificarlos.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, CONTINUACIÓN

Administración, gestión y control de riesgos

En instituciones financieras, la gestión eficaz de riesgo es condición necesaria para la creación de valor en forma sostenible en el tiempo. Dicha gestión ha de ir encaminada, no a la eliminación del riesgo, pues éste constituye una parte importante de los beneficios en la actividad financiera, sino a su control eficiente, dentro de los límites de tolerancia definidos por la Sociedad y por los Organismos Reguladores.

La Gerencia de Riesgo Operacional Banco BICE y Filiales con el objeto de tener una adecuada gestión de riesgos, como también cumplir con los requerimientos establecidos en la Circular N°1.869 emitida por la Comisión para el Mercado Financiero, ha desarrollado un modelo de riesgo que considera la elaboración, aprobación y puesta en práctica de políticas y procedimientos de gestión de riesgos y control interno que contemplan los riesgos asociados a:

- Cartera de Inversión.
- Valor cuota de los fondos.
- Rescates de cuotas de los fondos.
- Conflictos de interés.
- Confidencialidad de la información.
- Cumplimiento de la legislación y normativa
- Información de los emisores.
- Riesgo financiero.
- Publicidad y propaganda.
- Información del inversionista.
- Suitability.

La Gerencia de Riesgo Operacional Banco BICE y Filiales, quien tiene entre otras funciones, monitorear el cumplimiento permanente de las políticas y procedimientos detalladas en el párrafo anterior. Para ello ha definido un programa de trabajo, que incluye la verificación del cumplimiento de estas políticas y procedimientos, y la emisión de informes periódicos a los Directores y Gerente General de la Administradora, que consiste en 4 informes con periodicidad trimestral para velar por el cumplimiento las políticas y procedimientos, incorporando las acciones correctivas y asignando responsables para su solución y, 2 informes con una periodicidad semestral, que describen como ha operado la estructura de control interno en los fondos respecto a los ciclos de inversión, aporte y rescate, contabilidad y tesorería.

Por otra parte, la Sociedad dispone de sistemas de tecnología e información con un alto nivel de automatización, que constituyen un apoyo relevante a la gestión de todos los procesos de administración del Fondo, incluidos los relativos a las inversiones, aportes y rescates, contabilidad y tesorería. Estos sistemas también constituyen el apoyo que permite la implementación de las políticas y procedimientos de gestión de riesgos y control interno definidos.

Administración del riesgo operacional

BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A. se rige por la Política de Administración de Riesgo Operacional Banco BICE y Filiales, la cual contiene las principales definiciones para la adecuada gestión de riesgos operacionales y así lograr los objetivos estratégicos definidos, a través de: asegurar razonablemente, en forma consistente y sistemática que los riesgos operacional, tecnológico y financiero a nivel de procesos, sean identificados, evaluados, tratados y comunicados y, potenciar la administración y gestión actual de los riesgos, otorgando un enfoque de procesos y lenguaje común para toda la organización.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, CONTINUACIÓN

Administración del riesgo operacional, continuación

Los principios de riesgo establecen que los responsables de gestionar y mitigar los riesgos a que está expuesto BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A. son todas las personas que participan en ella, tanto de las áreas comerciales, como de operaciones o de soporte. Los mismos deben actualizar sus autoevaluaciones, implementar los cambios sugeridos, reportar a su jefatura y para efectos de control de riesgos, a la División Riesgos, a través de la Gerencia de Riesgo Operacional Banco BICE y Filiales.

Además, adopta como organización, la definición dada por el Comité de Supervisión Bancaria de Basilea, con el fin de establecer un entendimiento común de la definición de riesgo operacional.

Se entiende como riesgo operacional “el riesgo de sufrir pérdidas debido a la inadecuación o a fallas en los procesos, personas y sistemas internos, o bien a causa de eventos externos”. Esta definición incluye el riesgo legal, pero excluye a los riesgos reputacional y estratégico.

La Gerencia de Riesgo Operacional Banco BICE y Filiales cuenta con un modelo de gestión y control de riesgo que se basa en tres líneas de defensa, siendo la primera la unidad de negocio/soporte, la segunda las unidades de riesgos y la tercera, auditoría interna. Cada línea tiene claramente delimitadas sus responsabilidades, las que se encuentran sustentadas en la política aprobada por el Directorio, la cual es revisada anualmente. Dicho modelo permite a la organización mantener sus riesgos adecuadamente identificados, declarados, monitoreados y mitigados. Con el objetivo de reforzar la cultura de la gestión de riesgo operacional, durante el año 2023 se continua con el plan de capacitación del personal del Banco y Filiales.

Comité de Riesgo Operacional Banco BICE y Filiales

El Comité ejecutivo de Riesgo Operacional Banco BICE y Filiales es la instancia en que la Gerencia de Riesgo Operacional Banco BICE y Filiales con frecuencia bimestral, informa a la Alta Administración sobre el resultado de sus gestiones de monitoreo y verificación de cumplimiento de las normas y procedimientos de control de riesgos en la organización, así como de los eventuales ajustes a las políticas, procedimientos y estructura, necesarios para mitigar el riesgo y asegurar el cumplimiento de los objetivos estratégicos de la Administradora, propuestas, que deben ser aprobadas por el Directorio. Actúa como medio de comunicación eficaz para asegurar que la información relevante para la gestión y control de riesgos llega a todos los niveles responsables.

BICE Inversiones Administradora General de Fondos., en su carácter de filial, ha implementado una metodología cualitativa y cuantitativa de riesgo operacional acorde a las necesidades de la Organización.

Metodología Cualitativa

Los riesgos operacionales existentes son priorizados en función de su criticidad (probabilidad de ocurrencia e impacto). Además, se evalúa la efectividad de controles y mitigadores existentes, obteniendo una exposición inherente y residual de los riesgos.

Una vez priorizados los riesgos se realiza una etapa de análisis y discusión de éstos, donde el área responsable realiza las acciones mitigantes y la gestión de sus riesgos. La Gerencia de Riesgo Operacional Banco BICE y Filiales monitorea a las unidades responsables a través del seguimiento de planes y el monitoreo de los indicadores de riesgos definidos para cada proceso.

El riesgo residual para los procesos de BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A. es presentado y aprobado por el Directorio y corresponderá a una decisión informada de aceptar los impactos y probabilidad de ocurrencia de los riesgos identificados.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, CONTINUACIÓN

Administración, gestión y control de riesgos, continuación

Metodología Cuantitativa

La gestión cuantitativa, se realiza principalmente mediante las siguientes actividades:

- Captura de eventos de pérdidas operacionales.
- Monitoreo de indicadores de riesgos (KRI's)

Seguridad de la información

BICE Inversiones Administradora General de Fondos SA., cuenta con políticas y procedimientos de Seguridad de la Información, en las que participan todos los integrantes de la organización, incluyendo su más alta administración. La organización ha tomado la decisión de proteger la información relativa a sus clientes, proveedores, personal y del negocio mediante la activa y comprometida participación de cada uno de sus integrantes.

La Gerencia de Riesgo Operacional Banco BICE y Filiales verifica permanentemente la aplicación de las políticas y procedimientos de Seguridad de la Información, ya que es una prioridad sus clientes y empleados. Capacita a sus empleados en el manejo adecuado de la información personal y de sus clientes. Cuando se utilizan otras compañías en el préstamo de servicios, les exige que protejan la confidencialidad de la información personal que reciben.

Continuidad del Negocio

El Plan de Continuidad del Negocio de Banco BICE y Filiales sigue los lineamientos establecidos por estándares internacionales en materias de continuidad de negocio (ISO22301) y está compuesto en su estructura central por cinco documentos relevantes:

- Gobierno de la Continuidad del Negocio: Establece la definición del marco de trabajo para la gestión de la continuidad de negocio en la organización, estableciendo las actividades, roles y responsabilidades de cada uno de los actores que participan en el proceso.
- Política de Gestión de la Continuidad de Negocio: Establece las directrices generales de la gestión de continuidad de negocio, como su alcance, lineamientos y objetivos de la gestión, principales roles y responsabilidades. Esta Política es aprobada por el Directorio de Banco BICE.
- Plan de Continuidad de Negocio (PCN): Tiene por finalidad documentar las estrategias de respuesta y los planes de recuperación de los servicios, de manera de reducir el impacto de una amenaza sobre la infraestructura y recursos necesarios para proveer los servicios críticos.
- Análisis de Impacto de Negocio (Business Impact Assessment - BIA): Identifica los servicios críticos del negocio y las amenazas que puedan afectarlo, considerando los posibles efectos de dichas amenazas sobre la disponibilidad y desempeño de los servicios y el cumplimiento normativo, entre otros.
- La evaluación e identificación de riesgos (Risk Identification - Assessment o RIA): identifica, analiza y evalúa las amenazas y vulnerabilidades del negocio, analizar su impacto y probabilidad, a objeto de determinar cuáles son los riesgos necesarios de gestionar o dar tratamiento dentro de la organización.

Como parte del Plan de Continuidad del Negocio se considera la ejecución de un programa de pruebas, el cual establece las actividades necesarias para los ejercicios operacionales y tecnológicos que realice Banco y Filiales con el objetivo de asegurar que la implementación del Plan de Continuidad de Negocios sea efectiva ante la ocurrencia de un evento catastrófico o de falla mayor.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, CONTINUACIÓN**Administración, gestión y control de riesgos, continuación****Continuidad del Negocio, continuación****(a) Gestión de los riesgos financieros**

La Administradora procura que el área de inversiones cumpla con los márgenes y políticas de inversión establecidas por la normativa vigente y los Reglamentos Internos de cada Fondo en cumplimiento con la Ley N°20.712 referente a la administración de Fondos de terceros y carteras individuales que considera las siguientes políticas:

- Política de Inversión.
- Política de Liquidez.
- Política de Endeudamientos.
- Política de Diversificación.
- Política de Votación.
- Política de Gastos.

Siglo XXI Fondo de Inversión es un Fondo de Inversión no rescatable de patrimonio formado por aportes de personas naturales y jurídicas, cuya política de inversión considera invertir en una cartera de acciones de baja capitalización bursátil en Chile, focalizando sus inversiones en empresas e industrias que posean sólidos fundamentos de crecimiento de largo plazo, modelos de negocios sustentables y valorizaciones atractivas.

Los recursos del Fondo son invertidos prioritaria, pero no exclusivamente, en acciones de sociedades anónimas abiertas en las cuales las actividades que desarrollen presenten perspectivas de crecimiento, con administración profesional y niveles de riesgo tanto comercial como financiero adecuado. El Fondo no puede invertir en acciones que no puedan ser adquiridas por los Fondos de Pensiones en conformidad con lo dispuesto por el inciso primero del Artículo 45° bis del Decreto Ley N°3.500.

Las acciones registradas en la Comisión para el mercado financiero (CMF) en las que puede invertir el Fondo, consisten en acciones de sociedades anónimas abiertas y otras acciones inscritas en el Registro de Valores de la Comisión para el mercado financiero (CMF) que (i) según el Índice General de Precios de Acciones (IGPA) no sean de las 30 sociedades con mayor capitalización bursátil y (ii) no mantengan inversiones en acciones de las 30 sociedades con mayor capitalización bursátil por montos representativos en cada una de ellas de más del 10% de su patrimonio bursátil. Sin perjuicio de lo anterior, el Fondo no puede tener más del 25% de su activo en acciones de sociedades que se encuentren entre la trigésimo primera y cuadragésima, ambas inclusive, de las acciones de mayor capitalización bursátil del IGPA, determinadas según se indica en su Reglamento Interno.

Sin perjuicio de lo expuesto anteriormente, por motivos de liquidez, el Fondo puede invertir en títulos de la Tesorería General de la República, por el Banco Central de Chile o que cuenten con garantía estatal; depósitos a plazo y otros títulos representativos de captaciones de instituciones financieras o garantizados por éstas; letras de créditos emitidas por Bancos e Instituciones Financieras; bonos, títulos de deuda de corto plazo y títulos de deuda de securitización cuya emisión haya sido registrada en la Comisión para el Mercado Financiero y en cuotas de Fondos Mutuos de Inversión en Instrumentos de Deuda Nacional de Corto Plazo con Duración menor o igual a 90 días, respecto de los cuales no se exigirán límites de inversión o diversificación. La inversión conjunta en estos instrumentos no puede exceder el 10% del activo total del Fondo.

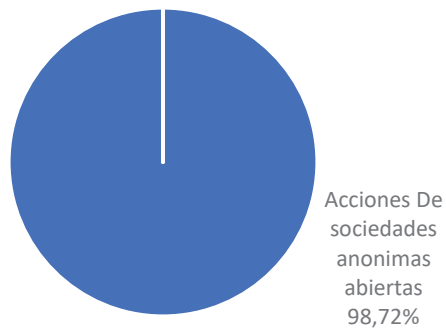
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

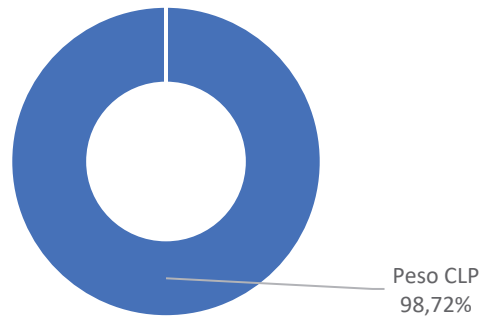
NOTA 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, CONTINUACIÓN**Continuidad del Negocio, continuación****(a) Gestión de los riesgos financieros, continuación**

Al 31 de diciembre de 2023, la cartera de inversiones del Fondo tiene principalmente la siguiente composición, calculada sobre el total de activos del Fondo:

- Instrumentos:



- Monedas:



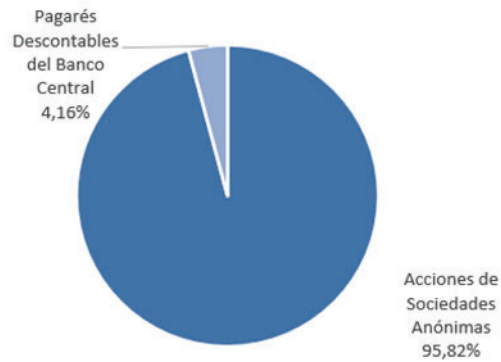
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

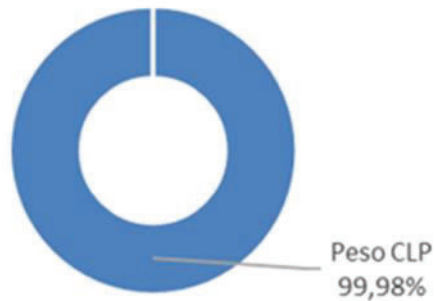
NOTA 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, CONTINUACIÓN**Continuidad del Negocio, continuación****(a) Gestión de los riesgos financieros, continuación**

Al 31 de diciembre 2022, la cartera de inversiones del Fondo tiene principalmente la siguiente composición, calculada sobre el total de activos del Fondo:

- Instrumentos:



- Monedas:



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, CONTINUACIÓN**Continuidad del Negocio, continuación****(a) Gestión de los riesgos financieros, continuación****Riesgos de mercado**

El riesgo de mercado es la pérdida potencial producto de cambios en los precios del mercado que podrían afectar negativamente la situación financiera del Fondo, abarcando los riesgos de tasas de interés, riesgo cambiario y riesgos de precios en relación con los activos financieros del Fondo.

Riesgo de precio

Consiste en la posibilidad de que el Fondo reduzca su valor como consecuencia de caídas en el precio de los instrumentos presentes en su cartera (instrumentos de deuda y capitalización).

La política del Fondo es administrar el riesgo de precio a través de la diversificación y la selección de valores y otros instrumentos financieros dentro de determinados límites de concentración establecidos en su Reglamento Interno, los que son controlados diariamente.

Dada las características de inversión, Siglo XXI Fondo de Inversión se encuentra expuesto a la volatilidad de las acciones chilenas de menor presencia bursátil. La forma de controlar y mitigar este riesgo es a través de la diversificación de las inversiones en distintos sectores. La diversificación de las inversiones y los controles de tracking error son revisados periódicamente por el portfolio manager del Fondo e informados al comité de inversiones.

Al 31 de diciembre de 2023, el Fondo mantiene el 98,72% del total de sus activos en títulos accionarios clasificados en categoría Nivel 1, lo que implica una buena combinación de capitalización y liquidez bursátil. 31 de diciembre de 2022, el Fondo mantiene el 95,82% del total de sus activos en títulos accionarios clasificados en categoría Nivel 1, lo que implica una buena combinación de capitalización y liquidez bursátil. A su vez el 4,16% del total de activos no poseen clasificación de riesgo.

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el valor razonable de los instrumentos financieros expuestos al riesgo de precio, son los siguientes:

Activos	31-12-2023		31-12-2022	
	Valor razonable	%	Valor razonable	%
	M\$	de la cartera	M\$	de la cartera
Instrumento de capitalización	53.342.618	100,00	80.303.802	95,84
Instrumentos de deuda	-	-	3.489.595	4,16
Totales	53.342.618	100,00	83.793.397	100,00

Riesgo cambiario

Es el riesgo de incurrir en pérdidas debido a fluctuaciones en los tipos de cambio de moneda extranjera.

La política de inversión del Fondo limita las inversiones a instrumentos en moneda nacional, por lo cual el Fondo no se encuentra directamente expuesto a este tipo de riesgo.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, CONTINUACIÓN**Continuidad del Negocio, continuación****(a) Gestión de los riesgos financieros, continuación****Riesgo de tasa de interés**

Este riesgo surge como consecuencia de fluctuaciones en los niveles vigentes de tasas de interés del mercado sobre el valor razonable de los activos en cartera.

Al 31 de diciembre de 2023, el Fondo no posee exposición a instrumentos de deuda de corto plazo de oferta pública, por lo que no posee exposición a este riesgo.

Riesgo de crédito

Es el riesgo asociado a la posibilidad de que el Fondo incurra en pérdidas producto del incumplimiento contractual de una contraparte, su degradación en su calidad crediticia, o que sea incapaz de pagar sus obligaciones al vencimiento.

Al 31 de diciembre de 2023, el Fondo no posee instrumentos de deuda, por lo que no posee exposición a este riesgo.

Riesgo de liquidez

Es el riesgo asociado a la posibilidad de que el Fondo no sea capaz de generar los recursos suficientes de efectivo para liquidar sus obligaciones ante solicitudes de rescate o incurra en potenciales pérdidas en caso de una disminución de los montos transados en los activos que posee el Fondo o en los instrumentos derivados.

Con el objeto de mantener una determinada reserva de liquidez, el Fondo tiene como política que a lo menos un 1% de los activos del Fondo deberán ser activos de alta liquidez. Se entenderán que tienen tal carácter, además de las cantidades que se mantenga en caja y bancos, acciones con presencia bursátil, pactos a menos de 30 días, títulos de deuda de corto plazo y depósitos a plazo a menos de un año.

Al 31 de diciembre de 2023, el Fondo cumple con su política de liquidez definida en el Reglamento Interno.

El Fondo tiene como política que la Administradora proponga anualmente a los Aportantes una disminución voluntaria de capital por hasta el 20% de las cuotas suscritas y pagadas del Fondo a materializarse en cuatro parcialidades, a fin de restituir a todos los Aportantes que opten por concurrir a la devolución de capital, durante la vigencia del Fondo, la proporción que les corresponda en la citada disminución voluntaria de capital, en los términos, condiciones y plazos que se indican en su Reglamento Interno.

