FONDO MUTUO
BICE ACCIONES CHILE SELECTIVO

Estados Financieros al 31 de diciembre de 2023 y 2022
y por los ejercicios terminados en esas fechas

(Con el Informe de los Auditores Independientes)

FONDO MUTUO BICE ACCIONES CHILE SELECTIVO

CONTENIDO

Informe de los Auditores Independientes

Estados de Situación Financiera

Estados de Resultados Integrales

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Estados de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

$: Cifras expresadas en pesos chilenos
M$: Cifras expresadas en miles de pesos chilenos
UF : Cifras expresadas en unidades de fomento

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Santiago, 18 de marzo de 2024

Señores Partícipes
Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo

Opinión

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros de Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo, 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 activo neto atribuible a los partícipes y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y las correspondientes notas a los estados financieros.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo 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 Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo 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. (la Administradora) 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.

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 Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo 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 Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo. 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 Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo para continuar como una empresa en marcha por un período de tiempo razonable.

Santiago, 18 de marzo de 2024
Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo
3

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

DocuSigned by:
FB7B9BD92EE746A...
Renzo Corona Spedaliere
RUT: 6.373.028-9

PricewaterhouseCoopers

FONDO MUTUO BICE ACCIONES CHILE SELECTIVO

Estados de Situación Financiera
al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos chilenos - M$)

Activos	**Notas**	**31-12-2023 M$**	**31-12-2022 M$**
Activo corriente:			
Efectivo y efectivo equivalente	7	28.581	106.279
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	8	12.369.353	13.590.769
Cuentas por cobrar a intermediarios	11	441.038	-
Total activos		12.838.972	13.697.048
Pasivos			
Pasivo corriente:			
Rescate por pagar		522.110	16.113
Remuneraciones sociedad administradora	19	1.890	1.226
Total pasivos (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		524.000	17.339
Total activo neto atribuible a los partícipes		12.314.972	13.679.709

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

FONDO MUTUO BICE ACCIONES CHILE SELECTIVO

Estados de Resultados Integrales
por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos chilenos - M$)

	Notas	31-12-2023 M$	31-12-2022 M$
Ingresos/pérdidas de la operación:			
Intereses y reajustes	15	2.877	674
Ingresos por dividendos		1.064.931	1.041.160
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	8	1.335.513	915.930
Resultado en ventas de instrumentos financieros		(25.162)	(54.859)
Total ingresos/pérdidas netos de la operación		2.378.159	1.902.905
Gastos:			
Comisión de administración	19	(235.038)	(223.879)
Total gastos de operación		(235.038)	(223.879)
Utilidad/(pérdida) de la operación antes del impuesto		2.143.121	1.679.026
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior			
Utilidad/(pérdida) de la operación después de impuesto		2.143.121	1.679.026
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		2.143.121	1.679.026
Distribución de beneficios	17	(1.064.931)	(1.041.160)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		1.078.190	637.866

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

FONDO MUTUO BICE ACCIONES CHILE SELECTIVO

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes
por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos chilenos - M$)

	Notas	Serie Clasica M$	Serie APV M$	Serie Liquidez M$	Serie D M$	Serie Largo Plazo M$	Serie G M$	Serie Institucional M$	Serie K M$	Serie Patrimonial M$	Total M$
Activo neto atribuible a los partícipes al 1 de enero de 2023	16	875.926	530.742	815.193	3.029.386	146.094	519.806	1.134.075	625.132	6.003.355	13.679.709
Aportes de cuotas		194.784	252.657	1.174.533	848.941	48.096	912.010	76.400	48.947	458.062	4.014.430
Rescate de cuotas		(216.969)	(129.591)	(1.289.940)	(573.798)	(23.254)	(594.464)	(262.999)	(9.038)	(3.357.304)	(6.457.357)
Aumento/(disminución) neto originado por transacciones de cuotas		(22.185)	123.066	(115.407)	275.143	24.842	317.546	(186.599)	39.909	(2.899.242)	(2.442.927)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originados por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		116.960	99.105	110.909	444.505	22.651	121.805	143.289	112.352	971.545	2.143.121
Distribución de beneficios	17	(61.797)	(44.528)	(74.180)	(238.586)	(11.995)	(61.607)	(72.229)	(48.947)	(451.062)	(1.064.931)
En efectivo		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
En cuotas		(61.797)	(44.528)	(74.180)	(238.586)	(11.995)	(61.607)	(72.229)	(48.947)	(451.062)	(1.064.931)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originados por actividades de la operación después de distribución de beneficios		55.163	54.577	36.729	205.919	10.656	60.198	71.060	63.405	520.483	1.078.190
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2023	16	908.904	708.385	736.515	3.510.448	181.592	897.550	1.018.536	728.446	3.624.596	12.314.972

	Notas	Serie Clasica M$	Serie APV M$	Serie Liquidez M$	Serie D M$	Serie Largo Plazo M$	Serie G M$	Serie Institucional M$	Serie K M$	Serie Patrimonial M$	Total M$
Activo neto atribuible a los partícipes al 1 de enero de 2022	16	1.597.137	641.660	809.460	2.409.624	140.812	261.714	985.895	494.288	-	7.340.590
Aportes de cuotas		596.539	213.866	2.150.518	930.263	22.160	408.320	469.721	65.237	10.255.043	15.111.667
Rescate de cuotas		(1.471.438)	(398.343)	(2.215.848)	(575.562)	(32.826)	(199.608)	(445.016)	(7.024)	(4.064.749)	(9.410.414)
Aumento/(disminución) neto originado por transacciones de cuotas		(874.899)	(184.477)	(65.330)	354.701	(10.666)	208.712	24.705	58.213	6.190.294	5.701.253
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originados por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		281.424	128.653	152.942	514.894	28.423	92.495	209.285	123.447	147.463	1.679.026
Distribución de beneficios	17	(127.736)	(55.094)	(81.879)	(249.833)	(12.475)	(43.115)	(85.810)	(50.816)	(334.402)	(1.041.160)
En efectivo		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
En cuotas		(127.736)	(55.094)	(81.879)	(249.833)	(12.475)	(43.115)	(85.810)	(50.816)	(334.402)	(1.041.160)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originados por actividades de la operación después de distribución de beneficios		153.688	73.559	71.063	265.061	15.948	49.380	123.475	72.631	(186.939)	637.866
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2022	16	875.926	530.742	815.193	3.029.386	146.094	519.806	1.134.075	625.132	6.003.355	13.679.709

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

FONDO MUTUO BICE ACCIONES CHILE SELECTIVO

Estados de Flujos de Efectivo
por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos chilenos - M$)

	Notas	31-12-2023 M$	31-12-2022 M$
Flujo de efectivo originado por actividades de la operación:			
Compra de activos financieros		(16.698.491)	(17.811.871)
Venta/cobro de activos financieros		18.722.239	12.325.221
Intereses, diferencias de cambio y reajustes recibidos		58.699	82.793
Liquidación de instrumentos financieros derivados			-
Dividendos recibidos		1.064.931	1.041.160
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(223.215)	(232.802)
Flujos netos originados/(utilizados en) por actividades de la operación		2.924.163	(4.595.499)
Flujo de efectivo originado por actividades de financiamiento:			
Colocación de cuotas en circulación		4.014.430	15.111.667
Rescates de cuotas en circulación		(5.951.360)	(9.430.675)
Distribución de dividendos		(1.064.931)	(1.041.160)
Flujo neto originado por/(utilizados en) actividades de financiamiento		(3.001.861)	4.639.832
Aumento/(disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente		(77.698)	44.333
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		106.279	61.946
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente			-
Saldo final de efectivo y efectivo equivalente	7	28.581	106.279

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

FONDO MUTUO BICE ACCIONES CHILE SELECTIVO

INDICE

(1) Información general 8
(2) Bases de preparación 9
(3) Resumen de criterios contables significativos 14
(4) Cambios contables 22
(5) Política de inversión del Fondo 22
(6) Administración de riesgos 25
(7) Efectivo y efectivo equivalente 37
(8) Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados 38
(9) Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados entregados en garantía 41
(10) Activos financieros a costo amortizado 41
(11) Cuentas por cobrar y por pagar a intermediarios 41
(12) Otras cuentas por cobrar y otros documentos y cuentas por pagar 42
(13) Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados 42
(14) Otros activos y otros pasivos 42
(15) Intereses y reajustes 43
(16) Cuotas en circulación 43
(17) Distribución de beneficios a los partícipes 48
(18) Rentabilidad del Fondo 52
(19) Partes relacionadas 55
(20) Otros gastos de operación 60
(21) Custodia de valores (Norma de Carácter General Nº235 de 2009) 60
(22) Excesos de inversión 60
(23) Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo (Artículo N°12 Ley N°20.712) 61
(24) Operaciones de compra con retroventa 61
(25) Información estadística 61
(26) Sanciones 71
(27) Hechos relevantes 71
(28) Hechos posteriores 71

FONDO MUTUO BICE ACCIONES CHILE SELECTIVO

Notas a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos chilenos - M$)

(1) Información general

Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo, en adelante "el Fondo", es un Fondo Mutuo de Inversión en Instrumentos de Capitalización Nacional-Derivados, domiciliado y constituido bajo las leyes chilenas como un Fondo Mutuo Tipo 5. La dirección de su oficina registrada Av. Apoquindo N°3846, Of. 1301, Las Condes, Chile.

El objetivo del Fondo es obtener una rentabilidad atractiva en el largo plazo mediante el manejo de una cartera diversificada, principalmente compuesta por acciones de sociedades anónimas nacionales. El riesgo involucrado en este Fondo está determinado por la naturaleza de los instrumentos en los que puede invertir, instrumentos que se indican en la política específica de inversiones del Reglamento Interno del Fondo.

Con fecha 24 de noviembre de 1999, se aprobó por la Comisión para el mercado financiero (CMF) la creación del Fondo administrado por BICE inversiones Administradora General de Fondos S.A de acuerdo a lo establecido en la resolución N° 3535.

Modificaciones al Reglamento Interno, durante ejercicios 2023 y 2022:

Para el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2023, no se presentaron modificaciones al Reglamento Interno.

Con fecha 07 de septiembre de 2022 se presentaron las siguientes modificaciones al Reglamento Interno:

En el título F) "Series, Remuneraciones, Comisiones y Gastos" del reglamento interno:

a. Se ajusta el número 1. "Series", modificándose: (i) los requisitos de ingreso que deben cumplir los aportantes para ingresar a la Serie Patrimonial, estableciéndose que podrán ingresar a esta serie los aportantes que tengan un Contrato de Administración de Cartera vigente con Banco BICE o con alguna de sus filiales, y solo sobre la cartera administrada por dicha institución, o que el aporte mínimo para
la inversión en cuotas de esta serie sea de $300.000.000; y (ii) consideraciones relativas a dichos requisitos específicos; y

b. Se modifica número 3. "Comisión o remuneración de cargo del Partícipe", para efectos de establecer que la Administradora no cobrará comisión alguna respecto a la Serie Patrimonial.

(1) información general, continuación

Las actividades de inversión del Fondo son administradas por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A. (en adelante la "Administradora" o la "Sociedad Administradora"). La Sociedad Administradora pertenece al Grupo BICECORP y fue autorizada mediante Resolución Exenta Nº23 de fecha 2 de marzo de 1987.

Las cuotas en circulación del Fondo no cotizan en Bolsa. Las cuotas de este Fondo no poseen clasificación de riesgo.

Los presentes Estados Financieros fueron autorizados para su emisión por la Administración el 18 de marzo de 2024.

(2) Bases de preparación

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

(a) Declaración de cumplimiento

Los presentes Estados Financieros del Fondo al 31 de diciembre de 2023 y 2022, han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el International Accounting Standars Board.

(b) Bases de medición

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, modificada por la revalorización de ciertos activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.

(c) Período cubierto

Los Estados de Situación Financiera fueron preparados al 31 de diciembre de 2023 y 2022; Estados de Resultados Integrales, Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes y Estados de Flujos de Efectivo por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022.

(d) Moneda funcional y de presentación

La Administración considera el peso chileno como la moneda que representa más fielmente los efectos económicos de las transacciones, hechos y condiciones subyacentes. Los Estados Financieros son presentados en pesos chilenos, que es la moneda funcional y de presentación del Fondo. Los inversionistas del Fondo proceden principalmente del mercado local, siendo sus principales transacciones las suscripciones y rescates de las cuotas en circulación denominadas en pesos chilenos. El rendimiento del Fondo es medido e informado a los inversionistas en pesos chilenos.
Toda información presentada en pesos chilenos ha sido redondeada a la unidad de mil más cercana (M$).

(2) Bases de preparación, continuación

(e) Transacciones y saldos en moneda extranjera y unidades de reajuste

Las transacciones en moneda extranjera son convertidas a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas de las transacciones. Los activos y pasivos financieros en moneda extranjera y aquellos pactos en unidades de fomento (UF) son convertidos a la moneda funcional utilizando el tipo de cambio vigente a la fecha de los Estados de Situación Financiera.

	31-12-2023	31-12-2022
Dólar	877.12	855,86
Euro	970,05	915,96
UF	36.789,36	35.110,98

En caso de existir, 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 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”. Las diferencias de conversión por unidades de reajuste en el caso de aquellas pactadas en UF, son presentadas en los Estados de Resultados Integrales dentro de “Intereses y reajustes.

(f) 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:

- Activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.

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

(2) Bases de preparación, continuación

(g) Nuevos pronunciamientos contables

A la fecha de emisión de los presentes Estados Financieros, los siguientes pronunciamientos contables fueron emitidos por el Internacional Accounting Standards Board (IASB).

a) Las siguientes Normas, Enmiendas e interpretaciones han sido emitidas y revisadas por la Administración:

Nuevas NIIF	
NIIF 17 - Contratos de Seguro.	Periodos anuales que comienzan en o después del 1 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 NIIF	
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.	Periodos anuales que comienzan en o después del 1 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.	Periodos anuales que comienzan en o después del 1 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.	Periodos anuales que comienzan en o después del 1 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.	Periodos anuales que comienzan en o después del 1 de Enero de 2023.

