



Amicorp Administradora General de Fondos S.A.

**Estados Financieros Intermedios
Al 30 de Junio 2026 (no auditado) y al
31 de diciembre de 2025**

Razón Social Auditores Externos : Surlatina Auditores Ltda.
RUT Auditores : 83.110.800-2

Informe de Revisión del Auditor Independiente

A los Señores
Presidente, Directores y Accionistas de:
Amicorp Administradora General de Fondos S.A.

Introducción

Hemos revisado el estado intermedio de situación financiera adjunto de **Amicorp Administradora General de Fondos S.A.** al 30 de junio de 2026, y los correspondientes estados intermedios de resultados integrales por los períodos de tres y seis meses terminados en esa fecha, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el período de seis meses terminado en esa fecha, y las notas a los estados financieros intermedios, incluyendo información de las políticas contables materiales. La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de esta información financiera intermedia de acuerdo con NIC 34 "Información Financiera Intermedia" incorporada en las Normas de Contabilidad de las Normas Internacionales de Información Financiera ("Normas de Contabilidad NIIF"). Nuestra responsabilidad es expresar una conclusión sobre esta información financiera intermedia basada en nuestra revisión.

Alcance de la revisión

Hemos llevado a cabo nuestra revisión de acuerdo con la Norma de Trabajos de Revisión 2410, Revisión de información financiera intermedia realizada por el auditor independiente de la entidad. Una revisión de información financiera intermedia consiste principalmente en hacer indagaciones ante las personas responsables de los asuntos financieros y contables, así como en aplicar procedimientos analíticos y otros procedimientos de revisión. Una revisión tiene un alcance sustancialmente menor que el de una auditoría realizada de acuerdo con las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile y, en consecuencia, no nos permite obtener seguridad de que hayan llegado a nuestro conocimiento todos los asuntos significativos que pudieran haberse identificado en una auditoría. En consecuencia, no expresamos una opinión de auditoría.

www.hlbsurlatinachile.com

Alfredo Barros Errázuriz 1954, Piso 18, Providencia, Santiago, Chile

TEL: 56 (2) 2651 3000

Surlatina Auditores Ltda. es una firma independiente de HLB, una red global de firmas de auditoría y asesoría independientes, cada una de las cuales es una entidad legal separada independiente y, como tal, no tiene responsabilidad por los actos y omisiones de ningún otro miembro. Para más antecedentes visitar hlb.global

Conclusión

Basados en nuestra revisión, no ha llegado a nuestro conocimiento ningún asunto que nos lleve a considerar que la información financiera intermedia adjunta no presenta razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera intermedia de la entidad al 30 de junio de 2026, sus resultados por los períodos de tres y seis meses terminados en esa fecha y sus flujos de efectivo por el período de seis meses terminado en esa fecha, de acuerdo con NIC 34 “Información Financiera Intermedia” incorporada en las Normas de Contabilidad de las Normas Internacionales de Información Financiera (“Normas de Contabilidad NIIF”).

Santiago, Chile
11 de septiembre de 2026



Jaime Goñi Garrido – Socio
Rut: 9.766.005-0

ÍNDICE

Estados de situación financiera	3
Estados de resultados por función	5
Estados de resultados integrales	6
Estados de flujo efectivo directo	7
Estados de cambios en el patrimonio	8
Notas a los Estados Financieros	9

Estados Intermedios de situación financiera

Al 30 de junio de 2026 (no auditado) y 31 de diciembre de 2025

(Expresado en miles de pesos)

	Notas	<u>30.06.2026</u>	<u>31.12.2025</u>
		<u>M\$</u>	<u>M\$</u>
Activo			
Activo corriente:			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	488.289	403.987
Otros activos no financieros	7	21.805	29.400
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	8	92.583	57.093
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas	9	-	-
Total activos corriente		602.677	490.480
Activo no corriente:			
Otros activos financieros no corrientes	10	92.643	78.632
Otros activos no financieros no corrientes	11	275.785	209.500
Propiedades, planta y equipo	12	1.707	1.707
Activos por impuestos diferidos	16	12.596	11.361
Total activos no corriente		382.731	301.200
Total Activos		985.408	791.680

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros Intermedios.

Estados intermedios de situación financiera

Al 30 de junio de 2026 (no auditado) y 31 de diciembre de 2025

(Expresado en miles de pesos)

	Notas	<u>30.06.2026</u>	<u>31.12.2025</u>
		<u>M\$</u>	<u>M\$</u>
Patrimonio y pasivos			
Pasivo			
Pasivo corriente:			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	17	27.957	3.953
Cuentas por pagar a entidades relacionadas, corrientes	18	-	-
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	19	50.386	45.442
Otros pasivos no financieros corrientes	7	9.038	5.082
Total pasivo corriente		87.381	54.477
Pasivo no corriente:			
Otros pasivos financieros no corrientes		-	-
Total pasivo no corriente		-	-
Total Pasivos		87.381	54.477
Patrimonio neto			
Capital emitido	20	1.579.521	1.467.777
Ganancias (pérdidas) acumuladas	20	(678.060)	(727.140)
Otras reservas	20	(3.434)	(3.434)
Patrimonio		898.027	737.203
Total Pasivos y Patrimonio		985.408	791.680

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros Intermedios.