Dada la característica de inversión del Fondo de invertir en acciones de compañías que no sean de las 30 sociedades con mayor presencia bursátil de acuerdo al Índice General de Acciones (IGPA), uno de los principales riesgos a los que se ve expuesto el Fondo, es la baja liquidez de los papeles en los que invierte. Para esto el Fondo controla la liquidez a través de un análisis sobre la cantidad de días en los cuales puede vender su posición.

Para el cálculo sobre la cantidad de días en los cuales el Fondo puede vender sus posiciones se considera el monto promedio transado diario de los últimos seis meses por cada acción; mientras que el número de días obtenido asume que se participa en el 50% del flujo diario. Cabe mencionar que producto de la fusión realizada el año 2015, se mantiene en cartera la acción Curauma, la cual se encuentra cancelada del Registro de Valores de la Comisión para el Mercado Financiero.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, CONTINUACIÓN**Continuidad del Negocio, continuación****(a) Gestión de los riesgos financieros, continuación**

Al 31 de diciembre de 2023, el análisis de cantidad de días para vender posición es el siguiente:

Instrumento	Inversión al 31-12-2023 M\$	Días para deshacer posición
Besalco	4.988.454	148
Blumar	1.646.358	124
Camanchaca	2.648.423	438
Cintac	627.660	182
Curauma	No Aplica	No aplica
Ecl	833.861	3
Embonor-B	2.909.900	24
Forus	3.134.816	88
Hites	61.983	7
Indisa	1.941.905	210
Ingevec	641.907	50
Lipigas	62.446	49
Lipigas	31.233	55
Lipigas	629.857	55
Manquehue	236.682	2
Masisa	838.159	48
Multi X	2.678.613	47
Paz	3.186.856	24
Ripley	2.367.940	95
Salfacorp	5.617.483	251
Salmocam	4.117.299	10
Smu	5.205.703	28
Socovesa	469.149	544
Sonda	3.371.524	9
Soquic	734.221	32
Tricot	1.650.345	29
Watts	1.641.169	154
Zofri	1.068.651	288
Totales	53.342.597	-

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, CONTINUACIÓN**Continuidad del Negocio, continuación****(a) Gestión de los riesgos financieros, continuación**

Al 31 de diciembre de 2022, el análisis de cantidad de días para vender posición es el siguiente:

Instrumento	Inversión al 31-12-2022 M\$	Días para deshacer posición
Besalco	5.516.274	174
Blumar	1.539.048	13
Camanchaca	5.281.925	126
Cintac	1.297.184	452
Curauma	No Aplica	No aplica
Embonor-B	5.154.542	36
Forus	3.616.379	114
Hf	1.203.754	5
Hites	105.361	5
Indisa	3.693.896	154
Ingevec	1.199.367	122
Las Condes	1.403.971	144
Lipigas	944.263	194
Manquehue	284.556	29
Masisa	2.784.341	26
Moller	307.473	45
Multi X	4.911.867	39
Paz	3.923.286	91
Ripley	2.183.882	6
Salfacorp	5.396.168	79
Salmocam	8.398.575	201
Security	628.732	2
Smsaam	3.986.574	12
Smu	5.924.602	26
Socovesa	673.840	42
Sonda	3.715.544	15
Soquicom	1.548.147	150
Tricot	1.553.011	333
Watts	1.800.135	136
Zofri	1.327.103	155
Totales	80.303.800	-

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, CONTINUACIÓN

Continuidad del Negocio, continuación

(a) Gestión de los riesgos financieros, continuación

Riesgo de liquidez, continuación

En el siguiente cuadro se analizan los pasivos por pagar dentro de las agrupaciones de vencimientos relevantes:

Al 31 de diciembre de 2023	Menos de 7 días	7 días a 1 mes	1 a 12 meses	Más de 12 meses	Sin vencimiento estipulado
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	-	-	-	-	-
Préstamos	-	-	-	-	-
Otros pasivos financieros	-	-	-	-	-
Cuentas y documentos por pagar por operaciones	-	-	-	-	-
Remuneraciones Sociedad Administradora	36.408	-	-	-	-
Otros documentos y cuentas por pagar	-	-	6.984	-	-
Ingresos anticipados	-	-	-	-	-
Otros pasivos	-	-	1.593.662	-	-
Totales	36.408	-	1.600.646	-	-

Al 31 de diciembre de 2022	Menos de 7 días	7 días a 1 mes	1 a 12 meses	Más de 12 meses	Sin vencimiento estipulado
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	-	-	-	-	-
Préstamos	-	-	-	-	-
Otros pasivos financieros	-	-	-	-	-
Cuentas y documentos por pagar por operaciones	35.020	-	-	-	-
Remuneraciones Sociedad Administradora	51.432	-	-	-	-
Otros documentos y cuentas por pagar	-	-	5.704	-	-
Ingresos anticipados	-	-	-	-	-
Otros pasivos	-	-	3.680.325	-	-
Totales	86.452	-	3.686.029	-	-

(b) Gestión de riesgo de capital

El capital del Fondo está representado por los activos netos atribuibles a partícipes de cuotas en circulación. El importe de estos activos varía solo por variaciones en la valorización de los subyacentes. Esto porque el Fondo no está sujeto a suscripciones y rescates diarios a discreción de los partícipes de cuotas. El objetivo del Fondo cuando administra capital es salvaguardar la capacidad del mismo para continuar como una empresa en marcha con el objeto de proporcionar rentabilidad para los partícipes y mantener una sólida base de capital para apoyar el desarrollo de las actividades de inversión del Fondo.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, CONTINUACIÓN**Continuidad del Negocio, continuación****(a) Gestión de los riesgos financieros, continuación**

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

- Observar el nivel diario de suscripciones y rescates en comparación con los activos líquidos y ajustar la cartera del Fondo para tener la capacidad de pagar a los partícipes de cuotas en circulación.
- Recibir rescates y suscripciones de nuevas cuotas de acuerdo con el Reglamento Interno del Fondo, lo cual incluye la capacidad para diferir el pago de los rescates y requerir permanencias y suscripciones mínimas.

En cumplimiento con la Ley Única de Fondos, el Fondo presenta la siguiente estructura patrimonial al 31 de diciembre de 2023 y 2022:

Serie	31-12-2023		31-12-2022	
	Patrimonio neto M\$	Partícipes	Patrimonio neto M\$	Partícipes
Única	53.990.359	36	83.718.626	37
Totales	53.990.359	36	83.718.626	37

En el valor libro de la cuota y patrimonio al 31 de diciembre de 2023, no se considera la provisión del dividendo mínimo del 30% por los beneficios netos percibidos durante el ejercicio 2023, informados en el Estado de Situación Financiera y en el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto.

(c) Estimación del valor razonable

El valor razonable de activos y pasivos financieros transados en mercados activos, tales como derivados y títulos de negociación, se basa en precios de mercado cotizados en la fecha de los Estados de Situación Financiera. Se considera que un instrumento financiero es cotizado en un mercado activo si es posible obtener fácil y regularmente los precios cotizados ya sea de un mercado bursátil, operador, corredor, grupo de industria, servicio de fijación de precios, o agencia fiscalizadora, y esos precios representan transacciones de mercado reales que ocurren regularmente entre partes independientes y en condiciones de plena competencia.

El valor razonable de activos y pasivos financieros que no son transados en un mercado activo, tales como los contratos de derivados, es determinado usando la información de la agencia de servicios de fijación precios RiskAmerica. Los instrumentos de deuda se valorizan diariamente utilizando la TIR de mercado informada por un proveedor externo, independiente y autorizado por la Comisión para el Mercado Financiero (RiskAmerica); metodología empleada por toda la industria, en conformidad a la normativa vigente.

La valorización de estos instrumentos financieros se realizada en forma diaria de acuerdo a los valores de mercado para cada uno de ellos proveídos por RiskAmerica; esto aplica también para los precios de instrumentos extranjeros.

El modelo de valorización del proveedor externo considera entre otras cosas el precio observado en el mercado de los instrumentos financieros, ya sea derivado a partir de observaciones u obtenido a través de modelaciones.

La clasificación de mediciones a valor razonable de acuerdo con su jerarquía, que refleja la importancia de los datos utilizados para la medición, clasifica los instrumentos financieros que posee en cartera de acuerdo a los siguientes niveles:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, CONTINUACIÓN**(c) Estimación del valor razonable, continuación**

- Nivel 1: Precios cotizados (sin ajustar) en mercados activos para activos o pasivos idénticos a los que la entidad puede acceder en la fecha de la medición.
- Nivel 2: Datos de precios cotizados no incluidos dentro del Nivel 1 que son observables para el activo o pasivo, sea directamente (precios) o indirectamente (derivados de precios).
- Nivel 3: Datos de precios para el activo o pasivo que no están basados en datos de mercado observables.

El Fondo no utiliza inputs que no estén basados en datos de mercado observables, de esta manera no ha clasificado ninguno de sus activos o pasivos financieros medidos a valor razonable como de Nivel 2 y 3.

Al 31 de diciembre de 2023, el Fondo no ha realizado transferencia de niveles de valor razonable.

Si una medición del valor razonable utiliza datos observables de mercado que requieren ajustes significativos en base a datos no observables, esa medición es clasificada como de Nivel 3. La evaluación de la relevancia de un dato particular respecto de la medición del valor razonable en su conjunto requiere de juicio, considerando los factores específicos para el activo o pasivo.

El siguiente cuadro analiza dentro de la jerarquía del valor razonable los activos financieros del Fondo (por clase) medidos al valor razonable al 31 de diciembre de 2023 y 2022.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, CONTINUACIÓN**(c) Estimación del valor razonable, continuación**

Al 31 de diciembre de 2023	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total
	M\$	M\$	M\$	M\$
Activos:				
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados:				
Acciones y derechos preferentes de suscripción	53.342.618	-	-	53.342.618
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros	-	-	-	-
Otros instrumentos de capitalización	-	-	-	-
Depósitos y/o pagaré de bancos e instituciones financieras	-	-	-	-
Bonos de bancos e instituciones financieras	-	-	-	-
Letras de crédito de bancos e instituciones financieras	-	-	-	-
Pagarés de empresas	-	-	-	-
Bonos de empresas y sociedades securitizadoras	-	-	-	-
Pagarés emitidos por estados y bancos centrales	-	-	-	-
Bonos emitidos por estados y bancos centrales	-	-	-	-
Otros títulos de deuda y otras inversiones financieras	-	-	-	-
Total activos	53.342.618	-	-	53.342.618
Pasivos:				
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados:				
Acciones que cotizan en bolsa vendidas cortas	-	-	-	-
Derivados	-	-	-	-
Total pasivos	-	-	-	-

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, CONTINUACIÓN**(c) Estimación del valor razonable, continuación**

Al 31 de diciembre de 2022	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total
	M\$	M\$	M\$	M\$
Activos:				
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados:				
Acciones y derechos preferentes de suscripción	80.303.802	-	-	80.303.802
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros	-	-	-	-
Otros instrumentos de capitalización	-	-	-	-
Depósitos y/o pagaré de bancos e instituciones financieras	-	-	-	-
Bonos de bancos e instituciones financieras	-	-	-	-
Letras de crédito de bancos e instituciones financieras	-	-	-	-
Pagarés de empresas	-	-	-	-
Bonos de empresas y sociedades securitizadoras	-	-	-	-
Pagarés emitidos por estados y bancos centrales	3.489.595	-	-	3.489.595
Bonos emitidos por estados y bancos centrales	-	-	-	-
Otros títulos de deuda y otras inversiones financieras	-	-	-	-
Total activos	83.793.397	-	-	83.793.397
Pasivos:				
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados:				
Acciones que cotizan en bolsa vendidas cortas	-	-	-	-
Derivados	-	-	-	-
Total pasivos	-	-	-	-

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 7 ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS**a) Activos**

Descripción	31-12-2023 M\$	31-12-2022 M\$
Títulos de renta variable		
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados:	-	-
Acciones de sociedades anónimas abiertas	53.342.618	80.303.802
Derechos preferentes de suscripción de acciones de sociedades anónimas abiertas	-	-
Cuotas de Fondos Mutuos	-	-
Cuotas de Fondos de Inversión	-	-
Certificados de depósitos de valores	-	-
Títulos que representen productos	-	-
Otros títulos de renta variable	-	-
Títulos de deuda	-	-
Depósitos a plazo	-	-
Letras de créditos de bancos e instituciones financieras	-	-
Títulos de deuda de corto plazo registrados	-	-
Bonos registrados	-	-
Títulos de deuda de securitización	-	-
Cartera de créditos y cobranza	-	-
Títulos emitidos o garantizados por Estado o Bancos Centrales	-	3.489.595
Otros títulos de deuda	-	-
Total activos financieros a valor razonable con efectos en resultados	53.342.618	83.793.397
Designados a valor razonable con efecto en resultado al inicio:		
Títulos de renta variable		
Acciones de sociedades anónimas abiertas	-	-
Derechos preferentes de suscripción de acciones de sociedades anónimas abiertas	-	-
Cuotas de Fondos Mutuos	-	-
Cuotas de Fondos de Inversión	-	-
Certificados de depósitos de valores	-	-
Títulos que representen productos	-	-
Otros títulos de renta variable	-	-
Títulos de deuda		
Depósitos a plazo y otros títulos de bancos e instituciones financieras	-	-
Letras de crédito de bancos e instituciones financieras	-	-
Títulos de deuda de corto plazo registrados	-	-
Bonos registrados	-	-
Títulos de deuda de securitización	-	-
Cartera de créditos de cobranza	-	-
Títulos emitidos o garantizados por Estado o Bancos Centrales	-	-
Otros títulos de deuda	-	-
Total designados a valor razonable con efecto en resultados al inicio	-	-
Total activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	53.342.618	83.793.397

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 7 ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS, CONTINUACIÓN**b) Efectos en resultados**

Otros cambios netos en el valor razonable sobre activos financieros a valor razonable con efecto en resultado	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Resultados realizados	5.863.613	12.928.674
Resultados no realizados	8.028.579	14.519.796
Total ganancias/pérdidas	13.892.192	27.448.470

NOTA 7 ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS, CONTINUACIÓN

c) Composición de la cartera

Instrumento	31-12-2023				31-12-2022			
	Nacional M\$	Extranjero M\$	Total M\$	Activos totales %	Nacional M\$	Extranjero M\$	Total M\$	Activos totales %
Títulos de renta variable:								
Acciones de sociedades anónimas abiertas	53.342.618	-	53.342.618	98,7209	80.303.802	-	80.303.802	95,8157
Derechos preferentes de suscripción de acciones de sociedades anónimas abiertas	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Cuotas de Fondos Mutuos	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Cuotas de Fondos de Inversión	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Certificados de depósitos de valores (CDV)	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Títulos que representen productos	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Otros títulos de renta variable	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Subtotal	53.342.618	-	53.342.618	98,7209	80.303.802	-	80.303.802	95,8157
Títulos de deuda:								
Depósito a plazo y otros títulos de bancos e instituciones financieras	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Letras de créditos de bancos e instituciones financieras	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Títulos de deuda de corto plazo registrados	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Bonos registrados	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Títulos de deuda de securitización	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Cartera de créditos o de cobranzas	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Títulos emitidos o garantizados por Estado o Bancos Centrales	-	-	-	0,0000	3.489.595	-	3.489.595	4,1636
Otros títulos de deuda	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Subtotal	-	-	-	0,0000	3.489.595	-	3.489.595	4,1636
Inversiones no registradas:								
Acciones no registradas	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Cuotas de Fondos de Inversión Privados	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Efectos de comercio no registrados	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Bonos no registrados	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Mutuos hipotecarios endosables	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Otros títulos de deuda no registrados	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Otros valores o instrumentos autorizados	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Subtotal	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Otras inversiones:								
Derechos por operaciones con instrumentos derivados	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Primas por opciones	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Otras inversiones	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Subtotal	-	-	-	0,0000	-	-	-	0,0000
Totales	53.342.618	-	53.342.618	98,7209	83.793.397	-	83.793.397	99,9793

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 7 ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS, CONTINUACIÓN

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

Movimiento de los activos a valor razonable con efecto en resultados	31-12-2023 M\$	31-12-2022 M\$
Saldo inicial al 01 de enero	83.793.397	102.672.854
Intereses y reajustes	147.663	140.707
Diferencias de cambio	-	-
Aumento/disminución neta por otros cambios en el valor razonable	7.880.554	14.379.089
Compras	156.039.713	116.083.036
Ventas	(194.518.709)	(149.482.289)
Otros movimientos	-	-
Saldo al cierre	53.342.618	83.793.397

NOTA 8 ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS ENTREGADOS EN GARANTÍA

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo no registra saldos de activos financieros a valor razonable con efecto en resultados entregados en garantía.

NOTA 9 ACTIVOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo no registra saldos de activos financieros a costo amortizado.

NOTA 10 INVERSIONES VALORIZADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo no registra saldos por este concepto.

NOTA 11 PROPIEDADES DE INVERSIÓN

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

NOTA 12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR POR OPERACIONES**(a) Otros documentos y cuentas por cobrar**

Al 31 de diciembre de 2023 y de 2022, no existe saldo por este concepto.

(b) Cuentas y documentos por pagar por operaciones de intermediación

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

Descripción	31-12-2023 M\$	31-12-2022 M\$
BICE Inversiones Corredora de Bolsa	-	35.020
Totales	-	35.020

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR POR OPERACIONES, CONTINUACIÓN**(b) Cuentas y documentos por pagar por operaciones de intermediación, continuación**

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

Descripción	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Pesos chilenos	-	35.020
Dólares estadounidenses	-	-
Otras monedas	-	-
Totales	-	35.020

NOTA 13 PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo no posee pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.

NOTA 14 PRÉSTAMOS

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

NOTA 15 OTROS PASIVOS FINANCIEROS

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

NOTA 16 OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR**(a) Otros documentos y cuentas por cobrar**

Al 31 de diciembre de 2023 y de 2022, no existe saldo por este concepto.

(b) Otros documentos y cuentas por pagar

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, existe el siguiente detalle:

Descripción	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Provisión de Auditoría	4.782	4.564
Provisión Comité de Vigilancia	2.202	700
Provisión Clasificadora de Riesgo	-	440
Provisión Valorización Fondo	-	-
Totales	6.984	5.704

NOTA 17 INGRESOS ANTICIPADOS

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 18 OTROS ACTIVOS Y OTROS PASIVOS**(a) Otros activos**

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

(b) Otros pasivos

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

Descripción	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Provisión dividendos (*)	1.593.662	3.680.325
Totales	1.593.662	3.680.325

(*) Al 31 de diciembre de 2022, el Fondo ha constituido provisión de dividendos de acuerdo al Reglamento Interno del Fondo y la Ley Única de Fondos por M\$ 3.680.325 (Ver Nota 23 a los estados financieros).