(2) Bases de preparación, continuación

(g) Nuevos pronunciamientos contables, continuación.

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.	Periodos anuales que comienzan en o después del 1 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.	Periodos anuales que comienzan en o después del 1 de Enero de 2023.
Enmienda a la NIC 1,” Presentación de estados financieros” sobre clasificación de pasivos ". Esta enmienda, aclara que los pasivos se clasificarán como corrientes o no corrientes dependiendo de los derechos que existan al cierre del periodo 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	Periodos anuales que comienzan en o después del 01 de enero de 2023

La Administración estima que la adopción de las Normas y Enmiendas antes descritas no tienen un impacto significativo en los Estados Financieros de la Sociedad.

(2) Bases de preparación, continuación

g) Nuevos pronunciamientos contables, continuación

(ii) Las siguientes nuevas Normas, Enmiendas e interpretaciones 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 NIIF	
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.	Periodos 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.	Periodos anuales que comienzan en o después del 1 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 1 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.	Periodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2025.

(2) Bases de preparación, continuación

La Administración de la Sociedad ha evaluado la aplicación de estas nuevas Enmiendas, y no ha identificado efectos contables significativos que podrían afectar los estados financieros.

(3) Resumen de criterios contables significativos

(a) Activos y pasivos financieros

(i) Reconocimiento y medición inicial

Inicialmente, el Fondo reconoce un activo o pasivo financiero a valor razonable más, en el caso de una partida no valorizada posteriormente al valor razonable con cambio en resultados, los costos de transacción que son atribuibles directamente a su adquisición o emisión.

(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 el estado de cambios en el activo neto atribuible a los partícipes y, iii) a costo amortizado. Esta clasificación depende de la intención con que se adquieren dichos activos.

El Fondo clasifica los activos financieros sobre la base del:

- Modelo de negocio de la entidad para gestionar los activos financieros, y

- De las características de los flujos de efectivo contractuales del activo financiero.

(3) Resumen de criterios contables significativos, continuación

(a) Activos y pasivos financieros, continuación

(ii) Clasificación, continuación

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

Un activo financiero es clasificado como a valor razonable con efecto en resultados si es adquirido principalmente con el propósito de su negociación (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.

(iii) Baja

El Fondo da de baja en su Estado de Situación Financiera un activo financiero cuando expiran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, o cuando transfiere los derechos a recibir los flujos de efectivos contractuales por el activo financiero durante una transacción en que se transfieren todos los riesgos y beneficios de propiedad del activo financiero. Toda participación en activos financieros transferidos que es creada o retenida por el Fondo es reconocida como un activo o un pasivo separado. Cuando se da de baja en cuentas un activo financiero, la diferencia entre el valor en libros del activo (o el valor en libros asignado a la porción del activo transferido), y la suma de (i) la contraprestación recibida (incluyendo cualquier activo nuevo obtenido menos cualquier pasivo nuevo asumido) y (ii) cualquier ganancia o pérdida acumulativa que haya sido reconocida en el resultado integral, se reconoce en la utilidad del ejercicio.

(3) Resumen de criterios contables significativos, continuación

(a) Activos y pasivos financieros, continuación

(iv) Presentación neta o compensada de instrumentos financieros

Los activos y pasivos financieros son objeto de compensación, de manera que se presente en el Estado de Situación Financiera su monto neto, cuando y sólo cuando el Fondo tiene el derecho, exigible legalmente, de compensar los montos reconocidos y la intención de liquidar la cantidad neta, o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

(v) Valorización a costo amortizado

El costo amortizado de un activo financiero o de un pasivo financiero reconocido bajo este criterio es la medida inicial de dicho activo o pasivo menos los reembolsos del capital, más o menos la amortización acumulada calculada bajo el método de la tasa de interés efectiva de cualquier diferencia entre el importe inicial y el valor de reembolso en el vencimiento, y menos cualquier disminución por deterioro.

(vi) Medición de valor razonable

El valor razonable de un activo o pasivo financiero es el monto por el cual puede ser intercambiado un activo o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesados y debidamente informados, en condiciones de independencia mutua. El Fondo estima el valor razonable de sus instrumentos usando precios cotizados en el mercado activo para ese instrumento. Un mercado es denominado activo si los precios cotizados se encuentran fácil y regularmente disponibles y representan transacciones reales y que ocurren regularmente sobre una base independiente. Si el mercado de un instrumento financiero no fuera activo, se determinará el valor razonable utilizando una técnica de valorización.

Entre las técnicas de valorización se incluye el uso de transacciones de mercado recientes entre partes interesadas y debidamente informadas que actúen en condiciones de independencia mutua, si estuvieran disponibles, así como las referencias al valor razonable de otro instrumento financiero sustancialmente igual, el descuento de los flujos de efectivo y los modelos de fijación de precio de opciones. El Fondo incorporara todos los factores que considerarían los participantes en el mercado para establecer el precio y será coherente con las metodologías económicas generalmente aceptadas para calcular el precio de los instrumentos financieros.

(vii) 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.

(3) Resumen de criterios contables significativos, continuación

(a) Activos y pasivos financieros

(viii) Medición de valor razonable, continuación

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.

(b) Instrumentos de inversión al valor razonable con cambios en resultados

El Fondo designa los instrumentos de inversión a valor razonable, con los cambios en el valor razonable reconocidos inmediatamente en resultados según lo descrito en nota de criterios contables significativos 3(a) (vi).

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 cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.

De igual manera, los intereses y reajustes devengados son informados en el rubro intereses y reajustes en los Estados de Resultados Integrales.

(c) Valor neto diario del Fondo

Para determinar diariamente el valor de los activos del Fondo, se procederá a sumar las siguientes partidas:

- El efectivo del Fondo en caja y bancos.
- Las demás cuentas de activos autorizadas por la Comisión para el Mercado Financiero.

De la cifra obtenida conforme a lo dispuesto en el párrafo anterior se deducirán:

- La remuneración devengada a favor de la Sociedad Administradora, de acuerdo a lo establecido en el Reglamento Interno.
- Los repartos y rescates por pagar.
- Obligaciones contraídas con el fin de pagar rescates de cuotas.
- Las demás cuentas de pasivos que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.

El resultado que se obtendrá será el valor del Fondo. Este valor se dividirá por el número de cuotas emitidas y pagadas y el cociente que resulte será el valor de cada cuota en ese momento, el que permanecerá vigente hasta la próxima valorización diaria.

(3) Resumen de criterios contables significativos, continuación

(d) Cuentas por cobrar y pagar a intermediarios

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

Estos montos se reconocen a valor nominal, a menos que su plazo de cobro o pago supere los 90 días, en cuyo caso, se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se miden al costo amortizado empleando el método de interés efectivo.

(e) Efectivo y efectivo equivalente

El efectivo y efectivo equivalente incluye los saldos mantenidos en caja y bancos.

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 a corto plazo de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones 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 y otras inversiones no incluidas en el efectivo y efectivo equivalente 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 activo neto atribuible a los participes y de los pasivos que no forman parte de los flujos operacionales.

(f) Conversión de aportes y rescates

(i) Suscripción de cuotas

Los aportes recibidos se expresan en cuotas del Fondo, utilizando el valor de la cuota correspondiente al mismo día de la recepción si éste se efectuare antes del cierre de operaciones del Fondo o al valor de la cuota del día siguiente, si el aporte se efectuare con posterioridad a dicho cierre.

El aporte se entenderá efectuado en la fecha en que la Sociedad Administradora reciba efectivamente los Fondos, fecha en la cual deberá suscribir el número de cuotas del Fondo que corresponda según el valor cuota del día anterior de la recepción de los Fondos. Además, en el caso del primer aporte recibido, se procederá a inscribir la participación del cliente en el Registro de Partícipes del Fondo.

(3) Resumen de criterios contables significativos, continuación

(f) Conversión de aportes y rescates, continuación

(ii) Liquidación de rescates

Si la solicitud del rescate es presentada antes del cierre de operaciones del Fondo, en la liquidación de la solicitud de rescate se utilizará el valor de la cuota correspondiente a la fecha de recepción de dicha solicitud o a la fecha en que se dé curso al rescate, si se trata de un rescate programado. Si la solicitud de rescate es presentada con posterioridad al cierre de operaciones del Fondo, se utilizará el valor de la cuota del día siguiente al de la fecha de recepción.

El pago de los rescates se efectuará en dinero efectivo, cheque, transferencias bancarias, vale vista u otros, dentro de un plazo no mayor a 10 días corridos, contado desde la fecha de presentación de la solicitud pertinente, o desde la fecha en que se dé curso al rescate, si se trata de un rescate programado, salvo lo referido a los rescates por montos significativos caso en el que se cuenta con un plazo de 15 días corridos. El Fondo no contempla la posibilidad de efectuar rescates en instrumentos.

(g) Cuotas en circulación

El Fondo emite cuotas, las cuales se pueden recuperar a opción del partícipe. El Fondo ha emitido diez Series de cuotas con características diferentes, las cuales se describen a continuación:

Serie Clásica
Corresponden a aquellos aportes efectuados con fines distintos de ahorro previsional voluntario y sujetos a una comisión de cargo del partícipe.

Serie APV
Las cuotas de la Serie APV serán ofrecidas única y exclusivamente como objeto de inversión para los planes de ahorro previsional voluntario establecidos en el D.L. N°3.500. Esta serie es la continuadora de la serie B anterior.

Serie Liquidez
Corresponden a aquellos aportes efectuados con fines distintos de ahorro previsional voluntario.

Serie D
Corresponden a aportes de Ahorro Previsional Voluntario realizados en una Póliza de Seguros autorizada como Plan de Ahorro Previsional Voluntario por la Comisión para el Mercado Financiero, acogida o no a la Norma de Carácter General Nº176 de la misma Comisión, por lo que las cuotas de la Serie D serán ofrecidas única y exclusivamente como objeto de inversión para estos planes de ahorro previsional voluntario.

(3) Resumen de criterios contables significativos, continuación

(g) Cuotas en circulación, continuación

Serie E
Corresponden a aquellos aportes efectuados en calidad de ahorro previsional voluntario colectivo, en consecuencia, las cuotas de la Serie E serán ofrecidas única y exclusivamente como objeto de inversión para los planes de ahorro previsional voluntario colectivo.

Serie Largo Plazo
Corresponden a aquellos aportes efectuados con fines distintos de ahorro previsional voluntario y bajo el concepto de familia de fondos.

Serie G
Corresponden a aportes de ahorro previsional voluntario realizados en una Póliza de Seguros autorizada como Plan de Ahorro Previsional Voluntario por la Comisión para el Mercado Financiero, acogida o no a la Norma de Carácter General N°176 de la misma Comisión, por lo que las cuotas de la Serie G serán ofrecidas única y exclusivamente como objeto de inversión para estos planes de ahorro previsional voluntario. No se aplica el monto mínimo (15UF) para aportes de partícipes que tuvieren saldo en cuotas de la Serie G de cualquiera de los Fondos administrados por esta sociedad el día inmediatamente anterior a la fecha del aporte. No se aplicará al partícipe restricción alguna para mantenerse en esta Serie de cuotas en caso que, producto de rescates o de valorización de su inversión, el saldo en cuotas sea inferior al monto mínimo de inversión.

Serie Institucional
Corresponden a aquellos aportes efectuados con fines distintos de ahorro previsional voluntario y sujetos a una comisión de cargo del partícipe. No se aplica el monto mínimo (M$200.000) para aportes de partícipes que tuvieren saldo en cuotas de la Serie Institucional de cualquiera de los Fondos administrados por esta sociedad el día inmediatamente anterior a la fecha del aporte. No se aplicará al partícipe restricción alguna para mantenerse en esta Serie de cuotas en caso que, producto de rescates o de valorización de su inversión, el saldo en cuotas sea inferior al monto mínimo de inversión.

(3) Resumen de criterios contables significativos, continuación

(g) Cuotas en circulación, continuación

Serie K
Corresponden a aportes efectuados al Fondo desde otro fondo administrado por la Administradora con el fin de invertir parte o la totalidad de su cartera en los activos de este Fondo.

Serie Patrimonial
Corresponden a aquellos aportes efectuados con fines distintos de ahorro previsional voluntario y/o ahorro previsional voluntario colectivo y sujetos a una comisión de cargo del partícipe. No se aplica este monto mínimo (M$300.000) para aportes de Partícipes que tuvieren saldo en cuotas de la Serie PATRIMONIAL de cualquiera de los fondos mutuos administrados por esta sociedad el día inmediatamente anterior a la fecha del aporte. No se aplicará al Partícipe restricción alguna para mantenerse en esta serie de cuotas en caso que, producto de rescates o de valorización de su inversión, el saldo en cuotas sea inferior al monto mínimo de inversión. Esta Serie se encuentra bajo el concepto de familia de fondos.

De acuerdo con las distintas características descritas, las cuotas en circulación se clasifican como pasivos financieros.

Las cuotas en circulación pueden ser rescatadas solo a opción del partícipe por un monto de efectivo igual a la parte proporcional del valor de los activos netos del Fondo en el momento del rescate.

El valor neto de activo por cuota del Fondo se calcula dividiendo los activos netos atribuibles a los partícipes de cada Serie de cuotas en circulación por el número total de cuotas de la Serie respectiva.

(3) Resumen de criterios contables significativos, continuación

(g) Ingresos por intereses y reajustes 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 trasferencia 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.

(h) Tributación

El Fondo está domiciliado en Chile, bajo las leyes vigentes en Chile, no existe ningún impuesto sobre ingresos, utilidades, ganancias de capital u otros impuestos pagaderos por el Fondo.