Estados intermedios de resultados por función

Por los períodos comprendidos entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2026 y 2025 (no auditado)

(Expresado en miles de pesos)

	Notas	Acumulado		Trimestre	
		<u>01.01.2026</u>	<u>01.01.2025</u>	<u>01.04.2026</u>	<u>01.04.2025</u>
		<u>30.06.2026</u>	<u>30.06.2025</u>	<u>30.06.2026</u>	<u>30.06.2025</u>
Ingresos de actividades ordinarias	13	195.469	93.931	110.389	50.904
Costo de ventas		-	-	-	-
Ganancia bruta		195.469	93.931	110.389	50.904
Otros ingresos	14	-	3.228	-	-
Gastos de administración	15	(180.390)	(101.617)	(120.360)	(52.812)
Otras ganancias (pérdidas)	10	14.010	7.723	5.797	9.575
Ganancias (pérdidas) de actividades operacionales		29.089	3.265	(4.174)	7.667
Ingresos financieros		10.666	10.483	4.795	5.245
Costos financieros		-	-	-	-
Resultados por unidades de reajuste		8.089	1.776	6.562	773
Ganancia (pérdida), antes de impuestos		47.844	15.524	7.183	13.685
Gasto por impuestos a las ganancias	16	1.236	440	1.179	369
Ganancia (pérdida) del período		49.080	15.964	8.362	14.054

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros Intermedios.

Estados intermedios de resultados integrales

Por los períodos comprendidos entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2026 y 2025 (no auditado)

(Expresado en miles de pesos)

	Acumulado		Trimestre	
	<u>01.01.2026</u>	<u>01.01.2025</u>	<u>01.04.2026</u>	<u>01.04.2025</u>
	<u>30.06.2026</u>	<u>30.06.2025</u>	<u>30.06.2026</u>	<u>30.06.2025</u>
Notas				
Ganancia (pérdida)	49.080	15.964	8.362	14.054
Otro resultado integral	-	-	-	-
Resultado integral Total	49.080	15.964	8.362	14.054

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros Intermedios.

Estados intermedios de flujo efectivo directo

Por los períodos terminados el 30 de junio de 2026 y 2025 (no auditado)

(Expresado en miles de pesos)

	Acumulado	
	<u>01.01.2026</u>	<u>01.01.2025</u>
	<u>30.06.2026</u>	<u>30.06.2025</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) la operación		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	197.118	89.720
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(155.025)	(75.112)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(80.201)	(30.861)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) la operación	(38.108)	(16.253)
Intereses recibidos, clasificados como actividades de operación	10.666	10.483
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(27.442)	(5.770)
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión		
Compras de Propiedades, planta y equipo	-	-
Préstamos de entidades relacionadas	-	-
Otras entradas (Salidas) de efectivo	-	-
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	-	-
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación		
Importes procedentes de la emisión de acciones	111.744	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	111.744	-
Incremento (disminución) en el efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	84.302	(5.770)
Incremento (disminución) de efectivo y equivalentes al efectivo	84.302	(5.770)
Efectivo y Equivalentes al efectivo al principio del periodo	403.987	423.587
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	488.289	417.817

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros Intermedios.

Estados intermedios de cambios en el patrimonio

Por los períodos comprendidos entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2026 y 2025 (no auditado)

(Expresado en miles de pesos)

Junio – 2026	Capital emitido	Otras reservas	Ganancias (pérdidas) acumuladas	Patrimonio total
Saldo al 01-01-2026	1.467.777	(3.434)	(727.140)	737.203
Resultado integral				
Ganancia (pérdida)	-	-	49.080	49.080
Emisión de patrimonio	111.744	-	-	111.744
Saldo final 30-06-2026	1.579.521	(3.434)	(678.060)	898.027

Junio - 2025	Capital emitido	Otras reservas	Ganancias (pérdidas) acumuladas	Patrimonio total
Saldo al 01-01-2025	1.263.994	(3.434)	(760.933)	499.627
Resultado integral				
Ganancia (pérdida)	-	-	15.964	15.964
Emisión de patrimonio	117.009	-	-	117.009
Saldo final 30-06-2025	1.381.003	(3.434)	(744.969)	632.600

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros Intermedios.