NOTA 19 INTERESES Y REAJUSTES E INGRESOS POR DIVIDENDOS**(a) Intereses y reajustes**

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo registra por concepto de intereses y reajustes, el siguiente detalle:

Descripción	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Activos financieros a valor razonable	147.663	140.707
Totales	147.663	140.707

(b) Ingresos por dividendos

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo registra por concepto de ingresos por dividendos, el siguiente detalle:

Descripción	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Dividendos percibidos	5.896.157	12.856.927
Totales	5.896.157	12.856.927

NOTA 20 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS AFECTOS A CONTABILIDAD DE COBERTURA

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo no posee saldo por este concepto.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 21 EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el saldo del efectivo y efectivo equivalente es el siguiente:

Descripción	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Efectivo en bancos	691.133	17.385
Efectivo equivalente	-	-
Totales	691.133	17.385

Conciliación del efectivo y efectivo equivalente con los Estados de Flujos de Efectivo:

Descripción	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Sobregiro bancario utilizado para la gestión del efectivo otros	-	-
Total partidas de conciliación del efectivo y efectivo equivalente	-	-
Efectivo y efectivo equivalente	691.133	17.385
Saldo efectivo y efectivo equivalente – estados de flujos de efectivo	691.133	17.385

NOTA 22 CUOTAS EMITIDAS**Serie Única****(a) Al 31 de diciembre de 2023**

Las cuotas en circulación del Fondo ascienden a 1.454.872 al 31 de diciembre de 2023, con un valor cuota de \$ 37.110,0403

(i) El detalle de las cuotas vigentes es el siguiente:

Emisión vigente	Total cuotas emitidas	Cuotas comprometidas	Cuotas suscritas	Cuotas pagadas
20-03-1995	1.454.872	-	-	1.454.872

(ii) Los movimientos relevantes de las cuotas son los siguientes:

Emisión vigente	Cuotas comprometidas	Cuotas suscritas	Cuotas pagadas	Total
Saldos de inicio	-	-	2.535.846	2.535.846
Colocaciones del ejercicio	-	-	94	94
Transferencias	-	-	-	-
Disminuciones	-	-	(1.081.158)	(1.081.158)
Saldo al cierre	-	-	1.454.872	1.454.872

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 22 CUOTAS EMITIDAS, CONTINUACIÓN**Serie Única, continuación****(b) Al 31 de diciembre de 2022**

Las cuotas en circulación del Fondo ascienden a 2.535.846 al 31 de diciembre de 2022, con un valor cuota de \$ 33.014,0813.

(i) El detalle de las cuotas vigentes es el siguiente:

Emisión vigente	Total cuotas emitidas	Cuotas comprometidas	Cuotas suscritas	Cuotas pagadas
20-03-1995	2.535.846	-	-	2.535.846

(ii) Los movimientos relevantes de las cuotas son los siguientes:

Emisión vigente	Cuotas comprometidas	Cuotas suscritas	Cuotas pagadas	Total
Saldos de inicio	-	-	4.048.529	4.048.529
Colocaciones del ejercicio	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-
Disminuciones	-	-	(1.512.683)	(1.512.683)
Saldo al cierre	-	-	2.535.846	2.535.846

NOTA 23 REPARTO DE BENEFICIOS A LOS APORTANTES

Con fecha 29 de junio de 2023 se distribuyó un dividendo total de M\$3.680.325 el cual corresponde a un 30% del Beneficio Neto Percibido en el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022.

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo constituyó provisión de dividendos mínimos, su composición es la siguiente:

Descripción	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Beneficio Neto Percibido en el ejercicio	5.312.208	12.267.751
Dividendos Provisorios (30% Beneficio Neto Percibido en el ejercicio)	1.593.662	3.680.325
Saldo mínimo provisionado	1.593.662	3.680.325

De acuerdo con lo definido en el Reglamento Interno del Fondo y en la Ley Única de Fondos, el Fondo distribuirá anualmente como dividendo a lo menos el 30% de los “beneficios netos percibidos” durante el ejercicio, o la cantidad superior que corresponda, o que libremente determine la Administradora. Para estos efectos, se considerará como “beneficios netos percibidos” por el Fondo durante un ejercicio, la cantidad que resulte de restar a la suma de utilidades, intereses, dividendos y ganancias de capital efectivamente percibidas en dicho ejercicio, el total de pérdidas y gastos devengados en el ejercicio.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 24 DISMINUCIÓN DE CAPITAL**Serie Única**

Al 31 de diciembre de 2023, se han efectuado disminuciones de capital en el Fondo de acuerdo con el siguiente detalle:

Fecha	N° cuotas	Disminución valor cuota \$	Monto total reparto M\$
19 de diciembre de 2023	859.067	36.499,0633	31.355.141
27 de noviembre de 2023	14.449	35.610,6547	514.538
25 de octubre de 2023	47.518	35.460,2395	1.685.000
27 de septiembre de 2023	48.487	36.880,0468	1.788.203
26 de julio de 2023	47.601	39.189,3172	1.865.451
23 de mayo de 2023	14.450	36.759.1650	531.170
27 de marzo de 2023	337	36.036,6459	12.144
23 de enero de 2023	49.159	33.367,7735	1.640.326

Al 31 de diciembre de 2022, se han efectuado disminuciones de capital en el Fondo de acuerdo con el siguiente detalle:

Fecha	N° cuotas	Disminución valor cuota \$	Monto total reparto M\$
20 de diciembre de 2022	1.083.541	32.244,6802	34.938.433
26 de octubre de 2022	73.865	29.977,9557	2.214.322
26 de septiembre de 2022	620	30.495,2759	18.907
24 de agosto de 2022	6.597	28.888,0783	190.575
27 de julio de 2022	74.445	27.761,2406	2.066.685
27 de junio de 2022	5.045	27.760,9430	140.054
25 de mayo de 2022	669	28.947,0179	19.366
28 de abril de 2022	50.001	24.754,4449	1.743.019
27 de marzo de 2022	68.000	25.632,6357	1.743.019
27 de febrero de 2022	70.700	23.975,1960	1.695.046
26 de enero de 2022	79.200	27.386,8330	2.169.037

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 25 RENTABILIDAD DEL FONDO

La rentabilidad obtenida por el Fondo (valor cuota) al 31 de diciembre de 2023, es la siguiente:

Serie Única

Tipo de rentabilidad	Ejercicio actual	Últimos 12 meses	Últimos 24 meses
Nominal (*)	16,8909%	16,8909%	51,1495%
Real	11,5582%	11,5582%	27,3299%

La rentabilidad de los últimos 12 meses y últimos 24 meses corresponden a periodos móviles.

La rentabilidad del período actual corresponderá a la variación entre el 01 de enero y la fecha de cierre de los Estados Financieros que se informan.

(*) Para la determinación de la rentabilidad nominal, incluye el factor de reparto de dividendos a los aportantes, según el ejercicio que corresponda.

NOTA 26 VALOR ECONÓMICO DE LA CUOTA

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo optó por no determinar el valor económico de la cuota, de acuerdo con lo establecido en la circular N°1998 de la Comisión para el Mercado Financiero.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

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

(a) Al 31 de diciembre de 2023

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, Siglo XXI:

Nombre Emisor	Nemotécnico del instrumento	Monto total invertido M\$	% total inversión del emisor	Fondo Siglo XXI Monto inversión M\$	% inversión del emisor
Aguas Andinas	Aguas-A	206.610	0,0125	-	0,0000
Embotelladora Andina	Andina-B	1.369.462	0,1321	-	0,0000
Antarchile S.A.	Antarchile	-	0,0000	-	0,0000
Empresas Aquachile S.A.	Aquachile	-	0,0000	-	0,0000
Banco De Credito E Inversiones	Bci	1.298.251	0,0401	-	0,0000
Banco De Credito E Inversiones	Bci-Osa	-	0,0000	-	0,0000
Bezanilla Salinas Co	Besalco	5.318.078	2,0737	4.988.454	1,9452
Santiago Santander	Bsantander	5.397.195	0,0666	-	0,0000
Compañía Pesquera Camanchaca S.A.	Camanchaca	2.713.077	1,4728	2.648.423	1,4377
Censosud S.A.	Cencoshopp	2.644.690	0,1688	-	0,0000
Censosud S.A.	Censosud	2.639.656	0,0557	-	0,0000
Banco De Chile	Chile	4.054.368	0,0388	-	0,0000
Viña Concha Y Toro S.A.	Conchatoro	55.075	0,0071	-	0,0000
Empresas Copec S.A.	Copec	2.506.753	0,0301	-	0,0000
Itau Corpbanca	Itaucorp	-	0,0000	-	0,0000
Itau Corpbanca	Itauct	2.917.929	0,0001	-	0,0000
Invexans S.A.	Invexans	-	0,0000	-	0,0000
Cristalerías De Chile S.A.	Cristales	-	0,0000	-	0,0000
Bupa Chile S.A.	Bupacl	-	0,0000	-	0,0000
E.CI S.A.	Ecl	4.381.074	0,4521	833.861	0,0860
Coca-Cola Embonor S.A.	Embonor-A	-	0,0000	-	0,0000
Coca-Cola Embonor S.A.	Embonor-B	3.010.102	0,9569	2.909.900	0,9250
Enjoy S.A.	Enjoy	-	0,0000	-	0,0000
S.A.C.I. Falabella	Falabella	2.732.884	0,0495	-	0,0000
Aes Gener S.A.	Aesgener	-	0,0000	-	0,0000
Inversiones Aguas Metropolitanas S.A.	Iam	79.191	0,0108	-	0,0000
Empresas Iansa S.A.	Iansa	-	0,0000	-	0,0000
Instituto De Diagnosticos S.A.	Indisa	1.999.122	1,1230	1.941.905	1,0909
Compañía Chilena De Navegacion Interoceanica S.A.	Interocean	-	0,0000	-	0,0000
Latam Airlines Group S.A.	Ltm	3.719.245	64,2224	-	0,0000
Clinica Las Condes S.A.	Las Condes	-	0,0000	-	0,0000
Multiexport Foods S.A.	Multi X	2.921.157	1,0455	2.678.614	0,9587
Parque Arauco S.A.	Parauco	299.919	0,0234	-	0,0000
Paz Corp S.A.	Paz	3.344.428	2,4492	3.186.856	2,3338
Empresa Eléctrica Pilmaiquén S.A.	Pilmaiquén	-	0,0000	-	0,0000
Ripley Corp S.A.	Ripley	5.107.484	1,5069	2.367.940	0,6986
Salfacorp S.A.	Salfacorp	8.040.656	4,0017	5.617.483	2,7957
Grupo Security S.A.	Security	-	0,0000	-	0,0000
Sigdo Koppers S.A.	Sk	-	0,0000	-	0,0000
Soc. Matriz Del Banco De Chile S.A.	Sm-Chile B	1	0,0000	-	0,0000
Socovesa S.A.	Socovesa	469.149	0,3854	469.149	0,3854
Sonda S.A.	Sonda	4.910.795	1,4691	3.371.524	1,0086
Soquimich Comercial S.A.	Soquicom	734.221	1,0521	734.221	1,0521
Watt's S.A.	Watts	1.641.169	0,8190	1.641.169	0,8190
Zona Franca De Iquique S.A.	Zofri	1.068.651	0,7806	1.068.651	0,7806
Hortifrut S.A.	Hf	-	0,0000	-	0,0000
Soc. Matriz Saam S.A.	Smsaam	873.573	0,0823	-	0,0000
Subtotal		76.453.965		34.458.150	16,3175

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(a) Al 31 de diciembre de 2023, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, Siglo XXI, continuación:

Nombre Emisor	Nemotécnico del instrumento	Monto total invertido M\$	% Total inversión del emisor	Fondo siglo XXI Monto inversión M\$	% Inversión del emisor
Agencias Universales S.A.	Agunsa	-	0,0000	-	0,0000
Australis Seafoods S.A.	Australis	-	0,0000	-	0,0000
Blumar S.A.	Blumar	1.682.019	0,5485	1.646.358	0,5368
Cintac S.A.	Cintac	627.660	1,5850	627.660	1,5850
Blanco Y Negro S.A.	Colo Colo	-	0,0000	-	0,0000
Sociedad Pesquera Coloso S.A.	Coloso	-	0,0000	-	0,0000
Curauma	Curauma	-	0,0000	-	0,0000
Echeverría Izquierdo S.A.	Eisa	-	0,0000	-	0,0000
Enaex S.A.	Enaex	-	0,0000	-	0,0000
Forus S.A.	Forus	3.257.427	0,7734	3.134.816	0,7443
Gasco S.A.	Gasco	-	0,0000	-	0,0000
Empresas Hites S.A.	Hites	61.983	0,2055	61.983	0,2055
Ingevec S.A.	Ingevec	641.907	1,3632	641.907	1,3632
Intasa S.A.	Intasa	-	0,0000	-	0,0000
Marítima De Inversiones S.A.	Marinsa	-	0,0000	-	0,0000
Empresa Constructora Moller Y Perez-Cotapo S.A.	Moller	-	0,0000	-	0,0000
Navarino S.A.	Navarino	-	0,0000	-	0,0000
Norte Grande S.A.	Nortegran	818.578	0,0515	-	0,0000
Pacifico V Region S.A.	Pacifico	-	0,0000	-	0,0000
Quemchi S.A.	Quemchi	-	0,0000	-	0,0000
Soc. Anonima Viña Santa Rita	Santa Rita	-	0,0000	-	0,0000
Sipsa S.A.	Sipsa	-	0,0000	-	0,0000
Soprocal, Calerías E Industrias S.A.	Soprocal	-	0,0000	-	0,0000
Tech Pack S.A.	Techpack	-	0,0000	-	0,0000
Puerto Ventanas S.A.	Ventanas	-	0,0000	-	0,0000
Cia. Industrial El Volcan S.A.	Volcan	-	0,0000	-	0,0000
Viña San Pedro Tarapaca S.A.	Vspt	-	0,0000	-	0,0000
Empresas Cmpc S.A.	Cmpc	2.267.710	0,0534	-	0,0000
Colbun S.A.	Colbun	1.644.592	0,0671	-	0,0000
Sqm	Sqm-B	11.648.180	0,1838	-	0,0000
Masisa S.A.	Masisa	854.017	0,6138	838.159	0,6024
Liiqas	Lipiqas	723.556	0,2040	723.556	0,2040
Banvida S.A.	Banvida	-	0,0000	-	0,0000
Smu S.A.	Smu	9.191.041	0,9840	5.205.703	0,5574
Cia Sud Americana De Vapores	Vapores	241.215	0,0121	-	0,0000
Enel Americas Chile	Enelam	585.926	0,0105	-	0,0000
Enel Americas Chile	Enelam-Osa	-	0,0000	-	0,0000
Enel Chile S.A.	Enelchile	5.367.771	0,1343	-	0,0000
Enel Generacion Chile S.A.	Enelgxch	-	0,0000	-	0,0000
Enel Transmisionchile S.A.	Eneltxch	-	0,0000	-	0,0000
Subtotal		39.613.582		12.880.142	5,8296

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(a) Al 31 de diciembre de 2023, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, Siglo XXI, continuación:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Monto total invertido M\$	% Total inversión Del emisor	Fondo Siglo XXI monto inversión M\$	% Inversión del emisor
EMP. Nacional de Telecom. S.A	Entel	237.768	0,0244	-	0,0000
Inversiones La Construcción S.A	ILC	-	0,0000	-	-
Quinenco S.A.	Quinenco	1.551.575	0,0326	-	-
CAP S.A	CAP	269.899	0,0251	-	-
CIA Cervecerías Unidas	CCU	125.799	0,0061	-	-
Banmedica S.A.	Banmedica	-	0,0000	-	-
Empresas Tricot S.A.	Tricot	1.778.266	1,4975	1.650.345	1,3898
Sociedades de Inversiones Oro Blanco S.A.	Oro Blanco	91.989	0,0095	-	-
Empresas La Polar S.A.	Nuevapolar	-	0,0000	-	-
Enjoy S.A.	Enjoy-OSA	-	0,0000	-	-
Mall Plaza	Mallplaza	362.060	0,0148	-	-
La Polar S.A.	Lapola-OSA	-	0,0000	-	-
Salmones Camanchaca S.A.	Salmocam	4.230.055	2,2430	4.117.299	2,1832
Inmobiliaria Manquehue S.A.	Manquehue	236.682	0,4859	236.682	0,4859
Sqm	Sqm-A	-	0,0000	-	0,0000
Grupo Security S.A.	Securi-Osa	-	0,0000	-	0,0000
Aes Gener S.A.	Gener-Osa	-	0,0000	-	0,0000
Sqm	Sqmb-Osa	-	0,0000	-	0,0000
Invercap S.A.	Invercap	-	0,0000	-	0,0000
Calichera	Calicheraa	-	0,0000	-	0,0000
Aes Andes S.A.	Aesandes	-	0,0000	-	0,0000
Nitratos	Nitratos	1.885	0,0004	-	0,0000
Subtotal		8.885.978		6.004.326	4,0589
TOTALES		124.953.525		53.342.618	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(a) Al 31 de diciembre de 2023, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, ACC Chile Selec:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Acciones Chile Selectivo monto inversión M\$	% Inversión del emisor
Aguas Andinas	Aguas-a	206.610	0,0125
Embotelladora Andina	ANDINA-B	294.522	0,0284
Antarchile S.A.	Antarchile	-	0,0000
Empresas Aquachile S.A.	AQUACHILE	-	0,0000
Banco de Crédito e Inversiones	BCI	470.537	0,0145
Banco de Crédito e Inversiones	BCI-OSA	-	0,0000
Bezanilla Salinas CO	Besalco	-	0,0000
Santiago Santander	Bsantander	936.692	0,0116
Compañía Pesquera Camanchaca S.A.	CAMANCHACA	-	0,0000
Cencosud S.A.	CENCOSHOPP	264.431	0,0169
Cencosud S.A.	Cencosud	708.537	0,0150
Banco de Chile	Chile	1.322.552	0,0127
Viña Concha y Toro S.A.	Conchatoro	55.075	0,0071
Empresas Copec S.A.	Copec	753.188	0,0090
Itau Corpbanca	ITAUCORP	-	0,0000
Itau Corpbanca	ITAACL	251.746	0,0000
Invexans S.A.	Invexans	-	0,0000
Cristalerías Chile S.A.	Cristales	-	0,0000
Bupa Chile S.A.	BUPACL	-	0,0000
E. CL S.A.	ECL	172.681	0,0178
Coca Cola Embonor S.A.	Embonor-A	-	0,0000
Coca Cola Embonor S.A.	Embonor-B	-	0,0000
Enjoy S.A.	Enjoy	-	0,0000
S.A.C.I. Falabella	Falabella	569.562	0,0103
AES Gener S.A.	Aesgener	-	0,0000
Inversiones Aguas Metropolitanas S.A.	IAM	79.191	0,0108
Empresas Iansa S.A.	IANSA	-	0,0000
Instituto de Diagnósticos S.A.	Indisa	-	0,0000
Compañía Chilena de Navegación interoceánica S.A.	Interocean	-	0,0000
Latam Airlines Group S.A.	LTM	484.417	8,3647
Clinica Las Condes S.A.	Las Condes	-	0,0000
Multiexport Foods S.A.	Multi X	-	0,0000
Parque Arauco S.A.	Parauco	193.283	0,0151
Paz Corp S.A.	Paz	-	0,0000
Empresa Eléctrica Pilmaiquen S.A.	Pilmaiquen	-	0,0000
Ripley Corp S.A.	Ripley	110.890	0,0327
Salfacorp S.A.	Salfacorp	-	0,0000
Grupo Security S.A.	Security	-	0,0000
Sigdo Koppers S.A.	Sk	-	0,0000
Soc. Matriz Del Banco De Chile S.A.	Sm-Chile B	1	0,0000
Socovesa S.A.	Socovesa	-	0,0000
Sonda S.A.	Sonda	-	0,0000
Soquimich Comercial S.A.	Soquicom	-	0,0000
Watt's S.A.	Watts	-	0,0000
Zona Franca De Iquique S.A.	Zofri	-	0,0000
Hortifrut S.A.	Hf	-	0,0000
Soc. Matriz Saam S.A.	Smsaam	-	0,0000
Sub Total		6.873.915	8,5791