(4) Cambios contables

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

(5) Política de inversión del Fondo

La política de inversión vigente se encuentra definida en el Reglamento Interno del Fondo, depositado en la página web de la Comisión para el Mercado Financiero, con fecha 7 de septiembre de 2022 y sus modificaciones, el que se encuentra disponible en nuestras oficinas ubicadas en Av. Apoquindo N°3846, Of. 1301, Las Condes, Chile y en nuestro sitio web www.biceinversiones.cl.

(5) Política de inversión del Fondo, continuación

(a) Política de inversión en instrumentos nacionales

Tipo de Instrumento	% Mínimo del activo total	% Máximo del activo total
Instrumentos de Deuda nacionales	**0**	**10**
Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado y el Banco Central de Chile.	0	10
Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales.	0	10
Instrumentos inscritos en el Registro de Valores emitidos por sociedades anónimas y otras entidades registradas en el mismo Registro.	0	10
Títulos de deuda de securitización de aquellos referidos en el Título XVIII de la Ley Nº18.045, que cumplan los requisitos establecidos por la Comisión.	0	10

	% Mínimo del activo total	% Máximo del activo total
Instrumentos de capitalización	**90**	**100**
Acciones emitidas por sociedades anónimas abiertas que cumplan con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil.	90	100
Acciones de sociedades anónimas abiertas que no cumplan con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil, siempre que dichas acciones se encuentren registradas en una bolsa de valores del país.	0	10
Opciones para suscribir acciones de pago, correspondientes a sociedades anónimas abiertas que cumplan las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil.	0	10
Cuotas de Fondos de Inversión y Fondos Mutuos, de los regulados por la Ley Nº20.712.	0	10
Opciones para suscribir cuotas de Fondos de Inversión de los regulados por la Ley Nº20.712.	0	10

Instrumentos derivados	**% Máximo del activo total**
Futuros.	15
Forwards.	15
Opciones.	5

(5) Política de inversión del Fondo, continuación

(a) Política de inversión en instrumentos nacionales, continuación

Diversificación de las inversiones por emisor y grupo empresarial	% Máximo del activo total
Límite máximo de inversión por emisor.	20
Límite máximo de inversión en títulos de deudas de securitización correspondientes a un patrimonio de los referidos en el Título XVIII de la Ley Nº18.045.	10
Límite máximo de inversión por grupo empresarial y sus personas relacionadas.	30
Límite máximo a la inversión en instrumentos o valores emitidos o garantizados por entidades relacionadas a la Administradora	30

Límites específicos	% Máximo del activo total
Porcentaje máximo del total de activos que podrá estar sujeto a préstamo de acciones.	50
Porcentaje máximo de los activos del Fondo que se podrá mantener en posiciones cortas.	50
Porcentaje máximo del activo del Fondo que podrá ser utilizado para garantizar operaciones de venta corta.	50

La Sociedad Administradora, por cuenta del Fondo, podrá celebrar contratos de derivados de aquellos a que se refiere la Ley Única de Fondos N°20.712, esto es, contratos de opciones, futuros y forwards, sujetándose en todo momento a las condiciones, características y requisitos establecidos para ello por la Comisión para el Mercado Financiero mediante Norma de Carácter General Nº376, de fecha 20 de enero de 2015 y sus posteriores actualizaciones y/o modificaciones, así como también podrá realizar operaciones de venta de acciones en las cuales esté autorizado a invertir, tanto de emisores nacionales como extranjeros. Lo anterior, con la finalidad de cobertura de riesgo y como inversión.

(b) Excesos de inversión

Los excesos de inversión que se produzcan respecto a los límites establecidos en el presente Reglamento Interno y en la normativa vigente, se sujetarán a los siguientes procedimientos:

Los excesos de inversión producidos por fluctuaciones de mercado, o por otras causas no atribuibles a las Administradora, podrán mantenerse por un plazo de hasta 12 meses contados desde la fecha en que se produjo dicho exceso.

Los excesos de inversión producidos por causas imputables a la Administradora, deberán ser corregidos en un plazo que no podrá superar los 30 días contados desde ocurrido el exceso

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

Adicionalmente, se entenderá que el exceso de inversión se encuentra regularizado si por pérdida de valor de los instrumentos o valores excedidos, se cumple con los límites de inversión que se hubiesen excedidos.

(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 del fondo, 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 partícipes 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 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, el cual se reúne en forma mensual para evaluar y orientar el desarrollo de la Administradora. 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, 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.

Al Directorio de Banco BICE y sus filiales le reportan los Comité de Riesgo Operacional, Comité Ejecutivo de Crédito y Comité de Finanzas de Banco BICE y filiales. A su vez la Gerencia de Riesgo Operacional Banco BICE y Filiales y la Gerencia de Riesgo Financiero y de Mercado Banco BICE y Filiales les reportan a los citados Comités la gestión de los riesgos operacionales, financiero y crédito.

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. El Comité de Riesgo Crédito y de Mercado tiene como misión principal asistir en el control y manejo de los riesgos.

(6) Administración de riesgos, continuación

Gestión integral de riesgos, continuación

La gestión del riesgo de crédito, 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 delineamientos 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.

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 Gerencia de Riesgo Operacional de Banco BICE y filiales abarca en su gestión la responsabilidad de proporcionar un marco para administrar los riesgos operacionales a través de toda la organización y crear conciencia de la administración de riesgo operacional dentro del Banco y sus filiales.

La Gerencia de Riesgo Financiero de Banco BICE y filiales 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.

El Comité de Continuidad de Negocios de Banco BICE y sus filiales se reúne trimestralmente y su objetivo es revisar los planes de continuidad y disponer de las medidas para superar cualquier deficiencia.

El Comité de Seguridad de la Información responde a la Gerencia General de la matriz y ésta al Directorio del Banco, por la existencia y cumplimiento de las medidas orientadas a mantener un nivel de seguridad de la información acorde con las necesidades de la empresa y los recursos disponibles. La Gerencia de Cumplimiento con responsabilidad corporativa, es responsable de desarrollar, implementar y dar cumplimiento al Programa de Prevención del Lavado de Activos y Financiamiento del Terrorismo y gestionar las actividades del programa implementado para dar cumplimiento a la ley de cuentas extranjeras (FATCA por su sigla en inglés); además de diseñar políticas y procedimientos, con el propósito de mitigar la posibilidad que dineros provenientes de actividades ilícitas sean transformados en dineros lícitos, utilizando como vehículo al Banco y sus filiales.

(6) Administración de riesgos, continuación

Gestión integral de riesgos, continuación

El Comité de Ética y Prevención de Lavado de Activos y Financiamiento del Terrorismo, en conformidad con el manual de prevención de lavado de activos, financiamiento del terrorismo y delitos previstos por la Ley N°20.393, que rige al Banco BICE y sus filiales, tiene los siguientes objetivos principales: planificar y coordinar las actividades de cumplimiento de las políticas y procedimientos sobre las materias definidas por la Entidad.

El Comité de Administración de Proveedores de Banco BICE y sus filiales, tiene por objetivo definir las directrices necesarias para las mejores prácticas de la Gestión de Proveedores de acuerdo a las exigencias normativas de la Comisión para el Mercado Financiero. Su objetivo es tomar conocimiento del estado y cumplimiento de RAN 20-7 y ratificar la clasificación dada al proveedor.

La Gerencia de Personas y Desarrollo Humano de Banco BICE y sus filiales reporta directamente a la Gerencia General y, gestiona los indicadores clave en materia de personas a nivel corporativo. Su función principal es definir, planear, dirigir, implementar y evaluar políticas, procedimientos y herramientas relacionadas con la Gestión de Personas, todos ellos relativos al ciclo de vida de los colaboradores y que se despliega a través de distintas funciones estratégicas tales como: Reclutamiento y Selección, Gestión de Talento, Desempeño y Compensaciones.

Administración 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 función de riesgos en la Sociedad Administradora está definida a nivel de la matriz y por la Alta Administración por medio de pautas dictadas a través de distintos comités y del Directorio, el cual debe aprobar y autorizar las políticas y procedimientos de Gestión de Riesgos y Control Interno para la Sociedad Administradora y sus Fondos, al menos una vez al año o con la frecuencia necesaria en caso que se produzcan cambios significativos en las políticas.

Con el objetivo de tener una adecuada gestión de riesgos, así como de dar cumplimiento a los requerimientos definidos por la Circular N°1.869 emitida por la Comisión para el Mercado Financiero y referente a instrucciones sobre la implementación de medidas relativas a la gestión de riesgo y control interno en las administradoras de Fondos, BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A., implementó 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 en todas las actividades de la Administradora, las que están incluidas en el manual de gestión de riesgos y control interno de la Sociedad Administradora.

(6) Administración de riesgos, continuación

Administración y control de riesgos, continuación

Las políticas y procedimientos considerados son los relativos a:

- Cartera de inversión.
- Cálculo de valor cuota.
- 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 al inversionista.
- Suitability.

La Sociedad Administradora ha constituido el cargo de Subgerente de Riesgo y Cumplimiento, quien tiene como función principal monitorear el cumplimiento permanente de estas políticas y procedimientos, para lo cual se ha definido un programa de gestión de riesgos y control interno, que incluye la verificación del cumplimiento de estas políticas y procedimientos, y la emisión de los correspondientes informes periódicos a la Administración Superior de la Sociedad Administradora.

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.

(a) Gestión de 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 Diversificación.
- Política de Liquidez.
- Política de Endeudamiento.
- Política de Votación.
- Política de Gastos (Serie, remuneraciones, comisiones y gastos).

(6) Administración de riesgos, continuación

Administración y control de riesgos, continuación

(a) Gestión de riesgos financieros, continuación

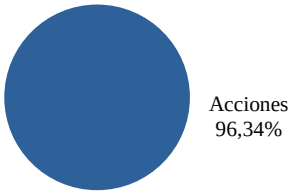
El Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo, de acuerdo a la clasificación de la Comisión para el Mercado Financiero, es un Fondo Mutuo de inversión en instrumentos de capitalización nacionales y derivados. La política de inversión definida en su Reglamento Interno, considera invertir en instrumentos de deuda de corto, mediano y largo plazo e instrumentos de capitalización. En todo caso, la inversión en instrumentos de capitalización nacional que tengan presencia bursátil deberá ser, a lo menos, de un 90% del valor de los activos del Fondo.

De acuerdo a su Reglamento Interno, el Fondo podrá adquirir instrumentos de deuda clasificados en las categorías de riesgo B, N-4 o superiores a estas, a que se refieren los incisos segundo y tercero del Artículo N°88 de la Ley Nº18.045.

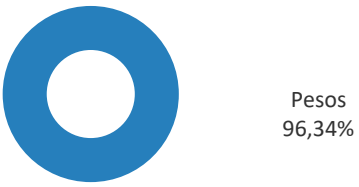
Por su parte, los instrumentos de capitalización nacionales en los que invierta el Fondo no necesariamente deberán contar con clasificación de riesgo.

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:



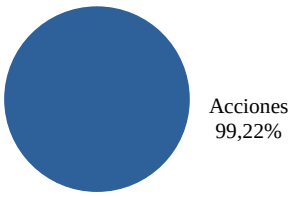
(6) Administración de riesgos, continuación

Gestión integral de riesgos, continuación

(a) Gestión de riesgos financieros, continuación

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

- Instrumentos:



- Monedas:

Dadas las características de inversión del Fondo, éste se encuentra expuesto principalmente a los siguientes riesgos financieros:

(6) Administración de riesgos, continuación

Gestión integral de riesgos, continuación

(a) Gestión de riesgos financieros, continuación

(i) Riesgos de mercado

Es la pérdida potencial producto de cambios en factores de mercado que podrían afectar negativamente la situación financiera del Fondo, abarcando los riesgos de tasas de interés y de precio spot (tipos de cambio, precios de acciones, commodities, etc.) en relación con los activos financieros del Fondo.

Riesgo de precio

El objetivo del Fondo es obtener una rentabilidad atractiva en el largo plazo mediante el manejo activo de una cartera diversificada, principalmente compuesta por acciones de sociedades anónimas nacionales, sin perjuicio de dar cumplimiento a los límites particulares establecidos en los números 2 y 3 siguientes.

Para estos efectos, el Fondo deberá invertir como mínimo un 90% de sus activos en instrumentos de capitalización que tengan presencia bursátil.

El Fondo no tiene un objetivo de rentabilidad garantizado ni se garantiza nivel alguno de seguridad de sus inversiones. El nivel de riesgo esperado de las inversiones es Alto.

Las inversiones del Fondo se componen mayoritariamente por instrumentos de capitalización, la cartera del fondo posee un VaR de 6,60% potencial de pérdida en un mes considerando un nivel de confianza de 95%.

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

	31-12-2023		31-12-2022	
Activos	**Valor razonable M$**	**Cartera %**	**Valor razonable M$**	**Cartera %**
Instrumentos de capitalización	12.369.353	100,00	13.590.769	100,00
Instrumentos de deuda	-	-	-	0,00
Instrumentos financieros derivados (netos)	-	-	-	0,00
Totales	12.369.353	100,00	13.590.769	100,00

(6) Administración de riesgos, continuación

Gestión integral de riesgos, continuación

(a) Gestión de riesgos financieros, continuación

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.

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 Y 2022, el Fondo no posee instrumentos de deuda.

.

(ii) 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.

La Administradora, ha definido políticas internas que regulan y autorizan a las contrapartes con las que realiza las operaciones por cuenta del Fondo.

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, ninguno de los activos del fondo corresponde a instrumentos de deuda, por lo que no tiene exposición a riesgo de crédito por instrumentos financieros.

(6) Administración de riesgos, continuación

Gestión integral de riesgos, continuación

(a) Gestión de riesgos financieros, continuación

(iii) 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.

El riesgo de liquidez del Fondo se considera acotado pues sus inversiones están compuestas por instrumentos de capitalización con alta liquidez de mercado. Adicionalmente, el Fondo posee un adecuado nivel de diversificación de sus emisores y sus inversiones son transadas en mercados activos formales lo que garantiza una alta liquidez.