Notas a los Estados Financieros

1. Información general de la Administradora.
2. Resumen de las principales políticas contables.
3. Cambios contables.
4. Administración de riesgo financiero.
5. Responsabilidad de la información y estimaciones y criterios contables.
6. Efectivo y equivalentes al efectivo.
7. Otros activos y pasivos no financieros corrientes.
8. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.
9. Cuentas por cobrar a entidades relacionadas corrientes.
10. Otros activos financieros no corrientes.
11. Otros activos no financieros no corrientes
12. Propiedades, planta y equipos (PPE).
13. Ingresos de actividades ordinarias.
14. Otros ingresos.
15. Gastos de administración.
16. Activos y pasivos por impuestos diferidos.
17. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.
18. Cuentas por pagar a entidades relacionadas, corrientes
19. Provisiones corrientes por beneficios a los empleados.
20. Capital, resultados acumulados, otras reservas.
21. Garantías comprometidas con terceros, activos y pasivos contingentes.
22. Hechos relevantes.
23. Medio ambiente.
24. Sanciones.
25. Hechos posteriores.
26. Aprobación de los presentes estados financieros Intermedios.

1. Información general de la Administradora

La entidad es una sociedad anónima constituida bajo la razón social de “South Cone Administradora de Fondos de Inversión de Capital Extranjero S.A.”, mediante escritura pública de fecha 15 de junio de 2001, otorgada en la Notaría de Santiago de don Iván Torrealba Acevedo, modificada por escritura pública de fecha 13 de julio de 2001, otorgada en la misma notaría.

Con fecha 27 de julio de 2001, la Comisión para el Mercado Financiero, otorgó autorización de existencia a la Sociedad, mediante la emisión de la Resolución N° 240 y del correspondiente certificado, el cual fue inscrito a Fs. 20.758 N° 16.739 del Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago, correspondiente al año 2001, y se publicó en el Diario Oficial de fecha 17 de agosto de 2001.

Posteriormente, por acuerdos adoptados en Junta Extraordinaria de Accionistas de la Sociedad, celebrada con fecha 12 de noviembre de 2002, cuya Acta se redujo a escritura pública con esa misma fecha en la notaría de Santiago de don Iván Torrealba Acevedo, se acordó entre otras materias, la transformación de la Sociedad en una administradora general de fondos de aquellas establecidas en el Título XXVII de la Ley N° 18.045 sobre Mercado de Valores, y el cambio de su nombre a “South Cone Administradora General de Fondos S.A.”.

Con fecha 7 de enero de 2003, la Comisión para el Mercado Financiero, otorgó autorización a la modificación de los estatutos sociales de la Sociedad antes señalada y a su transformación en una administradora general de fondos, mediante la emisión de la Resolución N° 008 y del correspondiente certificado, el cual se inscribió a Fs. 667 N° 527 del Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago, correspondiente al año 2003, y se publicó en el Diario Oficial de fecha 11 de enero de 2003.

Por acuerdos adoptados en Junta Extraordinaria de Accionistas de la Sociedad, celebrada con fecha 15 de abril de 2008, cuya Acta se redujo a escritura pública con fecha 29 de abril de 2008 en la Notaría de Santiago de don Eduardo Avello Concha, se acordó entre otras materias, la transformación de la Sociedad en una administradora de fondos de inversión privados de aquellas establecidas en el Título VII de la Ley N° 18.815 sobre Fondos de Inversión, el cambio de su nombre a “South Cone Administradora de Fondos de Inversión Privados S.A.” y el someterse voluntariamente a las normas que rigen a las sociedades anónimas abiertas.

Con fecha 06 de noviembre de 2008 la Sociedad celebró Junta Extraordinaria de Accionistas, cuya acta fue reducida a escritura pública con esa misma fecha en la Notaría de Santiago de don Eduardo Avello Concha, se acordó, entre otras materias modificar el nombre de la Sociedad “South Cone Administradora General de Fondos S.A.” por el de SOUTH CONE PRIVATE EQUITY S.A.

Las modificaciones de la Sociedad fueron autorizadas por la Comisión para el Mercado Financiero, mediante resolución número 701 de fecha 16 de diciembre de 2008, la cual se inscribió a fojas 59.941, número 41.548 del Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago correspondiente al año 2008, y se publicó en el Diario Oficial de fecha 22 de diciembre del mismo año.

Con fecha 9 de enero de 2009 la Comisión para el Mercado Financiero, procedió a inscribir a la Sociedad en el Registro de Valores bajo el número 1021.

Con fecha 05 de abril de 2011 la Sociedad celebró Junta Extraordinaria de Accionistas, cuya acta fue reducida a escritura pública con fecha 07 de abril de 2011, en la notaría de Santiago de don Eduardo Avello Concha, se acordó, entre otras materias modificar el nombre de la Sociedad “South Cone Private Equity S.A.” por el de “Ecus Private Equity S.A.”, un extracto de esta escritura se inscribió a fojas 20.270, número 15.426 del Registro

de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago correspondiente al año 2011, y se publicó en el Diario Oficial de fecha 15 de abril del mismo año.