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(a) Al 31 de diciembre de 2023, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, ACC Chile Selec, continuación:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Acciones Chile Selectivo monto inversión M\$	% Inversión del emisor
Agencias Universales S.A.	Agunsa	-	0,0000
Australis Seafoods S.A.	Australis	-	0,0000
Blumar S.A.	Blumar	-	0,0000
Cintac S.A.	Cintac	-	0,0000
Blanco Y Negro S.A.	Colo Colo	-	0,0000
Sociedad Pesquera Coloso S.A.	Coloso	-	0,0000
Curauma	Curauma	-	0,0000
Echeverría Izquierdo S.A.	Eisa	-	0,0000
Enaex S.A.	Enaex	-	0,0000
Forus S.A.	Forus	-	0,0000
Gasco S.A.	Gasco	-	0,0000
Empresas Hites S.A.	Hites	-	0,0000
Ingevec S.A.	Ingevec	-	0,0000
Intasa S.A.	Intasa	-	0,0000
Marítima De Inversiones S.A.	Marinsa	-	0,0000
Empresa Constructora Moller Y Perez-Cotapo S.A.	Moller	-	0,0000
Navarino S.A.	Navarino	-	0,0000
Norte Grande S.A.	Nortegran	-	0,0000
Pacífico V Región S.A.	Pacífico	-	0,0000
Quemchi S.A.	Quemchi	-	0,0000
Soc. Anónima Viña Santa Rita	Santa Rita	-	0,0000
Sipsa S.A.	Sipsa	-	0,0000
Soprocal, Calerías E Industrias S.A.	Soprocal	-	0,0000
Tech Pack S.A.	Techpack	-	0,0000
Puerto Ventanas S.A.	Ventanas	-	0,0000
Cia. Industrial El Volcan S.A.	Volcan	-	0,0000
Viña San Pedro Tarapaca S.A.	Vspt	-	0,0000
Empresas Cmpc S.A.	Cmpc	605.618	0,0142
Colbun S.A.	Colbun	308.299	0,0126
Sqm	Sqm-B	2.177.235	0,0344
Masisa S.A.	Masisa	-	0,0000
Liigas	Lipigas	-	0,0000
Banvida S.A.	Banvida	-	0,0000
Smu S.A.	Smu	189.588	0,0203
Cia Sud Americana De Vapores	Vapores	241.215	0,0121
Enel Americas Chile	Enelam	585.926	0,0105
Enel Americas Chile	Enelam-Osa	-	0,0000
Enel Chile S.A.	Enelchile	549.894	0,0138
Enel Generacion Chile S.A.	Enelgxch	-	0,0000
Sub Total		4.657.775	0,1178

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(b) Al 31 de diciembre de 2023, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, ACC Chile Selec, continuación:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Acciones Chile Selectivo inversión M\$	Monto	% Inversión del emisor
Enel Transmisionchile S.A.	Entel TXCH		-	0,0000
EMP. Nacional de Telecom. S.A.	Entel		100.126	0,0103
Inversiones La Construcción S.A.	ILC		-	0,0000
Quinenco S.A.	Quinenco		292.800	0,0061
Cap S.A.	Cap		145.951	0,0136
Cia Cervecerías Unidas	Ccu		125.799	0,0061
Banmedica S.A.	Banmedica		-	0,0000
Empresas Tricot S.A.	Tricot		-	0,0000
Sociedad De Inversiones Oro Blanco S.A.	Oro Blanco		91.939	0,0095
Empresas La Polar S.A	Nuevapolar		-	0,0000
Enjoy S.A.	Enjoy-Osa		-	0,0000
Mall Plaza	Mallplaza		81.047	0,0033
La Polar S.A.	Lapola-Osa		-	0,0000
Salmones Camanchaca S.A.	Salmocam		-	0,0000
Inmobiliaria Manquehue Sa	Manquehue		-	0,0000
Sqm	Sqm-A		-	0,0000
Grupo Security S.A.	Securi-Osa		-	0,0000
Aes Gener S.A.	Gener-Osa		-	0,0000
Sqm	Sqmb-Osa		-	0,0000
Invercap S.A.	Invercap		-	0,0000
Calichera	Calicheraa		-	0,0000
Aes Andes S.A.	Aesandes		-	0,0000
Nitratos	Nitratos		-	0,0000
Subtotal			837.662	0,0488

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(a) Al 31 de diciembre de 2023, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, ACC Chile Selec, continuación:

Nombre Emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Acciones Chile Mid CAP Monto inversión M\$	% inversión del emisor
Aguas Andinas	Aguas-A	-	0,0000
Embotelladora Andina	Andina-B	-	0,0000
Antarchile S.A.	Antarchile	-	0,0000
Empresas Aquachile S.A.	Aquachile	-	0,0000
Banco De Credito E Inversiones	Bci	-	0,0000
Banco De Credito E Inversiones	Bci-Osa	-	0,0000
Bezanilla Salinas Co	Besalco	329.624	0,1285
Santiago Santander	Bsantander	-	0,0000
Compañía Pesquera Camanchaca S.A.	Camanchaca	64.654	0,0351
Censosud S.A.	Cencoshopp	151.025	0,0096
Censosud S.A.	Cencosud	-	0,0010
Banco De Chile	Chile	-	0,0000
Viña Concha Y Toro S.A.	Conchatoro	-	0,0000
Empresas Copec S.A.	Copec	-	0,0000
Itau Corpbanca	Itaucorp	-	0,0000
Itau Corpbanca	Itaucl	216.868	0,0000
Invexans S.A.	Invexans	-	0,0000
Cristalerías De Chile S.A.	Cristales	-	0,0000
Bupa Chile S.A.	Bupacl	-	0,0000
E.CI S.A.	Ecl	401.732	0,0415
Coca-Cola Embonor S.A.	Embonor-A	-	0,0000
Coca-Cola Embonor S.A.	Embonor-B	100.202	0,0319
Enjoy S.A.	Enjoy	-	0,0000
S.A.C.I. Falabella	Falabella	-	0,0000
Aes Gener S.A.	Aesgener	-	0,0000
Inversiones Aguas Metropolitanas S.A.	lam	-	0,0000
Empresas Iansa S.A.	Iansa	-	0,0000
Instituto De Diagnosticos S.A.	Indisa	57.217	0,0321
Compañía Chilena De Navegacion Interoceanica S.A.	Interocean	-	0,0000
Latam Airlines Group S.A.	Ltm	239.793	4,1406
Clinica Las Condes S.A.	Las Condes	-	0,0000
Multiexport Foods S.A.	Multi X	242.544	0,0868
Parque Arauco S.A.	Parauco	106.636	0,0083
Paz Corp S.A.	Paz	157.572	0,1154
Empresa Electrica Pilmaiquen S.A.	Pilmaiquen	-	0,0000
Ripley Corp S.A.	Ripley	321.124	0,0947
Salfacorp S.A.	Salfacorp	552.313	0,2749
Grupo Security S.A.	Security	-	0,0000
Sigdo Koppers S.A.	Sk	-	0,0000
Soc. Matriz Del Banco De Chile S.A.	Sm-Chile B	-	0,0000
Socovesa S.A.	Socovesa	-	0,0000
Sonda S.A.	Sonda	237.286	0,0710
Soquimich Comercial S.A.	Soquicom	-	0,0000
Watt's S.A.	Watts	-	0,0000
Zona Franca De Iquique S.A.	Zofri	-	0,0000
Hortifrut S.A.	Hf	-	0,0000
Soc. Matriz Saam S.A.	Smsaam	188.980	0,0178
Subtotal		3.367.570	5,0883

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(a) Al 31 de diciembre de 2023, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, ACC Chile Selec, continuación:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Acciones Chile Mid CAP Monto inversión M\$	% Inversión del emisor
Agencias universales S.A.	Agunsa	-	0,0000
Australis Seafoods S.A.	Australis	-	0,0000
Blumar S.A.	Blumar	35.661	0,0116
Cintac S.A.	Cintac	-	0,0000
Blanco Y Negro S.A.	Colo Colo	-	0,0000
Sociedad Pesquera Coloso S.A.	Coloso	-	0,0000
Curauma	Curauma	-	0,0000
Echeverría Izquierdo S.A.	Eisa	-	0,0000
Enaex S.A.	Enaex	-	0,0000
Forus S.A.	Forus	122.611	0,0291
Gasco S.A.	Gasco	-	0,0000
Empresas Hites S.A.	Hites	-	0,0000
Ingevec S.A.	Ingevec	-	0,0000
Intasa S.A.	Intasa	-	0,0000
Marítima De Inversiones S.A.	Marinsa	-	0,0000
Empresa Constructora Moller Y Perez-Cotapo S.A.	Moller	-	0,0000
Navarino S.A.	Navarino	-	0,0000
Norte Grande S.A.	Nortegran	-	0,0000
Pacifico V Region S.A.	Pacifico	-	0,0000
Quemchi S.A.	Quemchi	-	0,0000
Soc. Anonima Viña Santa Rita	Santa Rita	-	0,0000
Sipsa S.A.	Sipsa	-	0,0000
Soprocal, Calerías E Industrias S.A.	Soprocal	-	0,0000
Tech Pack S.A.	Techpack	-	0,0000
Puerto Ventanas S.A.	Ventanas	-	0,0000
Cia. Industrial El Volcan S.A.	Volcan	-	0,0000
Viña San Pedro Tarapaca S.A.	Vspt	-	0,0000
Empresas Cmpc S.A.	Cmpc	-	0,0000
Colbun S.A.	Colbun	-	0,0000
Sqm	Sqm-B	162.373	0,0026
Masisa S.A.	Masisa	15.858	0,0114
Liigas	Lipigas	-	0,0000
Banvida S.A.	Banvida	-	0,0000
Smu S.A.	Smu	509.108	0,0545
Cia Sud Americana De Vapores	Vapores	-	0,0000
Enel Americas Chile	Enelam	-	0,0000
Enel Americas Chile	Enelam-Osa	-	0,0000
Enel Chile S.A.	Enelchile	190.808	0,0048
Enel Generacion Chile S.A.	Enelgxch	-	0,0000
Subtotal		1.036.419	0,1140

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(a) Al 31 de diciembre de 2023, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, ACC Chile Selec, continuación:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Acciones Chile Mid CAP Monto inversión M\$	% Inversión del emisor
Enel Transmisionchile S.A.	Eneltxch	-	0,0000
Emp. Nacional De Telecom. S.A.	Entel	137.642	0,0141
Inversiones La Construccion S.A.	Ilc	-	0,0000
Quinenco S.A.	Quinenco	-	0,0000
Cap S.A.	Cap	123.948	0,0115
Cia Cervecerías Unidas	Ccu	-	0,0000
Banmedica S.A.	Banmedica	-	0,0000
Empresas Tricot S.A.	Tricot	127.921	0,1077
Sociedad De Inversiones Oro Blanco S.A.	Oro Blanco	50	0,0000
Empresas La Polar S.A	Nuevapolar	-	0,0000
Enjoy S.A.	Enjoy-Osa	-	0,0000
Mall Plaza	Mallplaza	-	0,0000
La Polar S.A.	Lapola-Osa	-	0,0000
Salmones Camanchaca S.A.	Salmocam	112.756	0,0598
Inmobiliaria Manquehue Sa	Manquehue	-	0,0000
Sqm	Sqm-A	-	0,0000
Grupo Security S.A.	Securi-Osa	-	0,0000
Aes Gener S.A.	Gener-Osa	-	0,0000
Sqm	Sqmb-Osa	-	0,0000
Invercap S.A.	Invercap	-	0,0000
Calichera	Calicheraa	-	0,0000
Aes Andes S.A.	Aesandes	-	0,0000
Nitratos	Nitratos	-	0,0000
Subtotal		502.317	0,1932

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(a) Al 31 de diciembre de 2023, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, ACC LATAM, continuación:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Latam Pacífico	Monto inversión M\$	% Inversión del emisor
Aguas Andinas	Aguas-A		-	0,0000
Embotelladora Andina	Andina-B		-	0,0000
Empresas Aquachile S.A.	Aquachile		-	0,0000
Banco De Credito E Inversiones	Bci		-	0,0000
Banco De Credito E Inversiones	Bci-Osa		-	0,0000
Bezanilla Salinas Co	Besalco		-	0,0000
Santiago Santander	Bsantander		40.764	0,0005
Compañía Pesquera Camanchaca S.A.	Camanchaca		-	0,0000
Censosud S.A.	Cencoshopp		-	0,0000
Censosud S.A.	Censosud		28.653	0,0006
Banco De Chile	Chile		15.477	0,0001
Viña Concha Y Toro S.A.	Conchatoro		-	0,0000
Empresas Copec S.A.	Copec		57.280	0,0007
Itau Corpbanca	Itaucorp		-	0,0000
Itau Corpbanca	Itaucl		31.480	0,0000
Invexans S.A.	Invexans		-	0,0000
Cristalerías De Chile S.A.	Cristales		-	0,0000
Bupa Chile S.A.	Bupacl		-	0,0000
E.CI S.A.	Ecl		-	0,0000
Coca-Cola Embonor S.A.	Embonor-A		-	0,0000
Coca-Cola Embonor S.A.	Embonor-B		-	0,0000
Enjoy S.A.	Enjoy		-	0,0000
S.A.C.I. Falabella	Falabella		28.948	0,0005
Aes Gener S.A.	Aesgener		-	0,0000
Inversiones Aguas Metropolitanas S.A.	Iam		-	0,0000
Empresas Iansa S.A.	Iansa		-	0,0000
Instituto De Diagnosticos S.A.	Indisa		-	0,0000
Compañía Chilena De Navegacion Interoceanica S.A.	Interocean		-	0,0000
Latam Airlines Group S.A.	Ltm		-	0,0000
Clinica Las Condes S.A.	Las Condes		-	0,0000
Multiexport Foods S.A.	Multi X		-	0,0000
Parque Arauco S.A.	Parauco		-	0,0000
Paz Corp S.A.	Paz		-	0,0000
Empresa Electrica Pilmaiquen S.A.	Pilmaiquen		-	0,0000
Ripley Corp S.A.	Ripley		31.863	0,0094
Salfacorp S.A.	Salfacorp		-	0,0000
Grupo Security S.A.	Security		-	0,0000
Sigdo Koppers S.A.	Sk		-	0,0000
Soc. Matriz Del Banco De Chile S.A.	Sm-Chile B		-	0,0000
Socovesa S.A.	Socovesa		-	0,0000
Sonda S.A.	Sonda		-	0,0000
Soquimich Comercial S.A.	Soquicom		-	0,0000
Watt's S.A.	Watts		-	0,0000
Zona Franca De Iquique S.A.	Zofri		-	0,0000
Hortifrut S.A.	Hf		-	0,0000
Soc. Matriz Saam S.A.	Smsaam		-	0,0000
Sub Total			234.465	0,0119

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(b) Al 31 de diciembre de 2023, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, ACC LATAM, continuación:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Latam Pacífico inversión M\$	Monto	% Inversión del emisor
Agencias Universales S.A.	Agunsa	-	-	0,0000
Australis Seafoods S.A.	Australis	-	-	0,0000
Blumar S.A.	Blumar	-	-	0,0000
Cintac S.A.	Cintac	-	-	0,0000
Blanco Y Negro S.A.	Colo Colo	-	-	0,0000
Sociedad Pesquera Coloso S.A.	Coloso	-	-	0,0000
Curauma	Curauma	-	-	0,0000
Echeverría Izquierdo S.A.	Eisa	-	-	0,0000
Enaex S.A.	Enaex	-	-	0,0000
Forus S.A.	Forus	-	-	0,0000
Gasco S.A.	Gasco	-	-	0,0000
Empresas Hites S.A.	Hites	-	-	0,0000
Ingevec S.A.	Ingevec	-	-	0,0000
Intasa S.A.	Intasa	-	-	0,0000
Marítima De Inversiones S.A.	Marinsa	-	-	0,0000
Empresa Constructora Moller Y Perez-Cotapo S.A.	Moller	-	-	0,0000
Navarino S.A.	Navarino	-	-	0,0000
Norte Grande S.A.	Nortegran	-	-	0,0000
Pacífico V Region S.A.	Pacífico	-	-	0,0000
Quemchi S.A.	Quemchi	-	-	0,0000
Soc. Anonima Viña Santa Rita	Santa Rita	-	-	0,0000
Sipsa S.A.	Sipsa	-	-	0,0000
Soprocal, Calerías E Industrias S.A.	Soprocal	-	-	0,0000
Tech Pack S.A.	Techpack	-	-	0,0000
Puerto Ventanas S.A.	Ventanas	-	-	0,0000
Cia. Industrial El Volcan S.A.	Volcan	-	-	0,0000
Viña San Pedro Tarapaca S.A.	Vspt	-	-	0,0000
Empresas Cmpc S.A.	Cmpc	-	-	0,0000
Colbun S.A.	Colbun	-	-	0,0000
Sqm	Sqm-B	-	141.049	0,0022
Masisa S.A.	Masisa	-	-	0,0000
Liigas	Lipigas	-	-	0,0000
Banvida S.A.	Banvida	-	-	0,0000
Smu S.A.	Smu	-	32.594	0,0035
Cia Sud Americana De Vapores	Vapores	-	-	0,0000
Enel Americas Chile	Enelam	-	-	0,0000
Enel Americas Chile	Enelam-Osa	-	-	0,0000
Enel Chile S.A.	Enelchile	-	47.286	0,0012
Enel Generacion Chile S.A.	Enelgxch	-	-	0,0000
Sub Total			220.929	0,0069

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(a) Al 31 de diciembre de 2023

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, ACC LATAM, continuación:

Nombre Emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Latam Pacifico inversión M\$	Monto inversión M\$	% inversión del emisor
Quinenco S.A.	Quinenco	-	-	0,0000
Enel Transmisionchile S.A.	Eneltxch	-	-	0,0000
Emp. Nacional De Telec. S.A.	Entel	-	-	0,0000
Inversiones La Construccion S.A.	llc	-	-	0,0000
Quinenco S.A.	Quinenco	-	32.701	0,0007
Cap S.A.	Cap	-	-	0,0000
Cia Cervecerías Unidas	Ccu	-	-	0,0000
Banmedica S.A.	Banmedica	-	-	0,0000
Empresas Tricot S.A.	Tricot	-	-	0,0000
Sociedad De Inversiones Oro Blanco S.A.	Oro Blanco	-	-	0,0000
Empresas La Polar S.A	Nuevapolar	-	-	0,0000
Enjoy S.A.	Enjoy-Osa	-	-	0,0000
Mall Plaza	Mallplaza	-	-	0,0000
La Polar S.A.	Lapola-Osa	-	-	0,0000
Salmones Camanchaca S.A.	Salmocam	-	-	0,0000
Inmobiliaria Manquehue Sa	Manquehue	-	-	0,0000
Sqm	Sqm-A	-	-	0,0000
Grupo Security S.A.	Securi-Osa	-	-	0,0000
Aes Gener S.A.	Gener-Osa	-	-	0,0000
Sqm	Sqmb-Osa	-	-	0,0000
Invercap S.A.	Invercap	-	-	0,0000
Calichera	Calicheraa	-	-	0,0000
Aes Andes S.A.	Aesandes	-	-	0,0000
Nitratos	Nitratos	-	-	0,0000
Subtotal			32.701	0,0007

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(a) Al 31 de diciembre de 2023, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, Acciones Chile Activo, continuación:

Nombre Emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Acciones Chile Activo Monto inversión M\$	% Inversión del emisor
Aguas Andinas	Aguas-A	-	0,0000
Embotelladora Andina	Andina-B	1.074.940	0,1037
Antarchile S.A.	Antarchile	-	0,0000
Empresas Aquachile S.A.	Aquachile	-	0,0000
Banco De Credito E Inversiones	Bci	827.714	0,0255
Banco De Credito E Inversiones	Bci-Osa	-	0,0000
Bezanilla Salinas Co	Besalco	-	0,0000
Santiago Santander	Bsantander	4.419.739	0,0545
Compañía Pesquera Camanchaca S.A.	Camanchaca	-	0,0000
Censosud S.A.	Cencoshopp	2.229.234	0,1423
Censosud S.A.	Censosud	1.902.466	0,0401
Banco De Chile	Chile	2.716.339	0,0260
Viña Concha Y Toro S.A.	Conchatoro	-	0,0000
Empresas Copec S.A.	Copec	1.696.285	0,0204
Itau Corpbanca	Itaucorp	-	0,0000
Itau Corpbanca	Itaucl	2.417.835	0,0001
Invexans S.A.	Invexans	-	0,0000
Cristalerías De Chile S.A.	Cristales	-	0,0000
Bupa Chile S.A.	Bupacl	-	0,0000
E.CI S.A.	Ecl	2.972.800	0,3068
Coca-Cola Embonor S.A.	Embonor-A	-	0,0000
Coca-Cola Embonor S.A.	Embonor-B	-	0,0000
Enjoy S.A.	Enjoy	-	0,0000
S.A.C.I. Falabella	Falabella	2.134.374	0,0387
Aes Gener S.A.	Aesgener	-	0,0000
Inversiones Aguas Metropolitanas S.A.	Iam	-	0,0000
Empresas Iansa S.A.	Iansa	-	0,0000
Instituto De Diagnosticos S.A.	Indisa	-	0,0000
Compañía Chilena De Navegacion Interoceanica S.A.	Interocean	-	0,0000
Latam Airlines Group S.A.	Ltm	2.995.035	51,7171
Clinica Las Condes S.A.	Las Condes	-	0,0000
Multiexport Foods S.A.	Multi X	-	0,0000
Parque Arauco S.A.	Parauco	-	0,0000
Paz Corp S.A.	Paz	-	0,0000
Empresa Electrica Pilmaiquen S.A.	Pilmaiquen	-	0,0000
Ripley Corp S.A.	Ripley	2.275.667	0,6714
Salfacorp S.A.	Salfacorp	1.870.860	0,9311
Grupo Security S.A.	Security	-	0,0000
Sigdo Koppers S.A.	Sk	-	0,0000
Soc. Matriz Del Banco De Chile S.A.	Sm-Chile B	-	0,0000
Socovesa S.A.	Socovesa	-	0,0000
Sonda S.A.	Sonda	1.301.985	0,3895
Soquimich Comercial S.A.	Soquicom	-	0,0000
Watt's S.A.	Watts	-	0,0000
Zona Franca De Iquique S.A.	Zofri	-	0,0000
Hortifrut S.A.	Hf	-	0,0000
Soc. Matriz Saam S.A.	Smsaam	684.593	0,0645
Subtotal		31.519.866	54,5316

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(a) Al 31 de diciembre de 2023, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, Acciones Chile Activo, continuación:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Acciones Chile Activo Monto inversión M\$	% Inversión del emisor
Agencias Universales S.A.	Agunsa	-	0,0000
Australis Seafoods S.A.	Australis	-	0,0000
Blumar S.A.	Blumar	-	0,0000
Cintac S.A.	Cintac	-	0,0000
Blanco Y Negro S.A.	Colo Colo	-	0,0000
Sociedad Pesquera Coloso S.A.	Coloso	-	0,0000
Curauma	Curauma	-	0,0000
Echeverría Izquierdo S.A.	Eisa	-	0,0000
Enaex S.A.	Enaex	-	0,0000
Forus S.A.	Forus	-	0,0000
Gasco S.A.	Gasco	-	0,0000
Empresas Hites S.A.	Hites	-	0,0000
Ingevec S.A.	Ingevec	-	0,0000
Intasa S.A.	Intasa	-	0,0000
Marítima De Inversiones S.A.	Marinsa	-	0,0000
Empresa Constructora Moller Y Perez-Cotapo S.A.	Moller	-	0,0000
Navarino S.A.	Navarino	-	0,0000
Norte Grande S.A.	Nortegran	818.578	0,0515
Pacifico V Region S.A.	Pacifico	-	0,0000
Quemchi S.A.	Quemchi	-	0,0000
Soc. Anonima Viña Santa Rita	Santa Rita	-	0,0000
Sipsa S.A.	Sipsa	-	0,0000
Soprocal, Calerías E Industrias S.A.	Soprocal	-	0,0000
Tech Pack S.A.	Techpack	-	0,0000
Puerto Ventanas S.A.	Ventanas	-	0,0000
Cia. Industrial El Volcan S.A.	Volcan	-	0,0000
Viña San Pedro Tarapaca S.A.	Vspt	-	0,0000
Empresas Cmpc S.A.	Cmpc	1.662.092	0,0391
Colbun S.A.	Colbun	1.336.293	0,0545
Sqm	Sqm-B	9.167.523	0,1446
Masisa S.A.	Masisa	-	0,0000
Liigas	Lipigas	-	0,0000
Banvida S.A.	Banvida	-	0,0000
Smu S.A.	Smu	3.254.048	0,3484
Cia Sud Americana De Vapores	Vapores	-	0,0000
Enel Americas Chile	Enelam	-	0,0000
Enel Americas Chile	Enelam-Osa	-	0,0000
Enel Chile S.A.	Enelchile	4.579.783	0,1146
Enel Generacion Chile S.A.	Enelgxch	-	0,0000
Subtotal		20.818.317	0,7528

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(a) Al 31 de diciembre de 2023, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, Acciones Chile Activo, continuación:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Acciones Chile Activo Monto inversión M\$	% Inversión del emisor
Enel Transmisionchile S.A.	Eneltxch	-	0,0000
Emp. Nacional De Telecom. S.A.	Entel	-	0,0000
Inversiones La Construccion S.A.	Ilc	-	0,0000
Quinenco S.A.	Quinenco	1.226.074	0,0257
Cap S.A.	Cap	-	0,0000
Cia Cervecerías Unidas	Ccu	-	0,0000
Banmedica S.A.	Banmedica	-	0,0000
Empresas Tricot S.A.	Tricot	-	0,0000
Sociedad De Inversiones Oro Blanco S.A.	Oro Blanco	-	0,0000
Empresas La Polar S.A	Nuevapolar	-	0,0000
Enjoy S.A.	Enjoy-Osa	-	0,0000
Mall Plaza	Mallplaza	281.013	0,0115
La Polar S.A.	Lapola-Osa	-	0,0000
Salmones Camanchaca S.A.	Salmocam	-	0,0000
Inmobiliaria Manquehue Sa	Manquehue	-	0,0000
Sqm	Sqm-A	-	0,0000
Grupo Security S.A.	Securi-Osa	-	0,0000
Aes Gener S.A.	Gener-Osa	-	0,0000
Sqm	Sqmb-Osa	-	0,0000
Invercap S.A.	Invercap	-	0,0000
Calichera	Calicheraa	-	0,0000
Aes Andes S.A.	Aesandes	1.885	0,0004
Subtotal		1.508.972	0,0376

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(b) Al 31 de diciembre de 2022

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, Siglo XXI.

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Monto total invertido M\$	% total inversión del emisor	Fondo Siglo XXI Monto inversión M\$	% Inversión del emisor
Aguas Andinas	Aguas-A	438.862	0,0386	-	0,0000
Embotelladora Andina	Andina-B	1.304.392	0,1325	-	0,0000
Antarchile S.A.	Antarchile	-	0,0000	-	0,0000
Empresas Aquachile S.A.	Aquachile	-	0,0000	-	0,0000
Banco De Credito E Inversiones	Bci	1.973.590	0,0595	-	0,0000
Bezanilla Salinas Co	Besalco	5.711.256	2,9665	5.516.274	2,8653
Santiago Santander	Bsantander	1.224.653	0,0191	-	0,0000
Compañía Pesquera Camanchaca S.A.	Camanchaca	5.362.997	2,3218	5.281.925	2,2867
Censosud S.A.	Cencoshopp	580.197	0,0390	-	0,0000
Censosud S.A.	Cencosud	2.589.118	0,0648	-	0,0000
Banco De Chile	Chile	3.079.018	0,0346	-	0,0000
Viña Concha Y Toro S.A.	Conchatoro	139.678	0,0175	-	0,0000
Empresas Copec S.A.	Copec	2.508.524	0,0305	-	0,0000
Itau Corpbanca	Itaucorp	1.594.309	0,1664	-	0,0000
Invexans S.A.	Invexans	-	0,0000	-	0,0000
Cristalerías De Chile S.A.	Cristales	-	0,0000	-	0,0000
Bupa Chile S.A.	Bupacl	-	0,0000	-	0,0000
E.CI S.A.	Ecl	382.232	0,0741	-	0,0000
Coca-Cola Embonor S.A.	Embonor-A	-	0,0000	-	0,0000
Coca-Cola Embonor S.A.	Embonor-B	5.176.545	1,4775	5.154.542	1,4712
Enjoy S.A.	Enjoy	-	0,0000	-	0,0000
S.A.C.I. Falabella	Falabella	548.761	0,0133	-	0,0000
Aes Gener S.A.	Aesgener	-	0,0000	-	0,0000
Inversiones Aguas Metropolitanas S.A.	Iam	782.451	0,1646	-	0,0000
Empresas Iansa S.A.	Iansa	-	0,0000	-	0,0000
Instituto De Diagnosticos S.A.	Indisa	3.720.932	1,6405	3.693.896	1,6286
Compañía Chilena De Navegacion Interoceanica S.A.	Interocean	-	0,0000	-	0,0000
Latam Airlines Group S.A.	Ltm	-	0,0000	-	0,0000
Clinica Las Condes S.A.	Las Condes	1.440.631	1,3536	1.403.971	1,3191
Multiexport Foods S.A.	Multi X	5.167.334	1,4817	4.911.867	1,4084
Parque Arauco S.A.	Parauco	1.298.890	0,1331	-	0,0000
Paz Corp S.A.	Paz	3.970.053	3,7561	3.923.286	3,7118
Empresa Electrica Pilmaiquen S.A.	Pilmaiquen	-	0,0000	-	0,0000
Ripley Corp S.A.	Ripley	2.703.026	1,0049	2.183.882	0,8119
Salfacorp S.A.	Salfacorp	5.445.118	4,6150	5.396.168	4,5735
Grupo Security S.A.	Security	648.044	0,1018	628.732	0,0987
Sigdo Koppers S.A.	Sk	-	0,0000	-	0,0000
Soc. Matriz Del Banco De Chile S.A.	Sm-Chile B	1	0,0000	-	0,0000
Socovesa S.A.	Socovesa	673.840	0,6130	673.840	0,6130
Sonda S.A.	Sonda	4.358.604	1,5435	3.715.544	1,3158
Soquimich Comercial S.A.	Soquicom	1.548.147	1,6733	1.548.147	1,6733
Watt's S.A.	Watts	1.800.135	1,0634	1.800.135	1,0634
Zona Franca De Iquique S.A.	Zofri	1.327.103	1,4533	1.327.103	1,4533
Hortifrut S.A.	Hf	1.318.856	0,1944	1.203.754	0,1774
Soc. Matriz Saam S.A.	Smsaam	4.378.329	0,4695	3.986.574	0,4275
Agencias Universales S.A.	Agunsa	-	0,0000	-	0,0000
Australis Seafoods S.A.	Australis	-	0,0000	-	0,0000
Blumar S.A.	Blumar	1.560.117	0,5176	1.539.048	0,5106
Cintac S.A.	Cintac	1.297.184	2,5208	1.297.184	2,5208
Blanco Y Negro S.A.	Colo Colo	-	0,0000	-	0,0000
Subtotal		76.052.927		55.185.872	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(b) Al 31 de diciembre de 2022, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, Siglo XXI, continuación:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Monto total invertido M\$	% Total inversión del emisor	Fondo Siglo XXI Monto inversión M\$	% Inversión del emisor
Sociedad Pesquera Coloso S.A.	Coloso	-	0,0000	-	0,0000
Curauma	Curauma	-	0,0312	-	0,0312
Echeverría Izquierdo S.A.	Eisa	-	0,0000	-	0,0000
Enaex S.A.	Enaex	-	0,0000	-	0,0000
Forus S.A.	Forus	3.629.256	1,1879	3.616.379	1,1837
Gasco S.A.	Gasco	-	0,0000	-	0,0000
Empresas Hites S.A.	Hites	105.361	0,3268	105.361	0,3268
Ingevec S.A.	Ingevec	1.199.367	2,1681	1.199.367	2,1681
Intasa S.A.	Intasa	-	0,0000	-	0,0000
Marítima De Inversiones S.A.	Marinsa	-	0,0000	-	0,0000
Empresa Constructora Moller Y Perez-Cotapo S.A.	Moller	307.473	1,2658	307.473	1,2658
Navarino S.A.	Navarino	-	0,0000	-	0,0000
Norte Grande S.A.	Nortegran	1.201.182	0,0750	-	0,0000
Pacífico V Region S.A.	Pacifico	-	0,0000	-	0,0000
Quemchi S.A.	Quemchi	-	0,0000	-	0,0000
Soc. Anonima Viña Santa Rita	Santa Rita	-	0,0000	-	0,0000
Sipsa S.A.	Sipsa	-	0,0000	-	0,0000
Soprocál, Calerías E Industrias S.A.	Soprocál	-	0,0000	-	0,0000
Tech Pack S.A.	Techpack	-	0,0000	-	0,0000
Puerto Ventanas S.A.	Ventanas	-	0,0000	-	0,0000
Cia. Industrial El Volcan S.A.	Volcan	-	0,0000	-	0,0000
Viña San Pedro Tarapaca S.A.	Vspt	-	0,0000	-	0,0000
Empresas Cmpc S.A.	Cmpc	1.831.342	0,0517	-	0,0000
Colbun S.A.	Colbun	1.250.131	0,0817	-	0,0000
Sqm	Sqm-B	5.744.084	0,0696	-	0,0000
Masisa S.A.	Masisa	2.842.096	1,0359	2.784.341	1,0148
Liigas	Lipigas	944.263	0,3464	944.263	0,3464
Banvida S.A.	Banvida	-	0,0000	-	0,0000
Smu S.A.	Smu	6.629.357	0,9887	5.924.602	0,8836
Cia Sud Americana De Vapores	Vapores	455.390	0,0185	-	0,0000
Enel Americas Chile	Enelam	1.728.813	0,0265	-	0,0000
Enel Americas Chile	Enelam-Osa	-	0,0000	-	0,0000
Enel Chile S.A.	Enelchile	2.357.623	0,0862	-	0,0000
Enel Generacion Chile S.A.	Enelgch	9.479	0,0006	-	0,0000
Enel Transmisionchile S.A.	Eneltxch	-	0,0000	-	0,0000
Emp. Nacional De Telecom. S.A.	Entel	861.604	0,0974	-	0,0000
Inversiones La Construccion S.A.	Ilc	-	0,0000	-	0,0000
Quinenco S.A.	Quinenco	664.250	0,0139	-	0,0000
Cap S.A.	Cap	268.207	0,0258	-	0,0000
Cia Cervecerías Unidas	Ccu	689.175	0,0329	-	0,0000
Banmedica S.A.	Banmedica	-	0,0000	-	0,0000
Empresas Tricot S.A.	Tricot	1.553.011	1,8017	1.553.011	1,8017
Sociedad De Inversiones Oro Blanco S.A.	Oro Blanco	49.675	0,0054	-	0,0000
Empresas La Polar S.A.	Nuevapolar	-	0,0000	-	0,0000
Enjoy S.A.	Enjoy-Osa	-	0,0000	-	0,0000
Mall Plaza	Mallplaza	1.502.521	0,0725	-	0,0000
La Polar S.A.	Lapola-Osa	-	0,0000	-	0,0000
Salmones Camanchaca S.A.	Salmocam	8.594.952	3,3825	8.398.575	3,3052
Inmobiliaria Manquehue Sa	Manquehue	284.556	0,7727	284.556	0,7727
Sqm	Sqm-A	248.721	0,0029	-	0,0000
Subtotal		44.951.889		25.117.928	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(b) Al 31 de diciembre de 2022, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, Siglo XXI, continuación:

Nombre Emisor	Nemotécnico del instrumento	Monto total invertido M\$	% total inversión del emisor	Fondo Siglo XXI Monto inversión M\$	% inversión del emisor
Grupo Security S.A.	Securi-Osa	-	0,0000	-	0,0000
Aes Gener S.A.	Gener-Osa	-	0,0000	-	0,0000
Sqm	Sqmb-Osa	-	0,0000	-	0,0000
Invercap S.A.	Invercap	-	0,0000	-	0,0000
Calichera	Calicheraa	-	0,0000	-	0,0000
Aes Andes S.A.	Aesandes	-	0,0000	-	0,0000
Nitratos	Nitratos	-	0,0000	-	0,0000
Subtotal		0		0	
TOTALES		121.004.816		80.303.800	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(b) Al 31 de diciembre de 2022, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, ACC Chile Selec, continuación:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Acciones Chile Selectivo inversión	Monto	% Inversión del emisor
Aguas Andinas	Aguas-a		173.864	0,0153
Embotelladora Andina	ANDINA-B		394.505	0,0401
Antarchile S.A.	Antarchile		-	0,0000
Empresas Aquachile S.A.	AQUACHILE		-	0,0000
Banco De Credito E Inversiones	BCI		690.432	0,0208
Bezanilla Salinas Co	Besalco		-	0,0000
Santiago Santander	Bsantander		844.093	0,0132
Compañía Pesquera Camanchaca S.A.	CAMANCHACA		-	0,0000
Censosud S.A.	CENCOSHOPP		176.413	0,0119
Censosud S.A.	Censosud		818.161	0,0205
Banco De Chile	Chile		1.642.474	0,0185
Viña Concha Y Toro S.A.	Conchatoro		139.678	0,0175
Empresas Copec S.A.	Copec		997.950	0,0121
Itau Corpbanca	ITAUCORP		247.966	0,0259
Invexans S.A.	Invexans		-	0,0000
Cristalerías De Chile S.A.	Cristales		-	0,0000
Bupa Chile S.A.	BUPACL		-	0,0000
E.CI S.A.	ECL		132.220	0,0256
Coca-Cola Embonor S.A.	Embonor-A		-	0,0000
Coca-Cola Embonor S.A.	Embonor-B		-	0,0000
Enjoy S.A.	Enjoy		-	0,0000
S.A.C.I. Falabella	Falabella		475.504	0,0115
Aes Gener S.A.	Aesgener		-	0,0000
Inversiones Aguas Metropolitanas S.A.	IAM		174.140	0,0366
Empresas Iansa S.A.	IANSA		-	0,0000
Instituto De Diagnosticos S.A.	Indisa		-	0,0000
Compañía Chilena De Navegacion Interoceanica S.A.	Interocean		-	0,0000
Latam Airlines Group S.A.	LTM		-	0,0000
Clinica Las Condes S.A.	Las Condes		-	0,0000
Multiexport Foods S.A.	Multi X		-	0,0000
Parque Arauco S.A.	Parauco		328.226	0,0336
Paz Corp S.A.	Paz		-	0,0000
Empresa Electrica Pilmaiquen S.A.	Pilmaiquen		-	0,0000
Ripley Corp S.A.	Ripley		80.640	0,0300
Salfacorp S.A.	Salfacorp		-	0,0000
Grupo Security S.A.	Security		-	0,0000
Subtotal			7.316.266	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(b) Al 31 de diciembre de 2022, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, ACC Chile Selec, continuación:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Acciones Chile Selectivo Monto inversión M\$	% Inversión del emisor
Sigdo Koppers S.A.	Sk	-	0,0000
Soc. Matriz Del Banco De Chile S.A.	Sm-Chile B	1	0,0000
Socovesa S.A.	Socovesa	-	0,0000
Sonda S.A.	Sonda	69.704	0,0247
Soquimich Comercial S.A.	Soquicom	-	0,0000
Watt's S.A.	Watts	-	0,0000
Zona Franca De Iquique S.A.	Zofri	-	0,0000
Hortifrut S.A.	Hf	-	0,0000
Soc. Matriz Saam S.A.	Smsaam	-	0,0000
Agencias Universales S.A.	Agunsa	-	0,0000
Australis Seafoods S.A.	Australis	-	0,0000
Blumar S.A.	Blumar	-	0,0000
Cintac S.A.	Cintac	-	0,0000
Blanco Y Negro S.A.	Colo Colo	-	0,0000
Sociedad Pesquera Coloso S.A.	Coloso	-	0,0000
Curauma	Curauma	-	0,0000
Echeverría Izquierdo S.A.	Eisa	-	0,0000
Enaex S.A.	Enaex	-	0,0000
Forus S.A.	Forus	-	0,0000
Gasco S.A.	Gasco	-	0,0000
Empresas Hites S.A.	Hites	-	0,0000
Ingevec S.A.	Ingevec	-	0,0000
Intasa S.A.	Intasa	-	0,0000
Marítima De Inversiones S.A.	Marinsa	-	0,0000
Empresa Constructora Moller Y Perez-Cotapo S.A.	Moller	-	0,0000
Navarino S.A.	Navarino	-	0,0000
Norte Grande S.A.	Nortegran	125.275	0,0078
Pacifico V Region S.A.	Pacifico	-	0,0000
Quemchi S.A.	Quemchi	-	0,0000
Soc. Anonima Viña Santa Rita	Santa Rita	-	0,0000
Sipsa S.A.	Sipsa	-	0,0000
Soprocál, Calerías E Industrias S.A.	Soprocál	-	0,0000
Tech Pack S.A.	Techpack	-	0,0000
Puerto Ventanas S.A.	Ventanas	-	0,0000
Cia. Industrial El Volcan S.A.	Volcan	-	0,0000
Viña San Pedro Tarapaca S.A.	Vspt	-	0,0000
Empresas Cmpc S.A.	Cmpc	667.435	0,0189
Colbun S.A.	Colbun	341.910	0,0223
Sqm	Sqm-B	1.726.182	0,0209
Masisa S.A.	Masisa	-	0,0000
Liigas	Lipigas	-	0,0000
Banvida S.A.	Banvida	-	0,0000
Smu S.A.	Smu	117.315	0,0175
Cia Sud Americana De Vapores	Vapores	395.830	0,0161
Enel Americas Chile	Enelam	951.437	0,0146
Enel Americas Chile	Enelam-Osa	-	0,0000
Enel Chile S.A.	Enelchile	447.038	0,0163
Enel Generacion Chile S.A.	Enelgch	-	0,0000
Enel Transmisionchile S.A.	Eneltxch	-	0,0000
Emp. Nacional De Telecom. S.A.	Entel	203.664	0,0230
Inversiones La Construccion S.A.	Ilc	-	0,0000
Quinenco S.A.	Quinenco	364.418	0,0076
Sub Total		5.410.209	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(b) Al 31 de diciembre de 2022, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, ACC Chile Selec, continuación:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Acciones Chile Selectivo inversión M\$	Monto	% Inversión del emisor
Cap S.A.	Cap		200.939	0,0193
Cia Cervecerías Unidas	Ccu		318.679	0,0152
Banmedica S.A.	Banmedica		-	0,0000
Empresas Tricot S.A.	Tricot		-	0,0000
Sociedad De Inversiones Oro Blanco S.A.	Oro Blanco		49.628	0,0054
Empresas La Polar S.A	Nuevapolar		-	0,0000
Enjoy S.A.	Enjoy-Osa		-	0,0000
Mall Plaza	Mallplaza		270.338	0,0130
La Polar S.A.	Lapola-Osa		-	0,0000
Salmones Camanchaca S.A.	Salmocam		-	0,0000
Inmobiliaria Manquehue Sa	Manquehue		-	0,0000
Sqm	Sqm-A		24.710	0,0003
Grupo Security S.A.	Securi-Osa		-	0,0000
Aes Gener S.A.	Gener-Osa		-	0,0000
Sqm	Sqmb-Osa		-	0,0000
Invercap S.A.	Invercap		-	0,0000
Calichera	Calicheraa		-	0,0000
Aes Andes S.A.	Aesandes		-	0,0000
Nitratos	Nitratos		-	0,0000
Subtotal			864.294	
TOTALES			13.590.769	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(b) Al 31 de diciembre de 2022, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, Acc Chile MCAP:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Acciones Chile Mid CAP Monto inversión M\$	% Inversión del emisor
Aguas Andinas	Aguas-A	-	0,0000
Embotelladora Andina	Andina-B	3.760	0,0004
Antarchile S.A.	Antarchile	-	0,0000
Empresas Aquachile S.A.	Aquachile	-	0,0000
Banco De Credito E Inversiones	Bci	19.610	0,0006
Bezanilla Salinas Co	Besalco	194.982	0,1013
Santiago Santander	Bsantander	-	0,0000
Compañía Pesquera Camanchaca S.A.	Camanchaca	81.072	0,0351
Censosud S.A.	Cencoshopp	23.571	0,0016
Censosud S.A.	Cencosud	-	0,0000
Banco De Chile	Chile	-	0,0000
Viña Concha Y Toro S.A.	Conchatoro	-	0,0000
Empresas Copec S.A.	Copec	19.911	0,0002
Itau Corpbanca	Itaucorp	133.096	0,0139
Invexans S.A.	Invexans	-	0,0000
Cristalerías De Chile S.A.	Cristales	-	0,0000
Bupa Chile S.A.	Bupacl	-	0,0000
E.Ci S.A.	Ecl	19.711	0,0038
Coca-Cola Embonor S.A.	Embonor-A	-	0,0000
Coca-Cola Embonor S.A.	Embonor-B	22.003	0,0063
Enjoy S.A.	Enjoy	-	0,0000
S.A.C.I. Falabella	Falabella	-	0,0000
Aes Gener S.A.	Aesgener	-	0,0000
Inversiones Aguas Metropolitanas S.A.	lam	10.320	0,0022
Empresas lansa S.A.	lansa	-	0,0000
Instituto De Diagnosticos S.A.	Indisa	27.036	0,0119
Compañía Chilena De Navegacion Interoceanica S.A.	Interocean	-	0,0000
Latam Airlines Group S.A.	Ltm	-	0,0000
Clinica Las Condes S.A.	Las Condes	36.660	0,0344
Multiexport Foods S.A.	Multi X	124.657	0,0357
Parque Arauco S.A.	Parauco	90.890	0,0093
Paz Corp S.A.	Paz	46.767	0,0442
Empresa Electrica Pilmaiquen S.A.	Pilmaiquen	-	0,0000
Ripley Corp S.A.	Ripley	28.802	0,0107
Salfacorp S.A.	Salfacorp	48.950	0,0415
Grupo Security S.A.	Security	19.312	0,0030
Sigdo Koppers S.A.	Sk	-	0,0000
Soc. Matriz Del Banco De Chile S.A.	Sm-Chile B	-	0,0000
Socovesa S.A.	Socovesa	-	0,0000
Sonda S.A.	Sonda	123.179	0,0436
Soquimich Comercial S.A.	Soquicom	-	0,0000
Watt's S.A.	Watts	-	0,0000
Zona Franca De Iquique S.A.	Zofri	-	0,0000
Hortifrut S.A.	Hf	115.102	0,0170
Soc. Matriz Saam S.A.	Smsaam	218.052	0,0234
Agencias Universales S.A.	Agunsa	-	0,0000
Australis Seafoods S.A.	Australis	-	0,0000
Blumar S.A.	Blumar	21.069	0,0000
Cintac S.A.	Cintac	-	0,0070
Blanco Y Negro S.A.	Colo Colo	-	0,0000
Subtotal		1.428.512	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(b) Al 31 de diciembre de 2022, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, Acc Chile MCAP, continuación:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Acciones Chile Mid CAP Monto inversión M\$	% Inversión del emisor
Sociedad Pesquera Coloso S.A.	Coloso	206	0,0007
Curauma	Curauma	57.755	0,0000
Echeverría Izquierdo S.A.	Eisa	-	0,0211
Enaex S.A.	Enaex	-	0,0000
Forus S.A.	Forus	184.039	0,0000
Gasco S.A.	Gasco	59.560	0,0274
Empresas Hites S.A.	Hites	-	0,0024
Ingevec S.A.	Ingevec	-	0,0000
Intasa S.A.	Intasa	79.808	0,0000
Marítima De Inversiones S.A.	Marinsa	-	0,0029
Empresa Constructora Moller Y Perez-Cotapo S.A.	Moller	-	0,0000
Navarino S.A.	Navarino	116.570	0,0000
Norte Grande S.A.	Nortegran	-	0,0132
Pacífico V Region S.A.	Pacífico	-	0,0000
Quemchi S.A.	Quemchi	62.702	0,0000
Soc. Anonima Viña Santa Rita	Santa Rita	22.450	0,0060
Sipsa S.A.	Sipsa	-	0,0011
Soprocal, Calerías E Industrias S.A.	Soprocal	-	0,0000
Tech Pack S.A.	Techpack	47	0,0000
Puerto Ventanas S.A.	Ventanas	-	0,0000
Cia. Industrial El Volcan S.A.	Volcan	-	0,0000
Viña San Pedro Tarapaca S.A.	Vspt	135.704	0,0000
Empresas Cmpc S.A.	Cmpc	-	0,0065
Colbun S.A.	Colbun	39.543	0,0000
Sqm	Sqm-B	-	0,0156
Masisa S.A.	Masisa	-	0,0000
Liigas	Lipigas	206	0,0007
Banvida S.A.	Banvida	57.755	0,0000
Smu S.A.	Smu	-	0,0211
Cia Sud Americana De Vapores	Vapores	-	0,0000
Enel Americas Chile	Enelam	184.039	0,0000
Enel Americas Chile	Enelam-Osa	59.560	0,0274
Enel Chile S.A.	Enelchile	-	0,0024
Enel Generacion Chile S.A.	Enelgxch	-	0,0000
Enel Transmisionchile S.A.	Eneltxch	79.808	0,0000
Emp. Nacional De Telec. S.A.	Entel	-	0,0029
Inversiones La Construccion S.A.	Ilc	-	0,0000
Quinenco S.A.	Quinenco	116.570	0,0000
Cap S.A.	Cap	-	0,0132
Cia Cervecerías Unidas	Ccu	-	0,0000
Banmedica S.A.	Banmedica	62.702	0,0000
Empresas Tricot S.A.	Tricot	22.450	0,0060
Sociedad De Inversiones Oro Blanco S.A.	Oro Blanco	-	0,0011
Empresas La Polar S.A	Nuevapolar	-	0,0000
Enjoy S.A.	Enjoy-Osa	47	0,0000
Mall Plaza	Mallplaza	-	0,0000
La Polar S.A.	Lapola-Osa	-	0,0000
Salmones Camanchaca S.A.	Salmocam	135.704	0,0000
Inmobiliaria Manquehue Sa	Manquehue	-	0,0000
Sqm	Sqm-A	39.543	0,0065
Subtotal		1.516.768	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(b) Al 31 de diciembre de 2022, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, Acc Chile MCAP, continuación:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Acciones Chile Mid CAP Monto inversión M\$	% Inversión del emisor
Grupo Security S.A.	Securi-Osa	-	0,0000
Aes Gener S.A.	Gener-Osa	-	0,0000
Sqm	Sqmb-Osa	-	0,0000
Invercap S.A.	Invercap	-	0,0000
Calichera	Calicheraa	-	0,0000
Aes Andes S.A.	Aesandes	-	0,0000
Nitratos	Nitratos	-	0,0000
Subtotal		0	
TOTALES		2.945.280	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(b) Al 31 de diciembre de 2022, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, ACC LATAM:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Latam Pacífico inversión M\$	Monto	% Inversión del emisor
Aguas Andinas	Aguas-a		-	0,0000
Embotelladora Andina	ANDINA-B		14.179	0,0014
Antarchile S.A.	Antarchile		-	0,0000
Empresas Aquachile S.A.	AQUACHILE		-	0,0000
Banco De Credito E Inversiones	BCI		34.731	0,0010
Bezanilla Salinas Co	Besalco		-	0,0000
Santiago Santander	Bsantander		-	0,0000
Compañía Pesquera Camanchaca S.A.	CAMANCHACA		-	0,0000
Censosud S.A.	CENCOSHOPP		-	0,0000
Censosud S.A.	Censosud		45.275	0,0011
Banco De Chile	Chile		-	0,0000
Viña Concha Y Toro S.A.	Conchatoro		-	0,0000
Empresas Copec S.A.	Copec		16.645	0,0002
Itau Corpbanca	ITAUCORP		-	0,0000
Invexans S.A.	Invexans		-	0,0000
Cristalerías De Chile S.A.	Cristales		-	0,0000
Bupa Chile S.A.	BUPACL		-	0,0000
E.CI S.A.	ECL		-	0,0000
Coca-Cola Embonor S.A.	Embonor-A		-	0,0000
Coca-Cola Embonor S.A.	Embonor-B		-	0,0000
Enjoy S.A.	Enjoy		-	0,0000
S.A.C.I. Falabella	Falabella		-	0,0000
Aes Gener S.A.	Aesgener		-	0,0000
Inversiones Aguas Metropolitanas S.A.	IAM		-	0,0000
Empresas Iansa S.A.	IANSA		-	0,0000
Instituto De Diagnosticos S.A.	Indisa		-	0,0000
Compañía Chilena De Navegacion Interoceanica S.A.	Interocean		-	0,0000
Latam Airlines Group S.A.	LTM		-	0,0000
Clinica Las Condes S.A.	Las Condes		-	0,0000
Multiexport Foods S.A.	Multi X		-	0,0000
Parque Arauco S.A.	Parauco		-	0,0000
Paz Corp S.A.	Paz		-	0,0000
Empresa Electrica Pilmaiquen S.A.	Pilmaiquen		-	0,0000
Ripley Corp S.A.	Ripley		-	0,0000
Salfacorp S.A.	Salfacorp		-	0,0000
Grupo Security S.A.	Security		-	0,0000
Sigdo Koppers S.A.	SK		-	0,0000
Sub Total			110.830	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(b) Al 31 de diciembre de 2022, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, ACC LATAM, continuación:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Latam Pacifico Monto inversión M\$	% Inversión del emisor
Soc. Matriz Del Banco De Chile S.A.	Sm-Chile B	-	0,0000
Socovesa S.A.	Socovesa	-	0,0000
Sonda S.A.	Sonda	-	0,0000
Soquimich Comercial S.A.	Soquicom	-	0,0000
Watt's S.A.	Watts	-	0,0000
Zona Franca De Iquique S.A.	Zofri	-	0,0000
Hortifrut S.A.	Hf	-	0,0000
Soc. Matriz Saam S.A.	Smsaam	-	0,0000
Agencias Universales S.A.	Agunsa	-	0,0000
Australis Seafoods S.A.	Australis	-	0,0000
Blumar S.A.	Blumar	-	0,0000
Cintac S.A.	Cintac	-	0,0000
Blanco Y Negro S.A..	Colo Colo	-	0,0000
Sociedad Pesquera Coloso S.A.	Coloso	-	0,0000
Curauma	Curauma	-	0,0000
Echeverria Izquierdo S.A.	Eisa	-	0,0000
Enaex S.A.	Enaex	-	0,0000
Forus S.A.	Forus	-	0,0000
Gasco S.A.	Gasco	-	0,0000
Empresas Hites S.A.	Hites	-	0,0000
Ingevec S.A.	Ingevec	-	0,0000
Intasa S.A.	Intasa	-	0,0000
Maritima De Inversiones S.A.	Marinsa	-	0,0000
Empresa Constructora Moller Y Perez-Cotapo S.A.	Moller	-	0,0000
Navarino S.A.	Navarino	-	0,0000
Norte Grande S.A.	Nortegran	-	0,0000
Pacifico V Region S.A.	Pacifico	51.941	0,0032
Quemchi S.A.	Quemchi	-	0,0000
Soc. Anonima Viña Santa Rita	Santa Rita	-	0,0000
Sipsa S.A.	Sipsa	-	0,0000
Soprocac, Calerías E Industrias S.A.	Soprocac	-	0,0000
Tech Pack S.A.	Techpack	-	0,0000
Puerto Ventanas S.A.	Ventanas	-	0,0000
Cia. Industrial El Volcan S.A.	Volcan	-	0,0000
Viña San Pedro Tarapaca S.A.	Vspt	-	0,0000
Empresas Cmpc S.A..	Cmpc	-	0,0000
Colbun S.A.	Colbun	-	0,0000
Sqm	Sqm-B	40.012	0,0026
Masisa S.A.	Masisa	127.253	0,0015
Liigas	Lipigas	-	0,0000
Banvida S.A.	Banvida	-	0,0000
Smu S.A.	Smu	-	0,0000
Cia Sud Americana De Vapores	Vapores	-	0,0000
Enel Americas Chile	Enelam	-	0,0000
Enel Americas Chile	Enelam-Osa	32.087	0,0005
Enel Chile S.A.	Enelchile	-	0,0000
Enel Generacion Chile S.A.	Enelgxch	-	0,0000
Enel Transmisionchile S.A.	Eneltxch	47.949	0,0018
Emp. Nacional De Telec. S.A.	Entel	-	0,0000
Inversiones La Construccion S.A.	llic	28.884	0,0033
Quinenco S.A.	Quinenco	-	0,0000
Sub Total		328.126	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(b) Al 31 de diciembre de 2022, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, ACC LATAM, continuación:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Latam Pacifico	Monto inversión M\$	% Inversión del emisor
Cap S.A.	Cap		77.433	0,0016
Empresas Tricot S.A.	Tricot		-	0,0000
Sociedad De Inversiones Oro Blanco S.A.	Oro Blanco		-	0,0000
Empresas La Polar S.A	Nuevapolar		-	0,0000
Enjoy S.A.	Enjoy-Osa		-	0,0000
Mall Plaza	Mallplaza		38.019	0,0018
La Polar S.A.	Lapola-Osa		-	0,0000
Salmones Camanchaca S.A.	Salmocam		-	0,0000
Inmobiliaria Manquehue Sa	Manquehue		-	0,0000
Sqm	Sqm-A		51.043	0,0006
Grupo Security S.A.	Securi-Osa		-	0,0000
Aes Gener S.A.	Gener-Osa		-	0,0000
Sqm	Sqmb-Osa		-	0,0000
Invercap S.A.	Invercap		-	0,0000
Calichera	Calicheraa		-	0,0000
Aes Andes S.A.	Aesandes		-	0,0000
Nitratos	Nitratos		-	0,0000
Subtotal			166.495	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(b) Al 31 de diciembre de 2022, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, Acciones Chile Activo, continuación:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Acciones Chile Activo inversión M\$	Monto	% Inversión del emisor
Aguas Andinas	Aguas-a		264.998	0,0233
Embotelladora Andina	ANDINA-B		891.948	0,0906
Antarchile S.A.	Antarchile		-	0,0000
Empresas Aquachile S.A.	AQUACHILE		-	0,0000
Banco De Credito E Inversiones	BCI		1.228.817	0,0371
Bezanilla Salinas Co	Besalco		-	0,0000
Santiago Santander	Bsantander		380.560	0,0059
Compañía Pesquera Camanchaca S.A.	CAMANCHACA		-	0,0000
Censosud S.A.	CENCOSHOPP		380.213	0,0256
Censosud S.A.	Censosud		1.725.682	0,0432
Banco De Chile	Chile		1.436.544	0,0162
Viña Concha Y Toro S.A.	Conchatoro		-	0,0000
Empresas Copec S.A.	Copec		1.474.018	0,0179
Itau Corpbanca	ITAUCORP		1.213.247	0,1266
Invexans S.A.	Invexans		-	0,0000
Cristalerías De Chile S.A.	Cristales		-	0,0000
Bupa Chile S.A.	BUPACL		-	0,0000
E.CI S.A.	ECL		230.301	0,0446
Coca-Cola Embonor S.A.	Embonor-A		-	0,0000
Coca-Cola Embonor S.A.	Embonor-B		-	0,0000
Enjoy S.A.	Enjoy		-	0,0000
S.A.C.I. Falabella	Falabella		73.257	0,0018
Aes Gener S.A.	Aesgener		-	0,0000
Inversiones Aguas Metropolitanas S.A.	IAM		597.991	0,1258
Empresas Iansa S.A.	IANSA		-	0,0000
Instituto De Diagnosticos S.A.	Indisa		-	0,0000
Compañía Chilena De Navegacion Interoceanica S.A.	Interocean		-	0,0000
Latam Airlines Group S.A.	LTM		-	0,0000
Clinica Las Condes S.A.	Las Condes		-	0,0000
Multiexport Foods S.A.	Multi X		130.810	0,0375
Subtotal			10.028.386	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(b) Al 31 de diciembre de 2022, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, Acciones Chile Activo, continuación:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Acciones Chile inversión M\$	Activo Monto	% Inversión del emisor
Parque Arauco S.A.	Parauco		879.774	0,0901
Paz Corp S.A.	Paz		-	0,0000
Empresa Eléctrica Pilmaiquén S.A.	Pilmaiquén		-	0,0000
Ripley Corp S.A.	Ripley		409.702	0,1523
Salfacorp S.A.	Salfacorp		-	0,0000
Grupo Security S.A.	Security		-	0,0000
Sigdo Koppers S.A.	Sk		-	0,0000
Soc. Matriz Del Banco De Chile S.A.	Sm-Chile B		-	0,0000
Socovesa S.A.	Socovesa		-	0,0000
Sonda S.A.	Sonda		450.177	0,1594
Soquimich Comercial S.A.	Soquicom		-	0,0000
Watt's S.A.	Watts		-	0,0000
Zona Franca De Iquique S.A.	Zofri		-	0,0000
Hortifrut S.A.	Hf		-	0,0000
Soc. Matriz Saam S.A.	Smsaam		173.703	0,0186
Agencias Universales S.A.	Agunsa		-	0,0000
Australis Seafoods S.A.	Australis		-	0,0000
Blumar S.A.	Blumar		-	0,0000
Cintac S.A.	Cintac		-	0,0000
Blanco Y Negro S.A.	Colo Colo		-	0,0000
Sociedad Pesquera Coloso S.A.	Coloso		-	0,0000
Curauma	Curauma		-	0,0000
Echeverría Izquierdo S.A.	Eisa		-	0,0000
Enaex S.A.	Enaex		-	0,0000
Forus S.A.	Forus		-	0,0000
Gasco S.A.	Gasco		-	0,0000
Empresas Hites S.A.	Hites		-	0,0000
Ingevec S.A.	Ingevec		-	0,0000
Intasa S.A.	Intasa		-	0,0000
Marítima De Inversiones S.A.	Marinsa		-	0,0000
Empresa Constructora Moller Y Perez-Cotapo S.A.	Moller		-	0,0000
Navarino S.A.	Navarino		-	0,0000
Norte Grande S.A.	Nortegran		988.845	0,0618
Pacífico V Region S.A.	Pacífico		-	0,0000
Quemchi S.A.	Quemchi		-	0,0000
Soc. Anónima Viña Santa Rita	Santa Rita		-	0,0000
Sipsa S.A.	Sipsa		-	0,0000
Soprocal, Calerías E Industrias S.A.	Soprocal		-	0,0000
Tech Pack S.A.	Techpack		-	0,0000
Puerto Ventanas S.A.	Ventanas		-	0,0000
Cia. Industrial El Volcan S.A.	Volcan		-	0,0000
Viña San Pedro Tarapaca S.A.	Vspt		-	0,0000
Empresas Cmpc S.A.	Cmpc		1.163.907	0,0329
Colbun S.A.	Colbun		858.061	0,0560
Sqm	Sqm-B		3.890.443	0,0471
Masisa S.A.	Masisa		-	0,0000
Lliqas	Lipigas		-	0,0000
Banvida S.A.	Banvida		-	0,0000
Smu S.A.	Smu		403.401	0,0602
Cia Sud Americana De Vapores	Vapores		-	0,0000
Subtotal			9.218.013	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 27 INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN, CONTINUACIÓN