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

	Menos de 7 días	7 días a 1 mes	1 a 12 meses	Más de 12 meses	Sin vencimiento estipulado
Al 31 de diciembre 2023					
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	-	-	-	-	-
Cuentas por pagar a intermediarios	-	-	-	-	-
Rescates por pagar	522.110	-	-	-	-
Remuneraciones sociedad administradora	1.890	-	-	-	-
Otros documentos y cuentas por pagar	-	-	-	-	-
Otros pasivos	-	-	-	-	-
Total	524.000	-	-	-	-

	Menos de 7 días	7 días a 1 mes	1 a 12 meses	Más de 12 meses	Sin vencimiento estipulado
Al 31 de diciembre 2022					
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	-	-	-	-	-
Cuentas por pagar a intermediarios		-	-	-	-
Rescates por pagar	16.113	-	-	-	-
Remuneraciones sociedad administradora	1.226	-	-	-	-
Otros documentos y cuentas por pagar	-	-	-	-	-
Otros pasivos	-	-	-	-	-
Total	17.339	-	-	-	-

(6) Administración de riesgos, continuación

Gestión integral de riesgos, continuación

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

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

- Observar el nivel diario de suscripciones y rescates en comparación con los activos líquidos y ajustar la cartera del Fondo para tener la capacidad de pagar a los 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.

(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 del Estado 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.

(6) Administración de riesgos, continuación

Gestión integral de riesgos, continuación

(c) Estimación del valor razonable, continuación

La valorización de los instrumentos de capitalización nacional es realizada en forma diaria con el precio medio ponderado de las tres bolsas nacionales, las cuales son: Bolsa de Comercio de Santiago, Bolsa Electrónica de Chile y Bolsa de Valores de Valparaíso. Mientras que los precios de instrumentos extranjeros son proveídos por RiskAmerica.

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:

- 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.

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.

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo no ha realizado transferencia de niveles de valor razonable.

(6) Administración de riesgos, continuación

Gestión integral de riesgos, continuación

(c) Estimación del valor razonable, continuación

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:

2023	Nivel 1 M$	Nivel 2 M$	Nivel 3 M$	Total M$
Activos				
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados:				
Acciones y derechos preferentes de suscripción	12.369.353	-	-	12.369.353
CFI y derechos preferentes	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-
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	-	-	-	-
Derivados	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-
Otros instrumentos e inversiones financieras	-	-	-	-
Total activos	12.369.353	-	-	12.369.353
Pasivos				
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados				
Acciones que cotizan en bolsa vendidas cortas	-	-	-	-
Derivados	-	-	-	-
Total pasivos	-	-	-	-

(6) Administración de riesgos, continuación

Gestión integral de riesgos, continuación

(c) Estimación del valor razonable, continuación

2022	Nivel 1 M$	Nivel 2 M$	Nivel 3 M$	Total M$
Activos				
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados:				
Acciones y derechos preferentes de suscripción	13.590.769	-	-	13.590.769
CFI y derechos preferentes	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-
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	-	-	-	-
Derivados	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-
Otros instrumentos e inversiones financieras	-	-	-	-
Total activos	13.590.769	-	-	13.590.769
Pasivos				
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados				
Acciones que cotizan en bolsa vendidas cortas	-	-	-	-
Derivados	-	-	-	-
Total pasivos	-	-	-	-

(7) Efectivo y efectivo equivalente

Para efectos del Estado de Flujos de Efectivo, el efectivo equivalente comprende los siguientes saldos:

	31-12-2023 M$	31-12-2022 M$
Efectivo en bancos	28.581	106.279
Totales	28.581	106.279

(8) Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados

(a) Activos

	31-12-2023 M$	31-12-2022 M$
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados:		
Instrumentos de capitalización	12.369.353	13.590.769
Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días	-	-
Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días	-	-
Derivados	-	-
Otros instrumentos e inversiones financieras	-	-
Total activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	12.369.353	13.590.769
Designados a valor razonable con efecto en resultados al inicio:		
Instrumentos de capitalización		
Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días	-	-
Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días	-	-
Otros instrumentos e inversiones financieras	-	-
Total designados a valor razonable con efecto en resultados al inicio	-	-
Total activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	12.369.353	13.590.769

(8) Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados, continuación

(b) Composición de la cartera

	31-12-2023				31-12-2022			
Instrumento	**Nacional M$**	**Extranjero M$**	**Total M$**	**netos %(*)**	**Nacional M$**	**Extranjero M$**	**Total M$**	**Activos netos %(*)**
Instrumentos de capitalización:								
Acciones y derechos preferentes de suscripción de acciones	12.369.353	-	12.369.353	100,44	13.590.769	-	13.590.769	99,35
CFI y derechos preferentes	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Primas de opciones	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Títulos representativos de índices	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Notas estructuradas	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Otros títulos de capitalización	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Sub total	12.369.353	-	12.369.353	100,44	13.590.769	-	13.590.769	99,35
Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días				0,00				
Dep. y/o pagarés de bancos e instituciones financieras	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Bonos de bancos e instituciones financieras	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Letras de crédito de bancos e instituciones financieras	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Pagaré de empresas	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Bonos de empresas y títulos de deuda de securitización	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Pagarés emitidos por estados y bancos centrales	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Notas estructuradas	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Otros títulos de deuda	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Sub total	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00

(*) El porcentaje de la columna activos netos está determinado sobre el total de activos del Fondo, excluyendo los rubros que conforman el total pasivo.

(8) Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados, continuación

(b) Composición de la cartera, continuación

	31-12-2023				31-12-2022			
Instrumento	**Nacional M$**	**Extranjero M$**	**Total M$**	**netos %(*)**	**Nacional M$**	**Extranjero M$**	**Total M$**	**Activos netos %(*)**
Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días:								
Dep. y/o pagarés de bancos e instituciones financieras	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Bonos de bancos e instituciones financieras	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Letras de crédito de bancos e instituciones financieras	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Pagaré de empresas	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Bonos de empresas y títulos de deuda de securitización	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Pagarés emitidos por estados y bancos centrales	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Bonos emitidos por estados y bancos centrales	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Notas estructuradas	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Otros títulos de deuda	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Sub total	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Otros instrumentos e inversiones financieras:								
Títulos representativos de productos	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Contrato sobre productos que consten en factura	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Derivados	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Otros sub total	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00
Total	12.369.353	-	12.369.353	100,44	13.590.769	-	13.590.769	99,35

(*) El porcentaje de la columna activos netos está determinado sobre el total de activos del Fondo, excluyendo los rubros que conforman el total pasivo.

(8) Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados, continuación

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

	31-12-2023 M$	31-12-2022 M$
Saldo inicial 1 de enero	13.590.769	7.327.974
Intereses y reajustes	2.877	674
Diferencias de cambio		
Cambios netos en el valor razonable	1.335.513	915.930
Compras	16.698.491	17.757.314
Ventas	(19.163.277)	(12.282.613)
Otros movimientos	(95.020)	(128.510)
Saldo final al 31 de diciembre	12.369.353	13.590.769

(9) Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados entregados en garantía

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

(10) Activos financieros a costo amortizado

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

(11) Cuentas por cobrar y por pagar a intermediarios

(a) Cuentas por cobrar a intermediarios

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo posee cuentas por cobrar a intermediarios según el

	31-12-2023 M$	31-12-2022 M$
BICE INVERSIONES CORREDORES DE BOLSA S A	441.038	-
BCI Corredor de Bolsa	-	-
Banchile Corredores de Bolsa	-	-
Saldo final	441.038	-

siguiente detalle:

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, la Sociedad estima que no existen pérdidas esperadas en las cuentas por cobrar, por lo tanto, no ha constituido provisión de incobrables y pérdidas por deterioro.

(11) Cuentas por cobrar y por pagar a intermediarios, continuación

(b) Cuentas por pagar a intermediarios

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo no posee cuentas por pagar a intermediarios.

(12) Otras cuentas por cobrar y otros documentos y cuentas por pagar

(a) Otras cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo no posee otras cuentas por cobrar.

(b) Otros documentos y cuentas por pagar

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

(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.

(14) 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, el Fondo no posee otros pasivos.

(15) Intereses y reajustes

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

	31-12-2023 M$	31-12-2022 M$
Efectivo y efectivo equivalente	-	-
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados:	-	
A valor razonable con efecto en resultados	2.877	674
Designados a valor razonable con efecto en resultados	-	-
Activos financieros a costo amortizado	-	-
Totales	2.877	674

(16) Cuotas en circulación

Las cuotas en circulación del Fondo son emitidas como cuotas Serie Clásica, Serie APV, Serie Liquidez, D, E, Serie Largo Plazo, Serie G, Serie Institucional y K las cuales tienen derechos a una parte proporcional de los activos netos del Fondo atribuibles a los partícipes de cuotas en circulación.

(a) Al 31 de diciembre de 2023, las cuotas en circulación se presentan de acuerdo al siguiente detalle:

Series	N° de Cuotas en circulación	Valor cuota $	Monto mínimo de suscripción UF - M$
Serie Clásica	912.353,4880	996,2196	-
Serie APV	223.683,5625	3.166,9064	-
Serie Liquidez	740.620,2858	994,4575	-
Serie D	4.369.745,7907	803,3529	-
Serie Largo Plazo	164.755,4369	1.102,1896	-
Serie G	1.018.311,9528	881,4097	UF15
Serie Institucional	343.720,5056	2.963,2690	M$200.000
Serie K	644.522,4497	1.130,2107	-
Serie Patrimonial	3.152.025,1179	1.149,9261	M$300.000
Serie X	-	-	M$700.000

(16) Cuotas en circulación, continuación

(b) Al 31 de diciembre de 2022, las cuotas en circulación se presentan de acuerdo al siguiente detalle:

Series	N° de Cuotas en circulación	Valor cuota $	Monto mínimo de suscripción UF - M$
Serie Clásica	938.076,0503	933,7470	-
Serie APV	181.033,9152	2.931,7274	-
Serie Liquidez	863.197,9572	944,3871	-
Serie D	4.012.777,3947	754,9349	-
Serie Largo Plazo	141.587,2959	1.031,8316	-
Serie G	637.051,6997	815,9554	UF15
Serie Institucional	412.213,8843	2.751,1805	M$200.000
Serie K	606.510,6148	1.030,7029	-
Serie Patrimonial	5.690.708,1270	1.054,9399	M$300.000
Serie X	-	-	M$700.000

El Fondo tiene también la capacidad de diferir el pago de los rescates hasta 10 días corridos contados desde la fecha de presentación de la solicitud pertinente, o desde en que se dé curso al rescate, si se trata de un rescate programado.

(c) Antecedentes de remuneración por serie:

Serie Clásica: La remuneración de la Sociedad Administradora atribuida a esta Serie será de hasta un 2,74% anual IVA incluido, la que se aplicará al monto que resulte de deducir del valor neto diario de la Serie antes de remuneración, los aportes de la Serie recibidos antes del cierre de operaciones del Fondo y de agregar los rescates de la Serie que corresponda liquidar en el día, esto es, aquellos rescates solicitados antes de dicho cierre.

Serie APV: La remuneración de la Sociedad Administradora atribuida a esta Serie será de hasta un 1,50% anual exento de IVA, la que se aplicará al monto que resulte de deducir del valor neto diario de la Serie antes de remuneración, los aportes de la Serie recibidos antes del cierre de operaciones del Fondo y de agregar los rescates de la Serie que corresponde liquidar en el día, esto es, aquellos rescates solicitados antes de dicho cierre.

Serie Liquidez: La remuneración de la Sociedad Administradora atribuida a esta Serie será de hasta un 4,05% anual IVA incluido, la que se aplicará al monto que resulte de deducir del valor neto diario de la Serie antes de remuneración, los aportes de la Serie recibidos antes del cierre de operaciones del Fondo y de agregar los rescates de la Serie que corresponde liquidar en el día, esto es, aquellos rescates solicitados antes de dicho cierre.

(16) Cuotas en circulación, continuación

(c) Antecedentes de remuneración por serie, continuación:

Serie D: La remuneración de la Sociedad Administradora atribuida a esta Serie será de hasta un 3,00% anual exento de IVA, la que se aplicará al monto que resulte de deducir del valor neto diario de la Serie antes de remuneración, los aportes de la Serie recibidos antes del cierre de operaciones del Fondo y de agregar los rescates de la Serie que corresponde liquidar en el día, esto es, aquellos rescates solicitados antes de dicho cierre.

Serie E: La remuneración de la Sociedad Administradora atribuida a esta Serie será de hasta un 1,00% anual exento de IVA, la que se aplicará al monto que resulte de deducir del valor neto diario de la Serie antes de remuneración, los aportes de la Serie recibidos antes del cierre de operaciones del Fondo y de agregar los rescates de la Serie que corresponda liquidar en el día, esto es, aquellos rescates solicitados antes de dicho cierre.

Serie Largo Plazo: La remuneración de la Sociedad Administradora atribuida a esta Serie será de hasta un 2,62% anual IVA incluido, la que se aplicará al monto que resulte de deducir del valor neto diario de la Serie antes de remuneración, los aportes de la Serie recibidos antes del cierre de operaciones del Fondo y de agregar los rescates de la Serie que corresponda liquidar en el día, esto es, aquellos rescates solicitados antes de dicho cierre.

Serie G: La remuneración de la Sociedad Administradora atribuida a esta Serie será de hasta un 1,50% anual exento de IVA, la que se aplicará al monto que resulte de deducir del valor neto diario de la Serie antes de remuneración, los aportes de la Serie recibidos antes del cierre de operaciones del Fondo y de agregar los rescates de la Serie que corresponda liquidar en el día, esto es, aquellos rescates solicitados antes de dicho cierre.
Serie Institucional: La remuneración de la Sociedad Administradora atribuida a esta Serie será de hasta un 1,79% anual IVA incluido, la que se aplicará al monto que resulte de deducir del valor neto diario de la Serie antes de remuneración, los aportes de la Serie recibidos antes del cierre de operaciones del Fondo y de agregar los rescates de la Serie que corresponda liquidar en el día, esto es, aquellos rescates solicitados antes de dicho cierre.