Con fecha 11 de julio de 2011 la Sociedad celebró Junta Extraordinaria de Accionistas, cuya acta fue reducida a escritura pública con esa misma fecha, en la notaría de Santiago de don Eduardo Avello Concha, se acordó, entre otras materias modificar el nombre de la Sociedad "Ecus Private Equity S.A." por el de "Ecus Administradora General de Fondos S.A.", y transformar a la Administradora en una administradora general de fondos, de aquellas reguladas por el título XXVII de la ley 18.045 de Mercado de Valores, habiéndose solicitado a la SVS la correspondiente autorización de existencia con fecha 21 de julio de 2011. Por Resolución Exenta N° 016 de fecha 12 de enero 2012, la Comisión para el Mercado Financiero, aprobó la transformación de Ecus Private Equity S.A. a "Ecus Administradora General de Fondos S.A." y autorizó su existencia y aprobó los nuevos estatutos sociales. Dicha resolución se inscribió a fojas 3.945, número 2.718 del Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago correspondiente al año 2012, y se publicó en el Diario Oficial de fecha 20 de enero del mismo año.

Por acuerdos adoptados en Junta Extraordinaria de Accionistas de la Administradora, celebrada con fecha 4 de marzo de 2015, cuya Acta se redujo a escritura pública con esa misma fecha en la notaría de Santiago de don Eduardo Avello Concha, se acordó, adecuar los estatutos de la Administradora a las nuevas disposiciones de la Ley número 20.712 sobre Administración de Fondos de Terceros y Carteras Individuales. Dicha modificación fue autorizada por la Comisión para el Mercado Financiero mediante resolución exenta número 72 de fecha 18 de enero de 2016. Un extracto de dicha escritura fue inscrito a fojas 5.728, número 3.341 del Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago correspondiente al año 2016, y fue publicado en el Diario Oficial con fecha 2 de febrero del mismo año.

Por acuerdos adoptados en Junta Extraordinaria de Accionistas de la Administradora, celebrada con fecha 21 de diciembre de 2015, acordó aumentar el capital social en la suma de M\$ 410.604.-, mediante la emisión de 4.000 acciones de pago, nominativas ordinarias, de una misma y única serie, de igual valor cada una y sin valor nominal. Con fecha 17 de junio de 2016, por Resolución Exenta N° 2184 emitida por la Comisión para el Mercado Financiero, se aprobó la reforma de los estatutos de la Sociedad. La modificación fue inscrita en el Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago con fecha 24 de junio del 2016 y fue publicada en el Diario Oficial con fecha 4 de julio de 2016.

Por acuerdos adoptados en Junta Extraordinaria de Accionistas de la Administradora, celebrada con fecha 16 de diciembre de 2016, acordó aumentar el capital social en la suma de M\$ 421.216.-, mediante la emisión de 8.000 acciones de pago, nominativas ordinarias, de una misma y única serie, de igual valor cada una y sin valor nominal. Con fecha 13 de junio de 2017, por Resolución Exenta N° 2729 emitida por la Comisión para el Mercado Financiero, se aprobó la reforma de los estatutos de la Sociedad. La modificación fue inscrita en el Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago con fecha 19 de junio del 2017 y fue publicada en el Diario Oficial con fecha 23 de junio de 2017.

Con fecha 07 de febrero de 2018, por acuerdos adoptados en Junta Extraordinaria de Accionistas de la Administradora, se acordó aumentar el capital social en la suma de M\$ 257.560.-, mediante la emisión de 16.000 acciones de pago, nominativas ordinarias, de una misma y única serie, de igual valor cada una y sin valor nominal.

Con fecha 27 de febrero de 2018, se realizó protocolización de Resolución Exenta N° 682 emitida por la Comisión para el Mercado Financiero, en relación al extracto de modificación de estatutos de la Sociedad Administradora aumentando el capital social mediante la emisión de 16.000 acciones de pago por un monto de M\$ 257.560.-. La modificación fue inscrita en el Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago con fecha 05 de marzo del 2018 y fue publicada en el Diario Oficial con fecha de 12 marzo de 2018.

Con fecha 15 de febrero de 2022, se realizó protocolización de Resolución Exenta N° 678 emitida con fecha 24 de enero de 2022 por la Comisión para el Mercado Financiero, en relación con el extracto de modificación de estatutos de la Sociedad Administradora aumentando el capital social mediante la emisión de 400.000 acciones de pago por un monto de M\$ 589.804.200.-. La modificación fue inscrita en el Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago con fecha 08 de febrero del 2022 y fue publicada en el Diario Oficial con fecha de 12 febrero de 2022.

Con fecha 30 de noviembre de 2022 la Sociedad celebró Junta Extraordinaria de Accionistas, cuya acta fue reducida a escritura pública con fecha 14 de diciembre de 2022, en la notaría de Santiago de don Eduardo Diez Morello, se acordó, entre otras materias modificar el nombre de la Sociedad "Ecus Administradora General de Fondos S.A." por el de **"Amicorp Administradora General de Fondos S.A."**.