(b) Al 31 de diciembre de 2022, continuación

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A, Acciones Chile Activo, continuación:

Nombre emisor	Nemotécnico del instrumento	Fondo FM Bice Acciones Chile Activo	Monto inversión M\$	% Inversión del emisor
Enel Americas Chile	Enelam		745.289	0,0114
Enel Americas Chile	Enelam-Osa		-	0,0000
Enel Chile S.A.	Enelchile		1.782.828	0,0652
Enel Generacion Chile S.A.	Enelgxch		9.479	0,0006
Enel Transmisionchile S.A.	Eneltxch		-	0,0000
Emp. Nacional De Telecom. S.A.	Entel		512.486	0,0579
Inversiones La Construccion S.A.	Ilc		-	0,0000
Quinenco S.A.	Quinenco		222.399	0,0047
Cap S.A.	Cap		4.566	0,0004
Empresas Tricot S.A.	Tricot		348.046	0,0166
Sociedad De Inversiones Oro Blanco S.A.	Oro Blanco		-	0,0000
Empresas La Polar S.A	Nuevapolar		-	0,0000
Enjoy S.A.	Enjoy-Osa		-	0,0000
Mall Plaza	Mallplaza		1.058.460	0,0510
La Polar S.A.	Lapola-Osa		-	0,0000
Salmones Camanchaca S.A.	Salmocam		156.834	0,0617
Inmobiliaria Manquehue Sa	Manquehue		-	0,0000
Sqm	Sqm-A		172.968	0,0020
Grupo Security S.A.	Securi-Osa		-	0,0000
Aes Gener S.A.	Gener-Osa		-	0,0000
Sqm	Sqmb-Osa		-	0,0000
Invercap S.A.	Invercap		-	0,0000
Calichera	Calicheraa		-	0,0000
Aes Andes S.A.	Aesandes		-	0,0000
Nitratos	Nitratos		21.361	0,0000
Subtotal			5.034.716	
TOTALES			24.281.115	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 28 EXCESOS DE INVERSIÓN (ARTÍCULO 60° LEY N°20.712)**Ejercicio 2023**

Con fecha 04 de enero de 2023 se regulariza el incumplimiento de 0,07% por fluctuación en emisor Salmones Camanchaca S.A. respecto de las inversiones detalladas en el número II Política de inversión y diversificación, Punto Tres, 3.3., esto es inversión en instrumentos o valores emitidos o garantizados por una misma entidad, del Reglamento Interno del Fondo.

Con fecha 29 de mayo de 2023 se produce un incumplimiento de 0.59% por fluctuación en emisor Salfacorp S.A. respecto de las inversiones detalladas en el número II Política de inversión y diversificación, Punto Tres, 3.3., esto es inversión en instrumentos o valores emitidos o garantizados por una misma entidad.

Con fecha 30 de mayo de 2023 se regulariza el incumplimiento de 0.24% respecto de las inversiones detalladas en el número II Política de inversión y diversificación, Punto Tres, 3.1, (2), esto es inversión en acciones de sociedades anónimas abiertas y otras inscritas en el Registro de Valores de la Comisión de sociedades que se encuentren entre la trigésimo primera y cuadragésimo ambas inclusive de las acciones de mayor capitalización bursátil del Índice General de Precios de Acciones, siendo un 25% de los activos totales del fondo.

Con fecha 19 de octubre de 2023 se regularizó el incumplimiento de 0.59% por fluctuación en emisor Salfacorp S.A. respecto de las inversiones detalladas en el número II Política de inversión y diversificación, Punto Tres, 3.3., esto es inversión en instrumentos o valores emitidos o garantizados por una misma entidad.

Con fecha 03 de noviembre de 2023 se produce un incumplimiento de 0.13% por fluctuación en emisor Salfacorp S.A. respecto de las inversiones detalladas en el número II Política de inversión y diversificación, Punto Tres, 3.3., esto es inversión en instrumentos o valores emitidos o garantizados por una misma entidad.

Ejercicio 2022

Con fecha 12 de diciembre de 2022 se regulariza el incumplimiento de 0.08% respecto de las inversiones detalladas en el número II Política de inversión y diversificación, Punto Tres, 3.1, (2), esto es inversión en acciones de sociedades anónimas abiertas y otras inscritas en el Registro de Valores de la Comisión de sociedades que se encuentren entre la trigésimo primera y cuadragésimo ambas inclusive de las acciones de mayor capitalización bursátil del Índice General de Precios de Acciones, siendo un 25% de los activos totales del fondo.

Con fecha 16 de diciembre de 2022 se produce un incumplimiento de 0.24% respecto de las inversiones detalladas en el número II Política de inversión y diversificación, Punto Tres, 3.1, (2), esto es inversión en acciones de sociedades anónimas abiertas y otras inscritas en el Registro de Valores de la Comisión de sociedades que se encuentren entre la trigésimo primera y cuadragésimo ambas inclusive de las acciones de mayor capitalización bursátil del Índice General de Precios de Acciones, siendo un 25% de los activos totales del fondo.

Con fecha 27 de diciembre de 2022 se presenta un incumplimiento de 0,07% por fluctuación en emisor Salmones Camanchaca S.A. respecto de las inversiones detalladas en el número II Política de inversión y diversificación, Punto Tres, 3.3., esto es inversión en instrumentos o valores emitidos o garantizados por una misma entidad. En esta misma fecha se regularizaron incumplimientos indicados con fecha 12 de diciembre de 2022.

NOTA 29 GRAVÁMENES Y PROHIBICIONES

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo no presenta gravámenes ni prohibiciones sobre los activos que integran su cartera de inversiones.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

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

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo mantiene en custodia los instrumentos de su cartera de inversión, según el siguiente detalle:

Al 31 de diciembre de 2023	Custodia nacional			Custodia extranjera		
	Monto custodiado	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores nacionales	% sobre total activo del Fondo	Monto custodiado	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores nacionales	% sobre total activo del Fondo
Entidades	M\$	%	%	M\$	%	%
Depósito Central de Valores	53.342.618	100,00	98,7209	-	0,0000	0,0000
Otros custodios	-	0,0000	0,0000	-	100,0000	99,2108
Total cartera de inversiones en custodia	53.342.618	100,00	98,7209	-	100,0000	99,2108

Al 31 de diciembre de 2022	Custodia nacional			Custodia extranjera		
	Monto custodiado	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores nacionales	% sobre total activo del Fondo	Monto custodiado	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores nacionales	% sobre total activo del Fondo
Entidades	M\$	%	%	M\$	%	%
Depósito Central de Valores	83.793.397	99,9793	0,0000	-	0,0000	0,0000
Otros custodios	-	0,0000	0,0000	-	0,0000	0,0000
Total cartera de inversiones en custodia	83.793.397	99,9793	0,0000	-	0,0000	0,0000

NOTA 31 PARTES RELACIONADAS

Se considera que las partes están relacionadas si una de las partes tiene la capacidad de controlar a la otra o ejercer influencia significativa sobre la otra parte al tomar decisiones financieras u operacionales, o si se encuentran comprendidas por el Artículo 100° de la Ley de Mercado de Valores.

(a) Remuneración por administración (Artículo 9° Ley N°20.712)

Por la administración del Fondo, la Administradora percibirá una remuneración fija anual equivalente a hasta un 0,595% del valor del patrimonio del fondo, incluido el Impuesto al Valor Agregado (IVA) que corresponda aplicar en conformidad con la ley. Dicho porcentaje sobre el valor diario del patrimonio del Fondo menos el valor de los Activos Adicionales que (i) hayan sido adquiridos con anterioridad al último Día de la Determinación y (ii) sigan formando parte de la cartera del Fondo al primer día del mes de octubre siguiente al Día de la Determinación. En consecuencia, sólo se restará de la base de cálculo de la remuneración fija del Fondo los Activos Adicionales que hayan sido adquiridos en un determinado año, a contar del primer día del mes de octubre siguiente al último Día de la Determinación y sólo si a esa fecha siguieren estando excluidos de la política de inversión del Fondo indicada en las letras (a) y (b) el segundo párrafo del numeral UNO. del Título II del Reglamento.

La remuneración por administración se pagará mensualmente, por períodos vencidos, dentro de los primeros cinco días hábiles de cada mes. Sin perjuicio de lo anterior, el monto de la remuneración se devengará diariamente.

El total de remuneración por administración al 31 de diciembre de 2023 ascendió a M\$ 525.314 (M\$ 623.711 al 31 de diciembre 2022) adeudándose M\$ 36.408 al 31 de diciembre de 2023 (M\$ 51.432 al 31 de diciembre de 2022) por remuneración por pagar a BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A. al cierre del ejercicio.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 31 PARTES RELACIONADAS, CONTINUACIÓN**(b) Tenencia de cuotas por la Administradora, Entidades Relacionadas a la misma o su Personal Clave**

La Administradora, sus Personas Relacionadas, sus Accionistas y los Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración; mantienen cuotas del Fondo según se detalla a continuación:

Serie Única**Al 31 de diciembre de 2023**

Descripción	%	N° de cuotas a comienzos del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el ejercicio	N° de cuotas rescatadas en el ejercicio	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto al cierre del ejercicio	
						M\$	%
Sociedad Administradora	0,00	-	-	-	-	-	0,00
Personas relacionadas	5,62	142.412	-	1.987	140.425	5.211.177	9,65
Accionistas de la Sociedad Administradora	0,00	-	-	-	-	-	0,00
Personal clave de la Administración	0,00	-	-	-	-	-	0,00

Al 31 de diciembre de 2022

Descripción	%	N° de cuotas a comienzos del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el ejercicio	N° de cuotas rescatadas en el ejercicio	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto al cierre del ejercicio	
						M\$	%
Sociedad Administradora	0,00	-	-	-	-	-	0,00
Personas relacionadas	4,02	162.756	-	20.344	142.412	4.701.601	5,62
Accionistas de la Sociedad Administradora	0,00	-	-	-	-	-	0,00
Personal clave de la Administración	0,00	-	-	-	-	-	0,00

(c) Transacciones con personas relacionadas

BICE Inversiones Corredores de Bolsa S.A.	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Compras	5.627.235	33.018.204
Ventas	4.521.412	11.537.941
Totales	10.148.647	44.556.145

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 32 GARANTÍA CONSTITUIDA POR LA SOCIEDAD ADMINISTRADORA EN BENEFICIO DEL FONDO (ARTÍCULO 12° LEY N°20.712)

Al 31 de diciembre de 2023:

Naturaleza	N° de póliza	Emisor	Representante de los beneficiarios	Monto UF	Vigencia	
					Desde	Hasta
Póliza de seguro	N°223100231	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	Banco Security	30.629,50	10/01/2023	10/01/2024

Al 31 de diciembre de 2022:

Naturaleza	N° de póliza	Emisor	Representante de los beneficiarios	Monto UF	Vigencia	
					Desde	Hasta
Póliza de seguro	N° 222100308	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	Banco Security	33.340,99	10/01/2022	10/01/2023

NOTA 33 OTROS GASTOS E INGRESOS DE LA OPERACIÓN**(a) Otros gastos de la operación**

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el detalle es el siguiente:

Tipo de gasto	Monto del trimestre actual	Monto acumulado ejercicio actual	Monto acumulado ejercicio anterior
	M\$	M\$	M\$
Gastos, remuneraciones y comisión adquisición cuotas de fondos de inversión	-	-	-
Servicios de auditoría	1.252	4.895	4.671
Servicios legales	-	1.114	3.555
Servicios de clasificación de riesgo	629	2.142	1.665
Valorización del Fondo	-	-	-
Totales	1.881	8.151	9.891
% sobre el activo del Fondo	0,0035	0,0151	0,0118

(b) Otros ingresos de la operación

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo no registra saldos por este concepto.

NOTA 34 REMUNERACIÓN DEL COMITÉ DE VIGILANCIA

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el detalle es el siguiente:

Tipo de gasto	Monto del trimestre actual	Monto acumulado ejercicio actual	Monto acumulado ejercicio anterior
	M\$	M\$	M\$
Comité de Vigilancia	2.202	10.814	9.990
Totales	2.202	10.814	9.990
% sobre el activo del Fondo	0,0041	0,0200	0,0119

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 35 INFORMACIÓN ESTADÍSTICA

A continuación, se presenta información estadística al último día cada mes:

Serie Única**Al 31 de diciembre de 2023**

Mes	Valor libro cuota \$	Valor mercado cuota \$	Patrimonio M\$	N° aportantes
Enero	34.449,8298	34.449,8298	85.665.944	38
Febrero	36.206,4448	36.206,4448	90.035.146	37
Marzo	35.701,3468	35.701,3468	88.767.079	37
Abril	35.168,2502	35.168,2502	87.441.599	37
Mayo	38.127,1890	38.127,1890	94.247.704	37
Junio	37.439,4793	37.439,4793	92.547.735	37
Julio	39.708,7871	39.708,7871	96.267.124	37
Agosto	39.044,6639	39.044,6639	94.659.610	37
Septiembre	36.949,9204	36.949,9204	87.789.538	37
Octubre	35.036,4309	35.036,4309	81.578.405	37
Noviembre	35.791,7719	35.791,7719	82.819.977	36
Diciembre	37.110,0403	37.110,0403	53.990.359	36

En el valor libro de la cuota y patrimonio al 31 de diciembre de 2023, no se considera la provisión del dividendo mínimo del 30% por los beneficios netos percibidos durante el ejercicio 2023 informado en el Estado de Situación Financiera y en el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto.

Al 31 de diciembre de 2022

Mes	Valor libro cuota \$	Valor mercado cuota \$	Patrimonio M\$	N° aportantes
Enero	27.742,6333	27.742,6333	110.119.639	40
Febrero	24.041,9929	24.041,9929	93.730.811	40
Marzo	25.547,0053	25.547,0053	97.861.099	40
Abril	29.916,3888	29.916,3888	113.082.723	39
Mayo	27.875,2662	27.875,2662	105.367.363	38
Junio	27.348,3338	27.348,3338	103.237.608	38
Julio	27.776,0688	27.776,0688	102.784.482	39
Agosto	30.739,9448	30.739,9448	113.549.421	38
Septiembre	30.172,2584	30.172,2584	111.433.754	38
Octubre	30.103,4042	30.103,4042	108.955.870	38
Noviembre	30.775,8947	30.775,8947	111.389.873	38
Diciembre	33.014,0813	30.775,8947	83.718.626	37

En el valor libro de la cuota y patrimonio al y 31 de diciembre de 2022, no se considera la provisión del dividendo mínimo del 30% por los beneficios netos percibidos durante el ejercicio 2022, informado en el estado de situación financiera y en el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 36 CONSOLIDACIÓN DE SUBSIDIARIAS O FILIALES E INFORMACIÓN DE ASOCIADAS O COLIGADAS

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

NOTA 37 SANCIONES**(a) De la Comisión para el Mercado Financiero (CMF)**

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, la Sociedad Administradora, sus directores y Administradores, no han recibido sanciones de ninguna naturaleza.