Serie K: La remuneración de la Sociedad Administradora atribuida a esta Serie será de hasta un 0,0000% anual IVA incluido, la que se aplicará al monto que resulte de deducir del valor neto diario de la Serie antes de remuneración, los aportes de la Serie recibidos antes del cierre de operaciones del Fondo y de agregar los rescates de la Serie que corresponda liquidar en el día, esto es, aquellos rescates solicitados antes de dicho cierre.

(16) Cuotas en circulación, continuación

(c) Antecedentes de remuneración por serie, continuación:

Serie Patrimonial: La remuneración de la Sociedad Administradora atribuida a esta Serie será de hasta un 1,00% anual IVA incluido, la que se aplicará al monto que resulte de deducir del valor neto diario de la Serie antes de remuneración, los aportes de la Serie recibidos antes del cierre de operaciones del Fondo y de agregar los rescates de la Serie que corresponda liquidar en el día, esto es, aquellos rescates solicitados antes de dicho cierre.

Los movimientos relevantes de cuotas se muestran en los Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes de cuotas en circulación.

De acuerdo con los objetivos descritos en la Nota 1 y la administración de riesgo en la Nota 6, el Fondo intenta invertir las suscripciones recibidas en inversiones que se ajustan a las políticas de inversión del Fondo detalladas en Nota 5, apropiadas mientras mantiene suficiente liquidez para cumplir con los rescates, siendo tal liquidez aumentada por la enajenación de acciones cotizadas en bolsa donde sea necesario.

(d) Valor de activos netos por serie:

Para determinar el valor de activos netos del Fondo para suscripciones y rescates, se ha valorado las inversiones sobre la base de las políticas descritas en Nota 3. El valor del activo neto por Serie se detalla en la siguiente tabla:

Series	**31-12-2023** **M$**	**31-12-2022** **M$**
Serie Clásica	908.904	875.926
Serie APV	708.385	530.742
Serie Liquidez	736.515	815.193
Serie D	3.510.448	3.029.386
Serie Largo Plazo	181.592	146.094
Serie G	897.550	519.806
Institucional	1.018.536	1.134.075
Serie K	728.446	625.132
Serie Patrimonial	3.624.596	6.003.355
Total activos netos	12.314.972	13.679.709

(16) Cuotas en circulación, continuación

(e) Durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2023 y 2022, el número de cuotas suscritas, rescatadas y en circulación fue el siguiente:

	Serie Clásica	Serie APV	Serie Liquidez	Serie D	Serie Largo Plazo	Serie G	Serie Institucional	Serie K	Serie Patrimonial	Total
Saldo de inicio al 1 de enero de 2023	938.076,0503	181.033,9152	863.197,9572	4.012.777,3947	141.587,2959	637.051,6997	412.213,8843	606.510,6148	5.690.708,1270	13.483.156,9391
Cuotas suscritas	135.222,6235	69.364,1965	1.136.084,6816	792.486,0517	33.891,9347	1.021.572,2581	1.394,3692	-	6.525,5744	3.196.541,6897
Cuotas rescatadas	(226.873,3225)	(41.761,0928)	(1.337.368,7287)	(750.694,9511)	(22.297,6321)	(715.070,5074)	(95.951,1142)	(8.772,0886)	(2.968.137,6570)	(6.166.927,0944)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	65.928,1367	15.046,5436	78.706,3757	315.177,2954	11.573,8384	74.758,5024	26.063,3663	46.783,9235	422.929,0735	1.056.967,0555
Saldo final al 31 de diciembre de 2023	912.353,4880	223.683,5625	740.620,2858	4.369.745,7907	164.755,4369	1.018.311,9528	343.720,5056	644.522,4497	3.152.025,1179	11.569.738,5899

	Serie Clásica	Serie APV	Serie Liquidez	Serie D	Serie Largo Plazo	Serie G	Serie Institucional	Serie K	Serie Patrimonial	Total
Saldo de inicio al 1 de enero de 2022	1.903.738,5275	246.638,8076	941.563,7671	3.543.273,9814	152.070,6147	361.444,7330	402.654,3667	548.581,2569	-	8.099.966,0549
Cuotas suscritas	484.261,3348	54.748,9780	2.154.099,5802	902.894,2937	9.389,6000	463.481,5752	141.246,2485	14.896,7613	9.211.901,7009	13.436.920,0726
Cuotas rescatadas	(1.586.540,9235)	(139.225,6591)	(2.318.595,9218)	(763.013,8197)	(31.940,8711)	(240.894,1383)	(162.993,4035)	(6.823,6938)	(3.838.493,4987)	(9.088.521,9295)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	136.617,1115	18.871,7887	86.130,5317	329.622,9393	12.067,9523	53.019,5298	31.306,6726	49.856,2904	317.299,9248	1.034.792,7411
Saldo final al 31 de diciembre de 2022	938.076,0503	181.033,9152	863.197,9572	4.012.777,3947	141.587,2959	637.051,6997	412.213,8843	606.510,6148	5.690.708,1270	13.483.156,9391

(17) Distribución de beneficios a los partícipes

(a) Al 31 de diciembre de 2023, el Fondo ha realizado distribución de beneficios a los partícipes

Fecha	Compañía	Total	CLASICA	APV	LARGO_PLAZO	Serie_E	LIQUIDEZ	INSTITUCIONAL	Serie_D	PATRIMONIAL	Serie_G	Serie_K	Origen de la Distribución	Forma de la Distribución
27-01-2023	ANDINA-B	**6.384**	413	250	71	-	383	450	1.427	2.830	265	295	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
27-01-2023	ENELCHILE	**3.715**	241	145	41	-	223	262	831	1.647	154	171	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
23-03-2023	CHILE	**172.591**	9.992	6.780	1.920	-	10.796	11.947	38.582	75.608	9.101	7.865	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
31-03-2023	CONCHATORO	**296**	17	12	3	-	20	20	66	129	16	13	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
04-04-2023	BCI	**36.200**	2.108	1.430	406	-	2.416	2.522	8.115	15.965	1.577	1.661	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
21-04-2023	SONDA	**4.918**	279	194	54	-	334	339	1.097	2.152	245	224	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
25-04-2023	CAP	**6.178**	349	242	68	-	422	424	1.364	2.689	340	280	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
25-04-2023	ITAUCORP	**21.751**	1.229	853	239	-	1.486	1.491	4.802	9.468	1.198	985	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
26-04-2023	BSANTANDER	**58.812**	3.326	2.307	647	-	3.972	4.036	12.993	25.625	3.241	2.665	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
27-04-2023	CCU	**1.771**	100	69	19	-	120	122	390	772	99	80	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
28-04-2023	AGUAS-A	**7.797**	441	306	86	-	528	535	1.714	3.398	436	353	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
28-04-2023	SMU	**6.103**	345	239	67	-	413	419	1.342	2.660	341	277	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
04-05-2023	IAM	**4.006**	226	165	44	-	278	274	876	1.741	223	179	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
09-05-2023	ANDINA-B	**5.176**	294	215	57	-	347	342	1.135	2.261	292	233	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
09-05-2023	CENCOSHOPP	**5.751**	326	239	63	-	386	380	1.261	2.513	324	259	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
10-05-2023	CENCOSUD	**60.613**	3.440	2.517	669	-	4.057	4.009	13.315	26.493	3.388	2.725	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
10-05-2023	CMPC	**35.548**	2.018	1.476	392	-	2.379	2.351	7.809	15.538	1.987	1.598	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
11-05-2023	COPEC	**30.952**	1.756	1.286	341	-	2.085	2.046	6.796	13.522	1.729	1.391	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
11-05-2023	PARAUCO	**8.763**	497	364	97	-	590	579	1.924	3.828	490	394	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
12-05-2023	COLBUN	**22.919**	1.291	946	251	-	1.693	1.505	4.995	9.943	1.272	1.023	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
18-05-2023	ENTEL	**8.377**	470	346	92	-	632	548	1.822	3.628	466	373	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
18-05-2023	RIPLEY	**7.512**	422	310	82	-	567	491	1.634	3.253	418	335	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
18-05-2023	SQM-B	**87.693**	4.923	3.623	958	-	6.617	5.734	19.075	37.976	4.880	3.907	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
19-05-2023	CONCHATORO	**2.212**	124	91	24	-	167	145	481	958	123	99	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo

(17) Distribución de beneficios a los partícipes, continuación

(a) Al 31 de diciembre de 2023, el Fondo ha realizado distribución de beneficios a los partícipes:

24-05-2023	ORO BLANCO	**16.355**	917	674	178	-	1.236	1.067	3.541	7.070	945	727	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
25-05-2023	VAPORES	**151.130**	8.471	6.227	1.633	-	11.262	9.855	32.696	65.283	8.986	6.717	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
26-05-2023	ANDINA-B	**11.048**	618	454	119	-	841	719	2.386	4.764	657	490	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
26-05-2023	ENELCHILE	**48.606**	2.719	1.999	524	-	3.699	3.164	10.497	20.958	2.889	2.157	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
26-05-2023	QUINENCO	**86.335**	4.830	3.551	931	-	6.571	5.619	18.645	37.226	5.131	3.831	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
29-05-2023	NORTEGRAN	**11.118**	626	460	120	-	777	729	2.417	4.827	665	497	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
05-06-2023	SMU	**3.976**	223	165	43	-	276	261	860	1.731	239	178	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
20-07-2023	SQM-B	**25.894**	1.463	1.059	291	-	1.826	1.661	5.554	11.237	1.647	1.156	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
25-08-2023	ANDINA-B	**4.570**	265	183	55	-	287	297	1.012	1.962	301	208	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
07-09-2023	SMU	**3.185**	222	153	46	-	243	251	851	987	256	176	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
07-09-2023	SONDA	**2.505**	175	121	36	-	191	197	669	776	202	138	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
29-09-2023	CONCHATORO	**347**	24	17	5	-	26	27	93	108	28	19	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
26-10-2023	ANDINA-B	**3.332**	230	168	49	-	247	262	894	1.039	258	185	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
09-11-2023	SQM-B	**19.436**	1.362	1.047	286	-	1.435	1.520	5.226	6.044	1.438	1.078	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
16-11-2023	CENCOSHOPP	**10.452**	731	573	149	-	769	817	2.812	3.247	775	579	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
29-11-2023	CCU	**4.206**	294	231	57	-	310	329	1.126	1.309	317	233	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
05-12-2023	SMU	**1.760**	122	97	24	-	131	138	472	549	129	98	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
14-12-2023	COPEC	**4.679**	332	252	65	-	270	372	1.283	1.486	354	265	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
14-12-2023	PARAUCO	**1.575**	112	85	22	-	91	125	432	500	119	89	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
14-12-2023	SQM-B	**15.377**	1.092	828	213	-	888	1.223	4.217	4.883	1.162	871	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
15-12-2023	AGUAS-A	**5.217**	370	280	72	-	299	415	1.433	1.657	395	296	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
15-12-2023	COLBUN	**22.556**	1.601	1.211	313	-	1.294	1.794	6.193	7.164	1.708	1.278	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
20-12-2023	IAM	**2.440**	173	134	34	-	140	194	667	773	187	138	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
20-12-2023	ORO BLANCO	**2.794**	198	154	39	-	160	222	764	885	214	158	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
TOTAL		**1.064.931**	**61.797**	**44.528**	**11.995**	**-**	**74.180**	**72.229**	**238.586**	**451.062**	**61.607**	**48.947**		

(17) Distribución de beneficios a los partícipes, continuación

(b) Al 31 de diciembre de 2022, el Fondo ha realizado distribución de beneficios a los partícipes:

Fecha	Compañía	Total	CLASICA	APV	ARGO_PLAZ	Serie_E	LIQUIDEZ	STITUCIONA	Serie_D	PATRIMONIAL	Serie_G	Serie_K	-	Origen de la Distribución	Forma de la Distribución
20-01-2021	ILC	3.282	693	270	64	-	364	445	1.100	-	119	227	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
29-01-2021	ANDINA-B	3.012	619	251	55	-	398	383	946	-	165	195	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
29-01-2021	ENELAM	3.026	622	252	55	-	400	385	950	-	166	196	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
05-02-2021	SMU	544	112	45	10	-	72	69	171	-	30	35	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
25-03-2021	CHILE	7.994	1.539	576	129	-	815	1.003	2.504	471	447	510	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
31-03-2021	CONCHATORO	578	111	42	9	-	59	73	181	34	32	37	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
06-04-2021	BCI	65.369	12.486	4.674	1.040	-	7.029	8.158	20.387	3.827	3.626	4.142	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
16-04-2021	SECURITY	7.662	1.462	548	122	-	823	956	2.392	449	425	485	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
23-04-2021	CCU	3.104	496	183	41	-	254	318	800	709	142	161	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
26-04-2021	CAP	21.120	3.327	1.225	273	-	1.996	2.132	5.371	4.758	957	1.081	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
27-04-2021	SMU	46.816	7.208	2.655	591	-	5.382	4.620	11.635	10.310	2.073	2.342	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
28-04-2021	INVERCAP	24.221	3.791	1.396	311	-	2.461	2.397	6.120	5.422	1.091	1.232	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
30-04-2021	BSANTANDER	55.485	8.646	3.204	713	-	5.646	5.500	14.004	12.443	2.502	2.827	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
05-05-2021	CENCOSUD	7.851	1.223	453	101	-	799	778	1.982	1.761	354	400	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
05-05-2021	MALLPLAZA	10.700	1.667	618	137	-	1.089	1.061	2.701	2.399	483	545	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
05-05-2021	CENCOSHOPP	15.875	2.474	917	204	-	1.615	1.573	4.007	3.560	716	809	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
06-05-2021	SALFACORP	2.093	326	121	27	-	213	208	528	469	94	107	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
07-05-2021	SQM-B	3.431	535	198	44	-	349	340	866	769	155	175	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
11-05-2021	QUINENCO	19.474	3.044	1.130	251	-	1.920	1.940	4.920	4.389	883	997	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
12-05-2021	COLBUN	1.423	222	83	18	-	140	142	360	321	64	73	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
12-05-2021	CMPC	3.118	487	181	40	-	307	311	788	703	141	160	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
12-05-2021	VAPORES	61.297	9.494	3.563	792	-	6.048	6.115	15.520	13.838	2.783	3.144	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
13-05-2021	COPEC	883	137	51	11	-	87	88	224	200	40	45	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
13-05-2021	FALABELLA	2.259	350	131	29	-	223	225	572	510	103	116	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
14-05-2021	FORUS	14.986	2.258	874	194	-	1.494	1.497	3.820	3.394	684	771	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
18-05-2021	AGUAS-A	1.913	288	112	25	-	191	191	488	433	87	98	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
19-05-2021	CONCHATORO	8.533	1.286	493	111	-	851	853	2.177	1.933	390	439	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
24-05-2021	IAM	18.141	2.734	1.048	235	-	1.810	1.812	4.629	4.110	829	934	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
26-05-2021	ILC	2.767	339	134	32	-	192	214	629	987	113	127	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
26-05-2021	ENTEL	2.936	344	143	34	-	204	230	671	1.053	122	135	-		