Por Resolución Exenta N° 1040 de fecha 01 de febrero 2023, la Comisión para el Mercado Financiero aprobó reforma de estatutos y el cambio de nombre de Ecus Administradores General de Fondos S.A. a **"Amicorp Administradora General de Fondos S.A."**. Dicha resolución se inscribió a fojas 16.840, número 7.999 del Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago correspondiente al año 2023, y se publicó en el Diario Oficial de fecha 22 de febrero del mismo año.

Con fecha 23 de mayo de 2024, se informó a la Comisión para el Mercado Financiero, que vencido el plazo de pago del aumento de capital pendiente de pago y por diversos motivos, las acciones emitidas no fueron suscritas dentro del plazo, lo que provocó que, al vencimiento de éste, el capital se redujera de pleno derecho al monto original de **\$ 1.263.994.209.- (mil doscientos sesenta y tres millones novecientos noventa y cuatro mil doscientos nueve pesos), dividido en 32.867 (treinta y dos mil ochocientos sesenta y siete acciones).**

Con fecha 11 de marzo de 2025, se envió hecho esencial a la Comisión para el Mercado Financiero indicando que en Junta Extraordinaria de Accionistas de la Sociedad, celebrada con fecha 7 de marzo de 2025, se adoptaron entre otros, los siguientes acuerdos, aumentar el capital de la Sociedad desde la cantidad de \$1.263.994.209.- dividido en 32.867 acciones ordinarias, nominativas, de única serie, de igual valor cada una y sin valor nominal, íntegramente suscrito y pagado, a la cantidad **de \$1.853.798.409.- dividido en 432.867 acciones de iguales características.**

Su objeto es la administración de fondos de inversión, fondos mutuos, fondos de inversión de capital extranjero regido por la Ley 18.657, fondos para la vivienda y cualquier otro tipo de fondo cuya fiscalización sea encomendada a la Comisión para el Mercado Financiero. La administración de los fondos se hará a nombre de cada uno de ellos, por cuenta y riesgo de sus aportantes o titulares.

Actualmente la Sociedad administra los siguientes fondos, según su constitución:

- ✓ El **Fondo de Inversión Privado AXA Capital Chile en Liquidación** y su Reglamento Interno se constituyeron con fecha 28 de diciembre de 2005, ante el notario Eduardo Avello Concha, notaría N° 27. El Fondo emitió sus últimos estados financieros con fecha 31 de diciembre de 2023 según el acuerdo que se logró con la Corporación de Fomento de la Producción en adelante “CORFO”, **actualmente el Fondo está a la espera de que CORFO emita su resolución para realizar la liquidación definitiva del Fondo.**
- ✓ El **Fondo de Inversión ECUS Agri-Food en Liquidación** (ex – Fondo de Inversión Privado Ecus Agri-Food) y su Reglamento Interno se constituyeron con fecha 10 de septiembre de 2012, ante el notario Eduardo Avello Concha, notaría N° 27.
- ✓ El **Fondo de Inversión Privado Inmobiliario Albatros** y su Reglamento Interno se constituyeron con fecha 11 de enero de 2022, ante el notario Eduardo Diez Morello.
- ✓ El **Fondo de Inversión Pudú Conservador (antes Latin Trust Liquidez)** y su Reglamento Interno se constituyeron con fecha 21 de agosto de 2020, el Fondo inicio sus operaciones como fondo de inversión privado. Con fecha 01 de febrero de 2024, en sesión extraordinaria de Directorio de la Administradora, se acordó recibir el traspaso de la administración del Fondo de Inversión Privado Latin Trust Liquidez a contar de esta fecha. Con fecha 13 de febrero de 2024, en sesión extraordinaria de Directorio, se acordó transformar el Fondo en un fondo de inversión público rescatable de aquellos fiscalizados por la Comisión para el Mercado Financiero, donde se acordó hacer las modificaciones al Reglamento Interno del Fondo denominado Fondo de Inversión Privado Latin Trust Liquidez, ahora denominado **Fondo de Inversión Latin Trust Liquidez**.
- ✓ El **Fondo de Inversión Financiamiento PYMES** y su Reglamento Interno se constituyeron con fecha 11 de octubre de 2024, ante el notario Antonio Delorenzo. Con fecha 20 de diciembre de 2024, el Directorio de la Administradora aceptó la administración del FIP, el Fondo desde el 10 de octubre de 2024 hasta el 31 de diciembre de 2024 no tuvo movimientos que registrar. Con fecha 16 de mayo de 2025, en sesión extraordinaria de Directorio, se acordó transformar el Fondo en un fondo de inversión público, donde se acordó hacer las modificaciones al Reglamento Interno, ahora denominado **Fondo de Inversión Financiamiento PYMES**.
- ✓ El **Fondo de Inversión Privado Financiamiento PYMES II** y su Reglamento Interno se constituyeron con fecha 13 de febrero de 2025, ante el notario Juan Ricardo San Martin.
- ✓ El **Fondo de Inversión Privado Génesis V** y su Reglamento Interno se constituyeron con fecha 19 de marzo de 2025, ante el notario Juan Ricardo San Martin. Con fecha 21 de febrero del 2025, el Directorio aprobó la creación y administración del Fondo de Inversión Privado Génesis V, así como su reglamento interno.
- ✓ El **Fondo de Inversión Condor Balanceado** y su Reglamento Interno se constituyeron con fecha 09 de noviembre de 2025. Con fecha 25 de noviembre de 2025, se depositó el Reglamento Interno en el Registro Público de Reglamentos Internos, con lo cual el Fondo quedó inscrito en registro de la Comisión para el Mercado Financiero.