(b) De otras autoridades administrativas

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, la Sociedad no ha recibido sanciones de ninguna naturaleza.

NOTA 38 HECHOS RELEVANTES

Con fecha 15 de mayo de 2023 se celebró la Asamblea Ordinaria de Aportantes donde se acordó designar a PricewaterhouseCoopers Auditores, Consultores y Cía. Ltda como empresa de auditoría de la Sociedad para el ejercicio 2023.

En la Asamblea Ordinaria de Aportante se acordó que el Comité de Vigilancia fuese integrado, por los señores Hugo Caneo Ormazabal, Sergio Quintana Urioste y John Andrés Román Peña.

Con fecha 15 de mayo, en Asamblea Ordinaria de Aportantes se acordó distribuir un dividendo ascendente a la cantidad total de \$3.680.325.079,00 el cual corresponde a un 30% del Beneficio Neto Percibido en el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022.

Con fecha 10 de enero de 2023, BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A. designó al Fondo como beneficiario de la garantía constituida de acuerdo a lo establecido en el artículo 12 de la Ley N° 20.712. La garantía constituida para este Fondo mediante póliza emitida por Cía. de Seguros de Crédito Continental S.A. corresponde a la póliza N° 223100231 por UF 30.629,50 con vencimiento el 10 de enero de 2024.

Al 30 de septiembre de 2023, no existen otros hechos relevantes que informar.

En Sesión de Directorio N° 493 celebrada el 18 de octubre de 2022, el Directorio de BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A. ha tomado conocimiento y aceptado la renuncia del Director Enrique Castro Abele. En su reemplazo y en la misma Sesión, el Directorio acordó designar a doña Alice Martins Gistelínck. En consecuencia, a contar de esa fecha, el Directorio de la Sociedad se encuentra integrado por doña Alice Martins Gistelínck, los señores Alberto Schilling Redlich, José Pedro Balmaceda Montt y Rony Jara Amigo, bajo la presidencia de don Juan Carlos Eyzaguirre Echeñique.

Con fecha 07 de junio de 2022, se modifica domicilio del Fondo, eliminando Teatinos 280, piso 5, Santiago, y agregando Av. Apoquindo 3846 oficina 1301, Las Condes.

Con fecha 23 de mayo de 2022 se celebró la Asamblea Ordinaria de Aportantes donde se acordó designar a PricewaterhouseCoopers Auditores, Consultores y Cía. Ltda como empresa de auditoría externa para el ejercicio 2022.

Al 31 de diciembre de 2022, no existen otros hechos relevantes que informar.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

NOTA 39 HECHOS POSTERIORES

Con fecha 10 de enero de 2024, BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A. designó al Fondo como beneficiario de la garantía constituida de acuerdo a lo establecido en el artículo 12 de la Ley N° 20.712. La garantía constituida para este Fondo mediante póliza emitida por Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A., corresponde a la póliza N° 224100268 por UF 21.855,80 con vencimiento el 10 de enero de 2025.

Entre el 01 de enero de 2024 y la fecha de emisión de los presentes Estados Financieros, no han ocurrido otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que pudiesen afectar en forma significativa, los saldos o la interpretación de los presentes Estados Financieros.

ESTADOS COMPLEMENTARIOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Anexo I

Al 31 de diciembre de 2023

A. Resumen de la cartera de inversiones

Descripción	Nacional M\$	Extranjero M\$	Total M\$	% Invertido sobre activo del Fondo
Acciones de sociedades anónimas abiertas	53.342.618	-	53.342.618	98,7209
Derechos preferentes de suscripción de acciones de sociedades anónimas abiertas	-	-	-	0,0000
Cuotas de Fondos Mutuos	-	-	-	0,0000
Cuotas de Fondos de Inversión	-	-	-	0,0000
Certificados de depósitos de valores (CDV)	-	-	-	0,0000
Títulos que representen productos	-	-	-	0,0000
Otros títulos de renta variable	-	-	-	0,0000
Depósitos a plazo y otros títulos de bancos e instituciones financieras	-	-	-	0,0000
Cartera de créditos o de cobranzas	-	-	-	0,0000
Títulos emitidos o garantizados por Estados o Bancos Centrales	-	-	-	0,0000
Otros títulos de deuda	-	-	-	0,0000
Acciones no registradas	-	-	-	0,0000
Cuotas de Fondos de Inversión privados	-	-	-	0,0000
Títulos de deuda no registrados	-	-	-	0,0000
Bienes raíces	-	-	-	0,0000
Proyectos en desarrollo	-	-	-	0,0000
Deudores por operaciones de leasing	-	-	-	0,0000
Acciones de sociedades anónimas inmobiliarias y concesionarias	-	-	-	0,0000
Otras inversiones	-	-	-	0,0000
Totales	53.342.618	-	53.342.618	98,7209

ESTADOS COMPLEMENTARIOS, POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

B. Estados de resultados devengados y realizados

DESCRIPCIÓN	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA REALIZADA DE INVERSIONES	5.863.974	12.928.674
Enajenación de acciones de sociedades anónimas	-	64.725
Enajenación de cuotas de Fondos de Inversión	-	-
Enajenación de cuotas de Fondos Mutuos	-	-
Enajenación de certificados de depósito de valores	-	-
Dividendos percibidos	5.896.157	12.856.927
Enajenación de títulos de deuda	(32.330)	-
Intereses percibidos en títulos de deuda	-	-
Enajenación de bienes raíces	-	-
Arriendo de bienes raíces	-	-
Enajenación de cuotas o derechos en comunidades sobre bienes raíces	-	-
Resultado por operaciones con instrumentos derivados	-	-
Otras inversiones y operaciones	147	7.022
PÉRDIDA NO REALIZADA DE INVERSIONES	-	-
Valorización de acciones de sociedades anónimas	-	-
Valorización de cuotas de Fondos de Inversión	-	-
Valorización de cuotas de Fondos Mutuos	-	-
Valorización de certificados de depósitos de valores	-	-
Valorización de títulos de deuda	-	-
Valorización de bienes raíces	-	-
Valorización de cuotas o derechos en comunidades bienes raíces	-	-
Resultado por operaciones con instrumentos derivados	-	-
Otras inversiones y operaciones	-	-
UTILIDAD NO REALIZADA DE INVERSIONES	8.028.217	14.519.796
Valorización de acciones de sociedades anónimas	7.880.554	14.379.089
Valorización de cuotas de Fondos de Inversión	-	-
Valorización de cuotas de Fondos Mutuos	-	-
Valorización de Certificados de Depósito de Valores	-	-
Dividendos devengados	-	-
Valorización de títulos de deuda	-	-
Intereses devengados de títulos de deuda	147.663	140.707
Valorización de bienes raíces	-	-
Arriendos devengados de bienes raíces	-	-
Valorización de cuotas o derechos en comunidades sobre bienes muebles	-	-
Resultado por operaciones con instrumentos derivados	-	-
Otras inversiones y operaciones	-	-
GASTOS DEL EJERCICIO	(551.764)	(660.923)
Gastos financieros	-	-
Comisión de la sociedad administradora	(525.314)	(623.711)
Remuneración del comité de vigilancia	(10.814)	(9.990)
Gastos operacionales de cargo del Fondo	(8.151)	(9.891)
Otros gastos	(7.485)	(17.331)
Diferencias de cambio	-	-
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	13.340.427	26.787.547

ESTADOS COMPLEMENTARIOS, POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

C. Estados de utilidad para la distribución de dividendos

DESCRIPCIÓN	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Beneficio neto percibido en el ejercicio	5.312.210	12.267.751
Utilidad/pérdida neta realizada de inversiones	5.863.974	12.928.674
Pérdida no realizada de inversiones (menos)	-	-
Gastos del ejercicio (menos)	(551.764)	(660.923)
Saldo neto deudor de diferencias de cambio (menos)	-	-
Dividendos provisorios (menos)	-	(3.680.325)
Beneficio neto percibido acumulado de ejercicios anteriores	(194.725.315)	(203.312.741)
Utilidad/pérdida realizada no distribuida	(132.886.849)	(141.474.275)
Utilidad/pérdida realizada no distribuida inicial	(129.206.524)	(141.474.275)
Utilidad devengada acumulada realizada en el ejercicio	-	-
Pérdida devengada acumulada realizada en el ejercicio (menos)	-	-
Dividendos definitivos declarados (menos)	(3.680.325)	-
Pérdida devengada acumulada (menos)	(61.838.466)	(61.838.466)
Pérdida devengada acumulada inicial (menos)	(61.838.466)	(61.838.466)
Abono a pérdida devengada acumulada (más)	-	-
Ajuste a resultado devengado acumulado	-	-
Por utilidad devengada en el ejercicio (más)	-	-
Por pérdida devengada en el ejercicio (más)	-	-
Monto susceptible de distribuir	(189.413.105)	(194.725.315)

ESTADOS COMPLEMENTARIOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

Anexo II

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

Cartera detallada de Inversiones

Razón Social: SIGLO XXI FONDO DE INVERSIÓN

RUN: 7015-7

Ejercicio: 31 de diciembre de 2023

Instrumento	RUT emisor	País	Fecha vencimiento	Cantidad unidades	TIR, valor par o precio	Valorización al cierre M\$	Código moneda de liquidación	% Capital del emisor	% Total activo del emisor	% Total activo del Fondo
BESALCO	92434000	CL	N/A	11.207.490	445,1000	4.988.454	\$\$	1,9450	0,5180	9,2320
BLUMAR	80860400	CL	N/A	7.559.034	217,8000	1.646.358	\$\$	0,4670	0,1860	3,0470
CAMANCHACA	93711000	CL	N/A	59.676.040	44,3800	2.648.423	\$\$	1,4380	0,3380	4,9010
CINTAC	92544000	CL	N/A	6.970.901	90,0400	627.660	\$\$	1,5850	0,1070	1,1620
CURAUMA	96816290	CL	N/A	1.060.328	0,0001	-	\$\$	0,0310	0,0000	0,0000
ECL	88006900	CL	N/A	906.371	920,0000	833.861	\$\$	0,0860	0,0210	1,5430
EMBONOR-B	93281000	CL	N/A	2.464.555	1.180,7000	2.909.900	\$\$	0,9250	0,2610	5,3850
FORUS	86963200	CL	N/A	1.923.672	1.629,6006	3.134.817	\$\$	0,7440	1,1200	5,8020
HITES	96947020	CL	N/A	774.985	79,9800	61.983	\$\$	0,2050	0,0140	0,1150
INDISA	92051000	CL	N/A	1.537.412	1.263,1000	1.941.905	\$\$	1,0910	0,7420	3,5940
INGEVEC	76016541	CL	N/A	338.000	43,6000	14.737	\$\$	0,0310	0,0070	0,0270
INGEVEC	76016541	CL	N/A	14.384.643	43,6000	627.170	\$\$	1,3320	0,2920	1,1610
LIPIGAS	96928510	CL	N/A	20.000	3.123,3000	62.466	\$\$	0,0180	0,0090	0,1160
LIPIGAS	96928510	CL	N/A	10.000	3.123,3000	31.233	\$\$	0,0090	0,0040	0,0580
LIPIGAS	96928510	CL	N/A	201.664	3.123,3000	629.857	\$\$	0,1780	0,0900	1,1660
MANQUEHUE	88745400	CL	N/A	2.874.101	82,3500	236.682	\$\$	0,4860	0,0670	0,4380
MASISA	96802690	CL	N/A	47.220.206	17,7500	838.159	\$\$	0,6310	0,1220	1,5510

ESTADOS COMPLEMENTARIOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

Anexo II

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

Cartera detallada de Inversiones

Razón Social: SIGLO XXI FONDO DE INVERSIÓN

RUN: 7015-7

Ejercicio: 31 de diciembre de 2023

Instrumento	RUT emisor	País	Fecha vencimiento	Cantidad unidades	TIR, valor par o precio	Valorización al cierre M\$	Código moneda de liquidación	% Capital del emisor	% Total activo del emisor	% Total activo del Fondo
MULTI X	76672100	CL	N/A	13.524.250	198,0600	2.678.613	\$\$	0,9590	0,2640	4,9570
PAZ	76488180	CL	N/A	6.613.244	481,8900	3.186.856	\$\$	2,3340	0,4780	5,8980
RIPLEY	99579730	CL	N/A	13.525.677	175,0700	2.367.940	\$\$	0,6990	0,0610	4,3820
SALFACORP	96885880	CL	N/A	12.578.050	446,6100	5.617.483	\$\$	2,7960	0,4460	10,3960
SALMOCAM	76065596	CL	N/A	1.440.925	2.857,4000	4.117.299	\$\$	1,9420	1,0790	7,6200
SMU	76012676	CL	N/A	32.173.689	161,8000	5.205.703	\$\$	0,5570	0,2270	9,6340
SOCOYESA	94840000	CL	N/A	4.717.434	99,4500	469.149	\$\$	0,3850	0,0420	0,8680
SONDA	83628100	CL	N/A	8.785.731	383,7500	3.371.524	\$\$	1,0090	0,2910	6,2400
SOQUICOM	79768170	CL	N/A	2.862.908	256,4600	734.221	\$\$	1,0520	0,5410	1,3590
TRICOT	76266594	CL	N/A	5.958.140	276,9900	1.650.345	\$\$	1,3900	0,5380	3,0540
WATTS	84356800	CL	N/A	2.581.306	635,7900	1.641.169	\$\$	0,8190	0,2680	3,0370
ZOFRI	70285500	CL	N/A	1.721.715	620,6900	1.068.651	\$\$	0,7810	0,8430	1,9780

ESTADOS COMPLEMENTARIOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

Anexo II

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

Cartera detallada de Inversiones

Razón Social: SIGLO XXI FONDO DE INVERSIÓN

RUN: 7015-7

Ejercicio: 31 de diciembre de 2022

Instrumento	RUT emisor	País	Fecha vencimiento	Cantidad unidades	TIR, valor par o precio	Valorización al cierre M\$	Código moneda de liquidación	% Capital del emisor	% Total activo del emisor	% Total activo del Fondo
BESALCO	92434000	CL	N/A	16.508.871	334,14	5.516.274	\$\$	2,8650	0,5720	6,5818
BLUMAR	80860400	CL	N/A	7.190.132	214,05	1.539.048	\$\$	0,4440	0,1740	1,8363
CAMANCHACA	93711000	CL	N/A	94.913.295	55,65	5.281.925	\$\$	2,2870	0,6740	6,3022
CINTAC	92544000	CL	N/A	11.087.043	117	1.297.184	\$\$	2,5210	0,2210	1,5478
CURAUMA	96816290	CL	N/A	1.060.328	0,0001	-	\$\$	0,0310	0,0000	0,0000
EMBONOR-B	93281000	CL	N/A	3919804	1315	5154542	\$\$	1,4710	0,4620	6,1502
FORUS	86963200	CL	N/A	3.059.542	1182	3.616.379	\$\$	1,1840	1,2920	4,3149
HF	96896990	CL	N/A	932.420	1291	1.203.754	\$\$	0,1620	0,0700	1,4363
HITES	96947020	CL	N/A	1.232.584	85,48	105.361	\$\$	0,3270	0,0240	0,1257
INDISA	92051000	CL	N/A	2.295.201	1609,4	3.693.896	\$\$	1,6290	1,4110	4,4074
INGEVEC	76016541	CL	N/A	23.415.998	51,22	1.199.367	\$\$	2,1680	0,5580	1,4310
LAS CONDES	93930000	CL	N/A	110.488	12707	1.403.971	\$\$	1,3190	0,2160	1,6752
LIPIGAS	96928510	CL	N/A	10.000	2400	24.000	\$\$	0,0090	0,0030	0,0286
LIPIGAS	96928510	CL	N/A	383.443	2400	920.263	\$\$	0,3380	0,1320	1,0980
MANQUEHUE	88745400	CL	N/A	4.571.177	62,25	284.556	\$\$	0,7730	0,0810	0,3395
MASISA	96802690	CL	N/A	79.552.589	35	2.784.341	\$\$	1,0630	0,4050	3,3222
MOLLER	92770000	CL	N/A	2.618.797	117,41	307.473	\$\$	1,2660	0,0720	0,3669
MULTI X	76672100	CL	N/A	19.868.403	247,22	4.911.869	\$\$	0,0000	0,4840	5,8607
PAZ	76488180	CL	N/A	10.518.194	373	3.923.286	\$\$	3,7120	0,5890	4,6811
RIPLEY	99579730	CL	N/A	15.719.300	138,93	2.183.882	\$\$	0,8120	0,0570	2,6057

ESTADOS COMPLEMENTARIOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

Cartera detallada de Inversiones

Razón Social: SIGLO XXI FONDO DE INVERSIÓN

RUN: 7015-7

Ejercicio: 31 de diciembre de 2022

Instrumento	RUT emisor	País	Fecha vencimiento	Cantidad unidades	TIR, valor par o precio	Valorización al cierre M\$	Código moneda de liquidación	% Capital del emisor	% Total activo del emisor	% Total activo del Fondo
SALFACORP	96885880	CL	N/A	20.576.428	262,25	5.396.168	\$\$	4,5740	0,4280	6,4385
SALMOCAM	76065596	CL	N/A	2.181.448	3850	8.398.575	\$\$	2,9400	2,2020	10,0209
SECURITY	96604380	CL	N/A	3.648.633	172,32	628.732	\$\$	0,0900	0,0040	0,7502
SMSAAM	76196718	CL	N/A	41.622.200	95,78	3.986.574	\$\$	0,4270	0,2410	4,7566
SMU	76012676	CL	N/A	51.003.801	116,16	5.924.602	\$\$	0,8840	0,2580	7,0690
SOCOYESA	94840000	CL	N/A	7.502.953	89,81	673.840	\$\$	0,6130	0,0610	0,8040
SONDA	83628100	CL	N/A	11.461.008	324,19	3.715.544	\$\$	1,3160	0,3210	4,4333
SOQUICOM	79768170	CL	N/A	4.553.373	340	1.548.147	\$\$	1,6730	1,1420	1,8472
TRICOT	76266594	CL	N/A	7.724.119	201,06	1.553.011	\$\$	1,8020	0,5060	1,8530
WATTS	84356800	CL	N/A	3.286.418	537,1	1.765.135	\$\$	1,0430	0,2880	2,1061
WATTS	84356800	CL	N/A	65.164	537,1	35.000	\$\$	0,0210	0,0060	0,0418
ZOFRI	70285500	CL	N/A	3.205.564	414	1.327.103	\$\$	1,4530	1,0470	1,5835
BNPDBC100123	97029000	CL	10-01-2023	300.000.000	0,8945	299.108	\$\$	0,0000	0,0030	0,3569
BNPDBC100123	97029000	CL	10-01-2023	3.000.000.000	0,8945	2.991.082	\$\$	0,0000	0,0300	3,5689
BNPDBC100123	97029000	CL	10-01-2023	200.000.000	0,8945	199.405	\$\$	0,0000	0,0020	0,2379