(17) Distribución de beneficios a los partícipes, continuación

(b) Al 31 de diciembre de 2022, el Fondo ha realizado distribución de beneficios a los partícipes:

28-05-2021	ANDINA-B	2.237	258	111	26	-	147	168	514	814	95	104	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
28-05-2021	ENELAM	50.531	5.832	2.503	581	-	3.313	3.792	11.615	18.396	2.138	2.361	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
28-05-2021	ENELCHILE	7.032	809	349	81	-	467	522	1.619	2.565	291	329	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
28-05-2021	ZOFRI	57.838	6.657	2.870	666	-	3.840	4.292	13.318	21.096	2.391	2.708	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
31-05-2021	AESGENER	6.231	702	311	72	-	405	464	1.436	2.283	265	293	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
10-06-2021	SQM-B	67.513	7.407	3.409	780	-	4.395	5.041	15.637	24.783	2.880	3.181	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
16-06-2021	VAPORES	83.036	8.441	4.291	978	-	5.429	6.320	19.623	31.082	2.882	3.990	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
23-06-2021	SMU	357	36	18	4	-	23	27	85	134	13	17	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
30-07-2021	CMPC	35.957	3.644	1.855	416	-	2.344	2.764	8.508	13.436	1.263	1.727	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
26-08-2021	CAP	2.591	267	134	30	-	172	196	613	969	85	125	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
27-08-2021	ANDINA-B	5.437	437	214	50	-	282	319	1.019	2.735	169	212	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
06-09-2021	SONDA	9.732	780	382	89	-	524	573	1.818	4.883	305	378	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
09-09-2021	SQM-B	39.384	2.917	1.450	324	-	1.935	2.082	6.614	21.581	1.107	1.374	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
28-09-2021	SMU	3.259	271	121	26	-	172	168	539	1.760	90	112	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
29-09-2021	FALABELLA	2.205	180	82	18	-	109	114	368	1.196	62	76	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
30-09-2021	CONCHATORO	631	67	29	7	-	40	42	136	259	23	28	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
30-09-2021	CMPC	730	77	33	8	-	46	48	158	301	26	33	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
12-10-2021	COLBUN	42.745	4.520	1.945	446	-	2.698	2.825	9.238	17.635	1.520	1.918	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
18-10-2021	CENCOSUD	6.914	686	319	73	-	426	461	1.512	2.876	248	313	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
21-10-2021	CENCOSHOPP	3.908	388	180	41	-	241	260	855	1.626	140	177	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
25-10-2021	VAPORES	5.961	473	277	62	-	359	346	1.315	2.642	215	272	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
27-10-2021	COPEC	5.418	429	252	56	-	326	314	1.198	2.400	196	247	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
28-10-2021	SECURITY	6.950	550	323	74	-	420	402	1.548	3.049	267	317	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
29-10-2021	ANDINA-B	3.848	303	179	41	-	232	222	857	1.690	148	176	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
29-10-2021	CCU	34.140	2.685	1.589	366	-	2.062	1.969	7.640	14.982	1.287	1.560	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
02-11-2021	QUINENCO	33.698	2.649	1.574	361	-	2.021	1.943	7.550	14.781	1.280	1.539	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
03-11-2021	ENTEL	1.090	86	51	12	-	65	63	244	478	41	50	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
08-11-2021	AGUAS-A	63.276	4.974	2.956	677	-	3.794	3.648	14.178	27.756	2.404	2.889	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
09-11-2021	COPEC	3.296	255	154	35	-	198	190	740	1.448	125	151	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
11-11-2021	IAM	15.351	1.189	718	165	-	921	886	3.445	6.741	584	702	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
18-11-2021	MALLPLAZA	8.712	673	408	93	-	523	502	1.953	3.829	332	399	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
03-12-2021	CCU	3.430	263	133	37	-	249	197	763	1.502	130	156	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
22-12-2021	CONCHATORO	587	39	23	6	-	36	35	134	264	23	27	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
22-12-2021	RIPLEY	7.242	472	280	76	-	434	598	1.600	3.178	274	330	-	Dividendos Soc. Anónimas	Reinversión en cuotas del fondo
TOTAL		**1.041.160**	**127.736**	**55.094**	**12.475**	**-**	**81.879**	**85.810**	**249.833**	**334.402**	**43.115**	**50.816**	**-**		

(18) Rentabilidad del Fondo

(a) Rentabilidad nominal

La rentabilidad nominal obtenida en los ejercicios 2023 y 2022, por las distintas Series de cuotas se detalla a continuación:

(i) La rentabilidad nominal mensual obtenida en el ejercicio 2023:

	Serie Clásica	Serie APV	Serie Liquidez	Serie D	Serie Largo Plazo	Serie G	Serie Institucional	Serie patrimonial	Serie K
Enero	0,9734	1,0798	0,8610	0,9511	0,9837	1,0798	1,0549	1,1575	1,2086
Febrero	1,1294	1,2256	1,0278	1,1092	1,1387	1,2256	1,2031	1,2959	1,3422
Marzo	(1,5358)	(1,4320)	(1,6452)	(1,5575)	(1,5257)	(1,4320)	(1,4563)	(1,3563)	(1,3064)
Abril	1,5666	1,6701	1,4573	1,5449	1,5766	1,6701	1,6459	1,7458	1,7955
Mayo	0,8333	0,9395	0,7214	0,8111	0,8437	0,9394	0,9146	1,0170	1,0680
Junio	5,5889	5,6966	5,4753	5,5664	5,5993	5,6966	5,6714	5,7752	5,8270
Julio	10,0590	10,1750	9,9366	10,0347	10,0702	10,1750	10,1478	10,2597	10,3154
Agosto	(6,1149)	(6,0159)	(6,2193)	(6,1356)	(6,1053)	(6,0160)	(6,0391)	(5,9437)	(5,8962)
Septiembre	(3,0702)	(2,9714)	(3,1745)	(3,0909)	(3,0607)	(2,9714)	(2,9945)	(2,8991)	(2,8517)
Octubre	(7,4497)	(7,3522)	(7,5527)	(7,4702)	(7,4403)	(7,3522)	(7,3750)	(7,2810)	(7,2341)
Noviembre	7,2921	7,4015	7,1767	7,2692	7,3027	7,4015	7,3759	7,4814	7,5340
Diciembre	6,3583	6,4703	6,2400	6,3348	6,3691	6,4703	6,4441	6,5522	6,6060

(ii) Rentabilidad nominal acumulada obtenida en el ejercicio 2023:

	Serie Clásica	Serie APV	Serie Liquidez	Serie D	Serie Largo Plazo	Serie G	Serie Institucional	Serie patrimonial	Serie K
Último año	15,0092	16,4440	13,5126	14,7106	15,1473	16,4439	16,1068	17,5024	18,2034
Últimos dos años	39,5156	43,0183	35,9082	38,7921	39,5156	43,0184	42,1913	-	47,3729
Últimos tres años	42,8803	48,2947	37,3746	41,7705	43,3958	48,2949	47,0103	-	55,1189

(18) Rentabilidad del Fondo, continuación:

(a) Rentabilidad nominal, continuación:

(i) La rentabilidad nominal mensual obtenida en el ejercicio 2022:

	Serie Clásica	Serie APV	Serie Liquidez	Serie D	Serie Largo Plazo	Serie G	Serie Institucional	Serie patrimonial	Serie K
Enero	5,5385	5,6498	5,4212	5,5152	5,5493	5,6498	5,6238	-	5,7844
Febrero	(0,3763)	(0,2815)	(0,4764)	(0,3962)	(0,3672)	(0,2815)	(0,3037)	-	(0,1667)
Marzo	9,3360	9,4512	9,2145	9,3119	9,3472	9,4513	9,4243	9,5353	9,5907
Abril	(3,3302)	(3,2316)	(3,4341)	(3,3508)	(3,3206)	(3,2316)	(3,2547)	(3,1597)	(3,1124)
Mayo	12,0274	12,1454	11,9029	12,0026	12,0388	12,1454	12,1177	12,2315	12,2882
Junio	(7,9283)	(7,8344)	(8,0273)	(7,9480)	(7,9192)	(7,8344)	(7,8564)	(7,7659)	(7,7208)
Julio	6,1531	6,2650	6,0350	6,1297	6,1639	6,2650	6,2388	6,3467	6,4004
Agosto	3,5143	3,6234	3,3992	3,4914	3,5248	3,6234	3,5978	3,7030	3,7555
Septiembre	(6,3520)	(6,2566)	(6,4529)	(6,3720)	(6,3428)	(6,2566)	(6,2789)	(6,1868)	(6,1409)
Octubre	1,7511	1,8583	1,6380	1,7287	1,7615	1,8583	1,8333	1,9366	1,9882
Noviembre	1,5739	1,6775	1,4646	1,5522	1,5839	1,6775	1,6533	1,7531	1,8029
Diciembre	(0,4917)	(0,3869)	(0,6023)	(0,5137)	(0,4815)	(0,3869)	(0,4114)	(0,3104)	(0,2600)

(ii) Rentabilidad nominal acumulada obtenida en el ejercicio 2022:

	Serie Clásica	Serie APV	Serie Liquidez	Serie D	Serie Largo Plazo	Serie G	Serie Institucional	Serie patrimonial	Serie K
Último año	11,2998	12,6886	9,8511	11,0107	11,4336	12,6888	12,3623	-	14,3917
Últimos dos años	5,6447	8,2976	2,9124	5,0968	5,8987	8,2978	7,6713	-	11,5958
Últimos tres años	(8,5719)	5,1066	(12,0958)	(9,2823)	(8,2420)	(5,1063)	(5,9285)	-	-

(18) Rentabilidad del Fondo, continuación

(b) Rentabilidad real

La rentabilidad real obtenida por las Series APV, D y G al 31 de diciembre de 2023 y 2022, se detalla a continuación:

Al 31 de diciembre de 2023:

	Serie APV	Serie D	Serie G
Enero	0,5742	0,4461	0,5742
Febrero	0,5922	0,4766	0,5922
Marzo	(1,6143)	(1,7396)	(1,6143)
Abril	0,9238	0,7995	0,9238
Mayo	0,3951	0,2674	0,3950
Junio	5,5309	5,4009	5,5309
Julio	10,2986	10,1581	10,2986
Agosto	(6,2273)	(6,3467)	(6,2274)
Septiembre	(3,1516)	(3,2709)	(3,1516)
Octubre	(7,8373)	(7,9547)	(7,8373)
Noviembre	6,8851	6,7534	6,8851
Diciembre	5,8177	5,6831	5,8177

Rentabilidad real acumulada:

	Serie APV	Serie D	Serie G
Último año	11,1317	9,4773	11,1316
Últimos dos años	20,4801	16,9199	20,4802
Últimos tres años	17,1800	12,0247	17,1801

(18) Rentabilidad del Fondo, continuación

(b) Rentabilidad real, continuación

Al 31 de diciembre de 2022:

	Serie APV	Serie D	Serie G
Enero	4,7915	4,7684	4,9021
Febrero	(1,4078)	(1,4275)	(1,3140)
Marzo	8,6863	8,6623	8,8009
Abril	(4,6784)	(4,6987)	(4,5812)
Mayo	10,3029	10,2785	10,4191
Junio	(9,0617)	(9,0811)	(8,9689)
Julio	5,1035	5,0803	5,2143
Agosto	2,2317	2,2091	2,3395
Septiembre	(7,5048)	(7,5246)	(7,4106)
Octubre	0,7450	0,7228	0,8511
Noviembre	0,9569	0,9354	1,0599
Diciembre	(1,3396)	(1,3614)	(1,2357)

Rentabilidad real acumulada:

	Serie APV	Serie D	Serie G
Último año	(0,5321)	(2,0131)	(0,5319)
Últimos dos años	(10,3344)	(12,9845)	(10,3342)
Últimos tres años	(23,4876)	(26,8544)	(23,4873)

(19) Partes relacionadas

El Fondo 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 N°100 de la Ley de Mercado de Valores.

(a) Remuneración por administración

El Fondo es administrado por BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A., una Sociedad Administradora de Fondos constituida en Chile.