- ✓ El **CHL Re Brooklyn Value-Add Fondo de Inversión**, con fecha 03 de noviembre de 2023, se depositó el Reglamento Interno en el Registro Público de Reglamentos Internos, con lo cual el Fondo quedó inscrito en registro de la Comisión para el Mercado Financiero. La Administradora tomo la administración de **CHL Re Brooklyn Value Add Fondo de Inversión** (antes MBI - CHL Re Brooklyn Value Add Fondo de Inversión), a contar del 23 de abril de 2026.
- ✓ El **CHL Re Brooklyn Value-Add II Fondo de Inversión**, con fecha 29 de noviembre de 2024, se depositó el Reglamento Interno en el Registro Público de Reglamentos Internos, con lo cual el Fondo quedó inscrito en registro de la Comisión para el Mercado Financiero. La Administradora tomo la administración de **CHL Re Brooklyn Value Add II Fondo de Inversión** (antes MBI - CHL Re Brooklyn Value Add II Fondo de Inversión), a contar del 24 de abril de 2026.

En Resumen, los Fondos vigentes Administrados son:

1. *Fondo de Inversión Privado AXA Capital Chile en Liquidación*
2. *Fondo de Inversión ECUS Agri-Food en Liquidación*
3. *Fondo de Inversión Pudú Conservador*
4. *Fondo de Inversión Privado Inmobiliario Albatros*
5. *Fondo de Inversión Privado Financiamiento PYMES*
6. *Fondo de Inversión Privado Financiamiento PYMES II*
7. *Fondo de Inversión Privado Génesis V*
8. *Fondo de Inversión Condor Balanceado*
9. *CHL Re Brooklyn Value Add Fondo de Inversión*
10. *CHL Re Brooklyn Value Add II Fondo de Inversión*

Al 30 de junio de 2026, la propiedad de la Sociedad es la siguiente:

<u>Accionistas al 30.06.2026</u>	<u>RUT</u>	<u>N° acciones pagadas</u>	<u>%</u>
Amicorp Fund Service Asia Limited.	59.295.460-5	246.853	99,99
Amicorp Fund Service N.V.	59.209.910-1	1	0,01
Total		246.854	100,00

Total de acciones emitidas y pagadas son **246.854 acciones**.

Al 31 de diciembre de 2025, la propiedad de la Sociedad es la siguiente:

<u>Accionistas al 31.12.2025</u>	<u>RUT</u>	<u>N° acciones pagadas</u>	<u>%</u>
Amicorp Fund Service Asia Limited.	59.295.460-5	171.070	99,99
Amicorp Fund Service N.V.	59.209.910-1	1	0,01
Total		171.071	100,00

Total de acciones emitidas y pagadas son **171.071 acciones**.

El controlador de la sociedad es **Amicorp Fund Service Asia Limited** con el 99,99% de la participación, es una Sociedad extranjera sin residencia en Chile denominada **Amicorp Limited (Hong Kong)**, su beneficiario final es **Antonius R.W. Knipping**.

Con fecha 20 de septiembre de 2021, Inversiones y Asesorías Edant Larrea Limitada celebro un contrato de compraventas de acciones con Inversiones Kaiken, en el cual Inversiones y Asesorías Edant Larrea Limitada vendió 2.590 acciones de Amicorp Administradora General de Fondos S.A. (ex - Ecus Administradora General de Fondos S.A.) a Inversiones Kaiken

Con fecha 20 de septiembre de 2021, Inversiones ECUS Limitada celebro un contrato de compraventas de acciones con Inversiones Kaiken, en el cual Inversiones ECUS Limitada vendió 1.669 acciones de Ecus Administradora General de Fondos S.A. a Inversiones Kaiken. Con fecha 20 de septiembre de 2021, Inversiones ECUS Limitada celebro un contrato de compraventas de acciones con Hubert Porte, en el cual Inversiones ECUS Limitada vendió 1 acción de Amicorp Administradora General de Fondos S.A. (ex - Ecus Administradora General de Fondos S.A.) a Hubert Porte.

Con fecha 18 de octubre de 2021, Inversiones Kaiken celebro un contrato de compraventa de acciones con **Amicorp Fund Service Asia Limited**, en el cual Inversiones Kaiken vendió 32.866 acciones de Amicorp Administradora General de Fondos S.A. (ex - Ecus Administradora General de Fondos S.A.) a **Amicorp Fund Service Asia Limited**.

Con fecha 18 de octubre de 2021, Hubert Porte celebro un contrato de compraventa de acciones con **Amicorp Fund Service N.V.**, en el cual Hubert Porte vendió 1 acción de Amicorp Administradora General de Fondos S.A. (ex - Ecus Administradora General de Fondos S.A.) a **Amicorp Fund Service N.V.**

El domicilio social y las oficinas principales de la Sociedad se encuentran en Santiago de Chile, en calle Augusto Leguía Norte N° 100, piso 7, Oficina 702 comuna de Las Condes, Santiago de Chile.

Las principales actividades de la Sociedad son, según objetos sociales:

- La Administración de Fondos de inversión específicamente en el segmento de desarrollo de empresas.

A la fecha, la Sociedad cuenta con una dotación de **03 trabajadores**.

2. Resumen de las principales políticas contables

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los presentes estados financieros Intermedios.

Tal como lo requieren las NIIF, estas políticas contables han sido diseñadas en función a las NIIF vigentes al 30 de junio de 2026 y 31 diciembre de 2025.

2.1. Bases de preparación y presentación

Los presentes Estados Financieros Intermedios de la Sociedad por los períodos terminados al 30 de junio de 2026 y 31 de diciembre de 2025, han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

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

2.2. Normas e interpretaciones y sus modificaciones adoptadas anticipadamente por la Sociedad

a) Las siguientes Enmiendas a NIIF han sido adoptadas en estos estados financieros Intermedios.

Enmiendas a NIIF	Fecha de aplicación obligatoria
Modificaciones a la clasificación y medición de instrumentos financieros (enmiendas a NIIF 9 y NIIF 7)	Períodos anuales iniciados en o después del 1 de enero de 2026.
Mejoras anuales a las normas IFRS, Volumen 11 (enmiendas a NIIF 1, NIIF 7, NIIF 9, NIIF 10 y NIC 7)	Períodos anuales iniciados en o después del 1 de enero de 2026.

La aplicación inicial de estos pronunciamientos no ha tenido efectos significativos para la Entidad.

b) Normas y Enmiendas a NIIF que han sido emitidas pero su fecha de aplicación aún no está vigente:

Nuevas y Enmiendas a NIIF	Fecha de aplicación obligatoria
NIIF 18, Presentación e información a revelar en los estados financieros	Períodos anuales iniciados en o después del 1 de enero de 2027.
NIIF 19, Subsidiarias sin obligación pública de rendir Cuentas: Información a Revelar	Períodos anuales iniciados en o después del 1 de enero de 2027.
Enmiendas a NIIF	Fecha de aplicación obligatoria
NIC 21 Conversión a una Moneda de Presentación Hiperinflacionaria	1 de enero de 2027
NIC 1, NIC 36, NIC 37, NIIF 7 y NIIF 18 Revelaciones de Incertidumbres en los Estados Financieros	Sin fecha aplicación obligatoria

La administración está analizando si la adopción de las normas, enmiendas e interpretaciones, antes descritas, tendrán o no un impacto significativo en los Estados Intermedios Financieros de la Sociedad en el ejercicio de su aplicación.

Normativa de sostenibilidad aplicable en Chile

La Comisión para el Mercado Financiero (CMF) ha establecido, para las entidades sujetas a estos requerimientos, la obligación de reportar información de sostenibilidad conforme a los estándares IFRS S1 y IFRS S2 a partir del ejercicio 2027 (reportado en 2028). Este plazo considera la prórroga de un año anunciada en julio de 2026, manteniéndose la posibilidad de adopción voluntaria anticipada.

2.3. Período cubierto

Los Estados Financieros Intermedios corresponden a:

- Estados intermedios de Situación Financiera al 30 de junio de 2026 y 31 de diciembre de 2025.
- Estados intermedios de Resultados Integrales, de Flujos de Efectivo y de Cambios en el Patrimonio corresponden a los períodos comprendidos entre el 01 de enero y el 30 de junio de 2026 y 2025.

2.4. Moneda funcional y de presentación

Los importes incluidos en los estados financieros Intermedios de la Administradora se presentan en la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional).

La moneda funcional y de presentación de los estados financieros intermedios de la Administradora es el peso chileno.

2.5. Transacciones y saldos en moneda extranjera:

Las transacciones en monedas distintas a la moneda funcional, se consideran en moneda extranjera y son registradas inicialmente al tipo de cambio de la moneda funcional a la fecha de la transacción. Todas las diferencias por tipo de cambio son registradas con cargo o abono a resultados.