(19) Partes relacionadas, continuación

(a) Remuneración por administración, continuación

La Sociedad Administradora recibe a cambio una remuneración sobre la base del valor de los activos netos de las Series de cuotas del Fondo, pagaderos mensualmente utilizando una tasa anual de acuerdo al siguiente detalle:

Serie	Tasa anual
Serie Clásica	Hasta un 2,74% anual (IVA incluido)
Serie APV	Hasta un 1,50% anual (exento de IVA)
Serie Liquidez	Hasta un 4,05% anual (IVA incluido)
Serie D	Hasta un 3,00% anual (exento de IVA)
Serie E	Hasta un 1,00% anual (exento de IVA)
Serie Largo Plazo	Hasta un 2,62% anual (IVA incluido)
Serie G	Hasta un 1,50% anual (exento de IVA)
Serie Institucional	Hasta un 1,79% anual (IVA incluido)
Serie K	Hasta un 0,00% anual (IVA incluido)
Serie Patrimonial	Hasta un 1,00% anual (IVA incluido)
Serie X	Hasta un 0,595% anual (IVA incluido)

El total de remuneración por administración del año ascendió a M$235.038 (2022: M$233.879), adeudándose M$1.890 (2022: M$1.226) por remuneración por pagar a BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A. al cierre del ejercicio.

b) Tenencia de cuotas por la Sociedad Administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal clave

(i) Por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2023:

Serie Clasica	%	N° de cuotas a comienzos del ejercicio	N° de cuotas aumentadas en el ejercicio	N° de cuotas disminuidas en el ejercicio	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en cuotas al cierre del ejercicio M$
Sociedad administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	0,940	1,4012	9.095,4874	517,8096	8.579,0790	8.546,65
Accionistas de la sociedad administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,000	-	-	-	-	-

Serie APV	%	N° de cuotas a comienzos del ejercicio	N° de cuotas aumentadas en el ejercicio	N° de cuotas disminuidas en el ejercicio	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en cuotas al cierre del ejercicio M$
Sociedad administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	0,001	2,4399	0,1899	0,0000	2,6298	8,33
Accionistas de la sociedad administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,000	-	-	-	-	-

(19) Partes relacionadas, continuación

(b) Tenencia de cuotas por la Sociedad Administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal clave, continuación

(i) Por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2023, continuación:

Serie Liquidez	%	N° de cuotas a comienzos del ejercicio	N° de cuotas aumentadas en el ejercicio	N° de cuotas disminuidas en el ejercicio	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en cuotas al cierre del ejercicio M$
Sociedad administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	37,98	218.901,7991	157.332,4355	94.921,1227	281.313,1119	279.753,93
Accionistas de la sociedad administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,000	-	-	-	-	-

Serie D	%	N° de cuotas a comienzos del ejercicio	N° de cuotas aumentadas en el ejercicio	N° de cuotas disminuidas en el ejercicio	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en cuotas al cierre del ejercicio M$
Sociedad administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	100,00	4.012.777,3947	1.107.663,3471	750.694,9511	4.369.745,7907	3.510.447,95
Accionistas de la sociedad administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,000	-	-	-	-	-

Serie Largo Plazo	%	N° de cuotas a comienzos del ejercicio	N° de cuotas aumentadas en el ejercicio	N° de cuotas disminuidas en el ejercicio	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en cuotas al cierre del ejercicio M$
Sociedad administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	0,002	46,9339	2.678,2590	2.723,2455	1,9474	2,15
Accionistas de la sociedad administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,000	-	-	-	-	-

Serie G	%	N° de cuotas a comienzos del ejercicio	N° de cuotas aumentadas en el ejercicio	N° de cuotas disminuidas en el ejercicio	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en cuotas al cierre del ejercicio M$
Sociedad administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	100,00	637.051,6997	1.096.330,7605	715.070,5074	1.018.311,9528	897.550,03
Accionistas de la sociedad administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,000	-	-	-	-	-

Serie Institucional	%	N° de cuotas a comienzos del ejercicio	N° de cuotas aumentadas en el ejercicio	N° de cuotas disminuidas en el ejercicio	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en cuotas al cierre del ejercicio M$
Sociedad administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	0,946	2.802,8827	1.614,7600	1.171,0676	3.246,5751	9.620,48
Accionistas de la sociedad administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,000	-	-	-	-	-

(19) Partes relacionadas, continuación

(b) Tenencia de cuotas por la Sociedad Administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal clave, continuación

Serie K	%	N° de cuotas a comienzos del ejercicio	N° de cuotas aumentadas en el ejercicio	N° de cuotas disminuidas en el ejercicio	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en cuotas al cierre del ejercicio M$
Sociedad administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	100,000	606.510,6148	46.783,9235	8.772,0886	644.522,4497	728.446,17
Accionistas de la sociedad administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,000	-	-	-	-	-

Serie Patrimonial	%	N° de cuotas a comienzos del ejercicio	N° de cuotas aumentadas en el ejercicio	N° de cuotas disminuidas en el ejercicio	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en cuotas al cierre del ejercicio M$
Sociedad administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	91,488	5.441.959,4959	403.487,0233	2.961.718,7032	2.883.727,8160	3.316.073,88
Accionistas de la sociedad administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,000	-	-	-	-	-

(ii) Por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022:

Serie Clasica	%	N° de cuotas a comienzos del ejercicio	N° de cuotas aumentadas en el ejercicio	N° de cuotas disminuidas en el ejercicio	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en cuotas al cierre del ejercicio M$
Sociedad Administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,000	39,5553	50.808,6205	50.846,7746	1,4012	1,31
Accionistas de la Sociedad Administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personal Clave de la Administración	0,000	-	-	-	-	-

Serie APV	%	N° de cuotas a comienzos del ejercicio	N° de cuotas aumentadas en el ejercicio	N° de cuotas disminuidas en el ejercicio	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en cuotas al cierre del ejercicio M$
Sociedad Administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,001	2,0771	0,3628	0,0000	2,4399	7,15
Accionistas de la Sociedad Administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personal Clave de la Administración	0,000	-	-	-	-	-

Serie Liquidez	%	N° de cuotas a comienzos del ejercicio	N° de cuotas aumentadas en el ejercicio	N° de cuotas disminuidas en el ejercicio	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en cuotas al cierre del ejercicio M$
Sociedad Administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	25,360	200.391,7920	138.505,4336	119.996,1103	218.901,1153	206.727,39
Accionistas de la Sociedad Administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personal Clave de la Administración	0,000	-	-	-	-	-

(19) Partes relacionadas, continuación

(b) Tenencia de cuotas por la Sociedad Administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal clave, continuación

(ii) Por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022, continuación:

Serie D	%	N° de cuotas a comienzos del ejercicio	N° de cuotas aumentadas en el ejercicio	N° de cuotas disminuidas en el ejercicio	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en cuotas al cierre del ejercicio M$
Sociedad Administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	100,000	3.543.273,9814	1.232.517,2330	763.013,8197	4.012.777,3947	3.029.385,70
Accionistas de la Sociedad Administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personal Clave de la Administración	0,000	-	-	-	-	-

Serie Largo Plazo	%	N° de cuotas a comienzos del ejercicio	N° de cuotas aumentadas en el ejercicio	N° de cuotas disminuidas en el ejercicio	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en cuotas al cierre del ejercicio M$
Sociedad Administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,034	42,0290	4,9049	0,0000	46,9339	48,43
Accionistas de la Sociedad Administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personal Clave de la Administración	0,000	-	-	-	-	-

Serie G	%	N° de cuotas a comienzos del ejercicio	N° de cuotas aumentadas en el ejercicio	N° de cuotas disminuidas en el ejercicio	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en cuotas al cierre del ejercicio M$
Sociedad Administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	100,000	361.444,7330	516.501,1050	240.894,1383	637.051,6997	519.805,77
Accionistas de la Sociedad Administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personal Clave de la Administración	0,000	-	-	-	-	-

Serie Institucional	%	N° de cuotas a comienzos del ejercicio	N° de cuotas aumentadas en el ejercicio	N° de cuotas disminuidas en el ejercicio	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en cuotas al cierre del ejercicio M$
Sociedad administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	0,946	2.803,0141	1.614,6286	1.171,0676	3.246,5751	9.620,48
Accionistas de la sociedad administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,000	-	-	-	-	-

Serie K	%	N° de cuotas a comienzos del ejercicio	N° de cuotas aumentadas en el ejercicio	N° de cuotas disminuidas en el ejercicio	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en cuotas al cierre del ejercicio M$
Sociedad Administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	99,999	548.581,2569	64.753,0517	6.823,6938	606.510,6148	625.132,25
Accionistas de la Sociedad Administradora	0,000	-	-	-	-	-
Personal Clave de la Administración	0,000	-	-	-	-	-

(20) Otros gastos de operación

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, no hay gastos de operación que informar.

(21) Custodia de valores (Norma de Carácter General Nº235 de 2009)

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

Al 31 de diciembre de 2023	Custodia nacional			Custodia extranjera		
Entidades	Monto custodiado M$	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores nacionales %	% sobre total activo del Fondo %	Monto custodiado M$	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores extranjeros %	% sobre total activo del Fondo %
Empresas de depósito de valores	12.369.353	100,0000	96,3422	-	0,0000	0,0000
Total cartera de inversiones en custodia	12.369.353	100,0000	96,3422	-	0,0000	0,0000

Al 31 de diciembre de 2022	Custodia nacional			Custodia extranjera		
Entidades	Monto custodiado M$	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores nacionales %	% sobre total activo del Fondo %	Monto custodiado M$	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores extranjeros %	% sobre total activo del Fondo %
Empresas de depósito de valores	13.590.769	100,0000	99,2241	-	0,0000	0,0000
Total cartera de inversiones en custodia	13.590.769	100,0000	99,2241	-	0,0000	0,0000

(22) Excesos de inversión

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, no hay inversiones que se encuentren excedidas de los límites establecidos en la normativa vigente o en el Reglamento Interno del Fondo.

(23) Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo (Artículo N°12 Ley N°20.712)

Al 31 de diciembre de 2023 el detalle de las garantías constituidas es el siguiente:

Naturaleza	Emisor	Representante de los beneficiarios	Monto UF	Vigencia
Dinero en Efectivo				
Boleta bancaria				
Póliza de Seguro	Cía. de Seguros Continental	Banco BICE	10.000,00	10/01/2023 hasta 10/01/2024

Al 31 de diciembre de 2022, el detalle de las garantías constituidas es el siguiente:

Naturaleza	Emisor	Representante de los beneficiarios	Monto UF	Vigencia
Dinero en Efectivo				
Boleta bancaria				
Póliza de Seguro	Cía. de Seguros Continental	Banco BICE	10.000,00	10/01/2022 hasta 10/01/2023

(24) Operaciones de compra con retroventa

El Fondo al 31 de diciembre de 2023 y 2022, no tiene compras con retroventa que informar.

(25) Información estadística

A continuación, se señala la información estadística del Fondo y Series de cuotas, al último día de cada mes excepto la remuneración devengada acumulada mensual del ejercicio que se informa:

(a) Al 31 de diciembre de 2023:

	Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo Serie Clásica			
Mes	Valor cuota M$	Total activos M$	Remuneración Mensual acumulada M$	N° partícipes
Enero	942,1441	13.866.054	2.023	96
Febrero	952,7846	14.037.068	1.729	94
Marzo	926,3366	13.962.498	1.867	93
Abril	931,1212	14.245.787	1.787	95
Mayo	901,0595	14.431.213	1.915	97
Junio	951,1633	15.014.296	1.882	96
Julio	1.045,2087	17.070.648	2.096	101
Agosto	981,0076	15.516.547	2.187	106
Septiembre	950,4295	12.605.434	1.949	102
Octubre	879,3762	11.436.541	1.922	99
Noviembre	940,8293	12.380.247	1.900	99
Diciembre	996,2196	12.838.972	2.074	96

(25) Información estadística, continuación:

(a) Al 31 de diciembre de 2023, continuación:

	Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo Serie APV			
Mes	**Valor cuota M$**	**Total activos M$**	**Remuneración Mensual acumulada M$**	**N° partícipes**
Enero	2.961,2096	13.866.054	671	130
Febrero	2.997,5035	14.037.068	620	130
Marzo	2.917,3679	13.962.498	688	131
Abril	2.935,4265	14.245.787	673	131
Mayo	2.843,6485	14.431.213	766	135
Junio	3.004,8325	15.014.296	752	133
Julio	3.305,4124	17.070.648	823	134
Agosto	3.105,6502	15.516.547	815	132
Septiembre	3.011,9151	12.605.434	752	131
Octubre	2.789,6831	11.436.541	763	131
Noviembre	2.987,6773	12.380.247	806	132
Diciembre	3.166,9064	12.838.972	885	121

	Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo Serie Liquidez			
Mes	**Valor cuota M$**	**Total activos M$**	**Remuneración Mensual acumulada M$**	**N° partícipes**
Enero	951,8200	13.866.054	2.779	58
Febrero	961,6028	14.037.068	2.716	60
Marzo	933,8707	13.962.498	2.957	63
Abril	937,6838	14.245.787	2.999	62
Mayo	906,4012	14.431.213	3.614	72
Junio	955,7724	15.014.296	3.372	63
Julio	1.049,1057	17.070.648	3.722	74
Agosto	983,5705	15.516.547	3.761	69
Septiembre	951,8871	12.605.434	3.160	66
Octubre	879,7449	11.436.541	3.077	63
Noviembre	940,2110	12.380.247	3.014	64
Diciembre	994,4575	12.838.972	2.709	63

(25) Información estadística, continuación

(a) Al 31 de diciembre de 2023, continuación:

	Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo Serie D			
Mes	**Valor cuota**	**Total activos**	**Remuneración Mensual acumulada**	**N° partícipes**
	M$	**M$**	**M$**	
Enero	761,5562	13.866.054	7.679	1
Febrero	770,0034	14.037.068	7.134	1
Marzo	748,4639	13.962.498	7.863	1
Abril	752,1691	14.245.787	7.629	1
Mayo	727,7241	14.431.213	8.112	1
Junio	768,0254	15.014.296	7.949	1
Julio	843,7771	17.070.648	8.809	1
Agosto	791,7739	15.516.547	8.976	1
Septiembre	766,9306	12.605.434	8.293	1
Octubre	709,4384	11.436.541	8.234	1
Noviembre	758,8538	12.380.247	7.985	1
Diciembre	803,3529	12.838.972	8.752	1

	Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo Serie Largo Plazo			
Mes	**Valor cuota**	**Total activos**	**Remuneración Mensual acumulada**	**N° partícipes**
	M$	**M$**	**M$**	
Enero	1.041,2171	13.866.054	333	48
Febrero	1.053,0734	14.037.068	303	48
Marzo	1.023,9461	13.962.498	340	50
Abril	1.029,3364	14.245.787	332	50
Mayo	996,2057	14.431.213	355	49
Junio	1.051,7040	15.014.296	352	51
Julio	1.155,8083	17.070.648	404	59
Agosto	1.084,9246	15.516.547	422	60
Septiembre	1.051,2109	12.605.434	392	61
Octubre	972,7224	11.436.541	391	60
Noviembre	1.040,8015	12.380.247	373	57
Diciembre	1.102,1896	12.838.972	390	61

(25) Información estadística, continuación

(a) Al 31 de diciembre de 2023, continuación:

	Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo Serie G			
Mes	**Valor cuota M$**	**Total activos M$**	**Remuneración Mensual acumulada M$**	**N° partícipes**
Enero	824,1611	13.866.054	683	1
Febrero	834,2624	14.037.068	714	1
Marzo	811,9594	13.962.498	900	1
Abril	816,9852	14.245.787	807	1
Mayo	791,4414	14.431.213	1.056	1
Junio	836,3017	15.014.296	1.127	1
Julio	919,9585	17.070.648	1.285	1
Agosto	864,3607	15.516.547	1.314	1
Septiembre	838,2725	12.605.434	1.251	1
Octubre	776,4213	11.436.541	1.136	1
Noviembre	831,5270	12.380.247	1.103	1
Diciembre	881,4097	12.838.972	1.199	1

	Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo Serie Institucional			
Mes	**Valor cuota M$**	**Total activos M$**	**Remuneración Mensual acumulada M$**	**N° partícipes**
Enero	2.778,1630	13.866.054	1.550	92
Febrero	2.811,5877	14.037.068	1.325	92
Marzo	2.735,7486	13.962.498	1.455	92
Abril	2.752,0270	14.245.787	1.410	92
Mayo	2.665,3264	14.431.213	1.472	91
Junio	2.815,7313	15.014.296	1.439	87
Julio	3.096,6319	17.070.648	1.574	85
Agosto	2.908,7708	15.516.547	1.579	84
Septiembre	2.820,3055	12.605.434	1.455	84
Octubre	2.611,5678	11.436.541	1.435	84
Noviembre	2.796,2535	12.380.247	1.389	84
Diciembre	2.963,2690	12.838.972	1.517	82

(25) Información estadística, continuación

(a) Al 31 de diciembre de 2023, continuación:

	Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo Serie K			
Mes	**Valor cuota M$**	**Total activos M$**	**Remuneración Mensual acumulada M$**	**N° partícipes**
Enero	1.042,3949	13.866.054	0	3
Febrero	1.056,3858	14.037.068	0	3
Marzo	1.029,4549	13.962.498	0	3
Abril	1.037,1049	14.245.787	0	3
Mayo	1.005,9602	14.431.213	0	2
Junio	1.064,2911	15.014.296	0	2
Julio	1.172,2469	17.070.648	0	2
Agosto	1.102,8062	15.516.547	0	2
Septiembre	1.070,8407	12.605.434	0	2
Octubre	993,0939	11.436.541	0	2
Noviembre	1.064,8896	12.380.247	0	2
Diciembre	1.130,2107	12.838.972	0	2

	Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo Serie Patrimonial			
Mes	**Valor cuota M$**	**Total activos M$**	**Remuneración Mensual acumulada M$**	**N° partícipes**
Enero	1.066,3679	13.866.054	3.009	13
Febrero	1.080,1874	14.037.068	2.778	13
Marzo	1.052,1182	13.962.498	3.058	13
Abril	1.059,4186	14.245.787	2.974	13
Mayo	1.027,0844	14.431.213	3.206	13
Junio	1.086,1090	15.014.296	3.178	13
Julio	1.195,6733	17.070.648	3.534	13
Agosto	1.124,2769	15.516.547	3.472	13
Septiembre	1.091,1556	12.605.434	1.903	13
Octubre	1.011,4225	11.436.541	1.889	13
Noviembre	1.084,0132	12.380.247	1.277	12
Diciembre	1.149,9261	12.838.972	0	11

(25) Información estadística, continuación

(b) Al 31 de diciembre de 2022:

	Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo Serie Clásica			
Mes	**Valor cuota M$**	**Total activos M$**	**Remuneración Mensual acumulada M$**	**N° partícipes**
Enero	884,3269	8.177.992	3.744	124
Febrero	880,9988	8.488.248	3.578	121
Marzo	955,4625	9.204.035	4.002	118
Abril	907,0080	11.052.443	3.961	119
Mayo	994,7017	13.450.986	3.752	111
Junio	901,7076	12.100.497	3.026	105
Julio	957,1906	12.849.152	2.977	104
Agosto	989,9266	20.284.512	3.048	110
Septiembre	924,7481	13.498.768	3.413	109
Octubre	936,7657	13.502.081	3.026	96
Noviembre	951,1425	13.728.894	2.437	95
Diciembre	933,7470	13.697.048	2.363	92

	Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo Serie APV			
Mes	**Valor cuota M$**	**Total activos M$**	**Remuneración Mensual acumulada M$**	**N° partícipes**
Enero	2.745,2323	8.177.992	824	138
Febrero	2.737,5042	8.488.248	747	134
Marzo	2.972,0116	9.204.035	811	133
Abril	2.824,1691	11.052.443	801	133
Mayo	3.100,4859	13.450.986	816	131
Junio	2.813,4893	12.100.497	796	133
Julio	2.989,7533	12.849.152	804	131
Agosto	3.095,2616	20.284.512	820	129
Septiembre	2.894,4117	13.498.768	838	131
Octubre	2.935,1159	13.502.081	783	131
Noviembre	2.983,2011	13.728.894	785	131
Diciembre	2.931,7274	13.697.048	767	131

(25) Información estadística, continuación

(b) Al 31 de diciembre de 2022:

	Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo Serie Liquidez			
Mes	**Valor cuota M$**	**Total activos M$**	**Remuneración Mensual M$**	**N° partícipes**
Enero	905,1913	8.177.992	3.009	72
Febrero	900,8789	8.488.248	2.866	68
Marzo	975,9363	9.204.035	3.239	70
Abril	925,4465	11.052.443	3.342	68
Mayo	1.013,7939	13.450.986	3.442	70
Junio	918,0258	12.100.497	2.757	69
Julio	973,4291	12.849.152	2.795	68
Agosto	1.005,6009	20.284.512	2.910	71
Septiembre	938,3791	13.498.768	3.201	70
Octubre	949,5167	13.502.081	2.856	59
Noviembre	963,0518	13.728.894	2.738	60
Diciembre	944,3871	13.697.048	2.825	58

	Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo Serie D			
Mes	**Valor cuota M$**	**Total activos M$**	**Remuneración Mensual M$**	**N° partícipes**
Enero	716,6823	8.177.992	6.396	1
Febrero	713,8427	8.488.248	5.928	1
Marzo	774,0069	9.204.035	6.919	1
Abril	734,5976	11.052.443	7.013	1
Mayo	805,4437	13.450.986	7.356	1
Junio	729,9869	12.100.497	7.317	1
Julio	774,7327	12.849.152	7.497	1
Agosto	801,0518	20.284.512	7.744	1
Septiembre	748,1493	13.498.768	7.661	1
Octubre	757,7045	13.502.081	7.439	1
Noviembre	769,1688	13.728.894	7.484	1
Diciembre	754,9349	13.697.048	7.724	1

(25) Información estadística, continuación

(b) Al 31 de diciembre de 2022:

	Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo Serie Largo Plazo			
	Valor cuota M$	Total activos M$	Remuneración Mensual M$	N° partícipes
Enero	976,1471	8.177.992	324	50
Febrero	972,5631	8.488.248	299	50
Marzo	1.054,8734	9.204.035	323	48
Abril	1.001,4764	11.052.443	311	48
Mayo	1.098,4155	13.450.986	325	47
Junio	995,8234	12.100.497	317	47
Julio	1.057,2051	12.849.152	321	47
Agosto	1.093,4732	20.284.512	329	48
Septiembre	1.021,5775	13.498.768	323	47
Octubre	1.034,9592	13.502.081	312	46
Noviembre	1.050,9467	13.728.894	310	47
Diciembre	1.031,8316	13.697.048	323	47

	Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo Serie G			
Mes	Valor cuota M$	Total activos M$	Remuneración Mensual M$	N° partícipes
Enero	764,0492	8.177.992	395	1
Febrero	761,8983	8.488.248	517	1
Marzo	827,1663	9.204.035	610	1
Abril	786,0192	11.052.443	623	1
Mayo	862,9235	13.450.986	662	1
Junio	783,0471	12.100.497	584	1
Julio	832,1047	12.849.152	576	1
Agosto	861,4699	20.284.512	632	1
Septiembre	805,5698	13.498.768	643	1
Octubre	816,8985	13.502.081	611	1
Noviembre	830,2816	13.728.894	627	1
Diciembre	815,9554	13.697.048	658	1

(25) Información estadística, continuación

(b) Al 31 de diciembre de 2022:

	Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo Serie Institucional			
Mes	**Valor cuota M$**	**Total activos M$**	**Remuneración Mensual M$**	**N° partícipes**
Enero	2.583,0152	8.177.992	1.547	100
Febrero	2.575,1707	8.488.248	1.421	100
Marzo	2.795,0836	9.204.035	1.665	100
Abril	2.655,4093	11.052.443	1.660	99
Mayo	2.914,4964	13.450.986	1.571	96
Junio	2.644,0857	12.100.497	1.411	96
Julio	2.809,0446	12.849.152	1.406	95
Agosto	2.907,4593	20.284.512	1.448	94
Septiembre	2.718,1485	13.498.768	1.414	94
Octubre	2.755,6949	13.502.081	1.301	92
Noviembre	2.800,1735	13.728.894	1.164	92
Diciembre	2.751,1805	13.697.048	1.259	93

	Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo Serie K			
Mes	**Valor cuota M$**	**Total activos M$**	**Remuneración Mensual M$**	**N° partícipes**
Enero	951,9799	8.177.992	0	4
Febrero	950,3930	8.488.248	0	4
Marzo	1.033,1232	9.204.035	0	4
Abril	982,9414	11.052.443	0	3
Mayo	1.080,4880	13.450.986	0	3
Junio	981,6823	12.100.497	0	3
Julio	1.044,5140	12.849.152	0	3
Agosto	1.082,7536	20.284.512	0	3
Septiembre	1.013,7435	13.498.768	0	3
Octubre	1.029,3105	13.502.081	0	3
Noviembre	1.047,4643	13.728.894	0	3
Diciembre	1.030,7029	13.697.048	0	3

(25) Información estadística, continuación

(b) Al 31 de diciembre de 2022:

	Fondo Mutuo BICE Acciones Chile Selectivo Serie Patrimonial			
Mes	**Valor cuota M$**	**Total activos M$**	**Remuneración Mensual M$**	**N° partícipes**
Enero	-	-	-	-
Febrero	977,6066	8.488.248	144	1
Marzo	1.062,1689	9.204.035	260	1
Abril	1.010,0824	11.052.443	872	1
Mayo	1.109,7616	13.450.986	1.767	1
Junio	1.007,7858	12.100.497	2.297	1
Julio	1.071,7466	12.849.152	2.364	1
Agosto	1.110,4215	20.284.512	3.222	1
Septiembre	1.039,1397	13.498.768	4.557	1
Octubre	1.054,5633	13.502.081	2.834	15
Noviembre	1.072,6373	13.728.894	2.952	14
Diciembre	1.054,9399	13.697.048	3.012	14

(26) Sanciones

(a) De la Comisión para el Mercado Financiero

Al 31 de diciembre 2023 y 2022 el Fondo, 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, el Fondo, la Sociedad Administradora, sus directores y Administradores, no han recibido otras sanciones relevantes que informar de otras autoridades administrativas.

(27) Hechos relevantes

Al 31 de diciembre del 2023 y 2022, no existen hechos relevantes que informar.

(28) Hechos posteriores

El 10 de enero de 2024, la Sociedad Administradora contrató Póliza de Seguro de Garantía por UF 10.000 constituida en beneficio del Fondo, con vigencia desde el 10 de enero 2024 y hasta el 10 de enero de 2025.

Acuerdo Cierre de Negocios BICECORP S.A. y Grupo Security S.A.

Con fecha 25 de enero de 2024, nuestro controlador Banco BICE, mediante hecho esencial informó a la Comisión para el Mercado Financiero (CMF) que ha tomado conocimiento del “Acuerdo Cierre de Negocios” suscrito, entre su sociedad matriz, BICECORP S.A., y Forestal O´Higgins S.A., por una parte, y, por la otra, los accionistas que representan un 65,23% de las acciones con derecho a voto de Grupo Security S.A., en virtud del cual se obligan a negociar de buena fe y celebrar dentro del plazo que vence el 30 de marzo de 2024, el que podrá prorrogarse de común acuerdo entre las Partes, un contrato de Promesa de Compraventa y Permuta de Acciones mediante una Oferta Pública de Adquisición de Acciones y acuerdo de Fusión, con el objeto de integrar los negocios de BICECORP S.A. y Grupo Security S.A. y sus respectivas filiales.

Entre el 1 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.