2.6. Bases de conversión

A continuación, se indican valores utilizados en la conversión de partidas, a las fechas que se indican:

	30.06.2026	31.12.2025
Conversiones a pesos chilenos	\$	\$
Dólares estadounidenses	922,21	907,13
Unidad de Fomento	40.820,31	39.727,96

2.7. Propiedades, planta y equipo (PPE)

Las incorporaciones de propiedades, planta y equipos se contabilizan al costo de adquisición. Forman el costo de adquisición todas aquellas erogaciones necesarias para que la PPE quede en condiciones de cumplir con el fin de su compra.

Los elementos de PPE se valorizan posteriormente por su costo inicial, según corresponda, menos depreciación y pérdidas por deterioro acumuladas, si las hubiera.

Costos posteriores de un elemento de PPE se incluyen en el valor del activo inicial o se reconocen como un activo separado, sólo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos del activo fijo vayan a fluir a la Sociedad y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable y sea material. El valor del componente sustituido se da de baja contablemente.

Los costos derivados de mantenimientos diarios y reparaciones comunes son reconocidos en el resultado del ejercicio.

El valor residual y la vida útil restante de los activos fijos se revisan, y ajustan si es necesario, en cada cierre de balance anual.

Las pérdidas y ganancias por la venta de activo fijo, se calculan comparando los ingresos obtenidos de la venta con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados.

2.8. Activos financieros

La Sociedad clasifica sus activos financieros en una de las siguientes categorías, anticipando la aplicación de la NIIF 9:

- Activos financieros a valor razonable
- Activos financieros a costo amortizado

La clasificación depende del modelo de negocio de la Sociedad para gestionar el activo financiero y de las características de los flujos de efectivo contractuales del activo financiero.

2.9. Deudores comerciales (neto de provisión para deterioros de valor)

Las cuentas comerciales se reconocen como activo cuando la Sociedad genera su derecho de cobro, en base a los criterios de reconocimiento de ingresos.

Las cuentas comerciales a cobrar se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor.

2.10. Efectivo y equivalentes al efectivo

La Sociedad considera efectivo y equivalentes al efectivo los saldos de efectivo mantenido en caja y en cuentas corrientes bancarias, los depósitos a plazo y otras inversiones financieras (valores negociables de fácil liquidación) con vencimiento a menos de 90 días desde la fecha de inversión.

2.11. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Los proveedores o acreedores comerciales se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado utilizando el método del tipo de interés efectivo.

2.12. Impuesto a las ganancias e impuestos diferidos

2.12.1. Impuesto a la renta

El gasto por impuesto a la renta se calcula en función del resultado contable antes de impuestos, aumentado o disminuido, según corresponda, por las diferencias derivadas de los ajustes para dar cumplimiento a las disposiciones tributarias vigentes.

2.12.2. Impuestos diferidos

Los impuestos diferidos se calculan, de acuerdo con el método de balance, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases fiscales de los activos y pasivos y sus importes en libros en las cuentas anuales. El impuesto diferido se determina usando las tasas de impuesto (y leyes) aprobadas o a punto de aprobarse en la fecha del balance y que se espera aplicar cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

Los activos por impuestos diferidos se reconocen en la medida en que es probable que vaya a disponerse de beneficios fiscales futuros con los cuales se puede compensar las diferencias temporarias, o existan diferencias temporarias imponibles suficientes para absorberlos.

2.13. Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando la Sociedad tiene:

- Una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados;
- Siendo probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación.
- Que el importe se ha estimado de forma fiable.

Las principales provisiones dicen relación con:

- Provisión de vacaciones de personal
- Provisión de otros beneficios al personal

Se reconocen sobre base devengada, en relación a los beneficios legales o contractuales pactados con los trabajadores.

2.14. Capital emitido

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

2.15. Reconocimiento de ingresos

La Sociedad reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, es probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la entidad y se cumplen las condiciones específicas para cada una de las actividades que generan ingresos a la Sociedad.

Los ingresos de explotación corresponden a las comisiones ganadas mensualmente por la **administración de los Fondos de Inversión Administrados y Asesorías realizadas por la Administradora según su principal actividad**. En general, los ingresos se presentan netos de rebajas y descuentos y del impuesto sobre el valor añadido, si este impuesto resulta ser recuperable para la Sociedad.

Ingresos por intereses y dividendos se reconocen usando el método del tipo de interés efectivo. En todo caso se aplica materialidad. Los ingresos por dividendos se reconocen cuando se establece el derecho a recibir el pago.

La Administradora prestará servicios de *back office*, a otros fondos no administrados por Amicorp Administradora General de Fondos S.A., los cuales serán detallados en la propuesta de servicios que se incorporara al contrato marco de prestación de servicios con el Cliente. La Administradora (incluyendo sus directores, funcionarios y empleados) no será responsable por daños, cargos, multas, impuestos, costos y gastos sostenidos, incurridos o efectuados por el Cliente al que se le preste servicios de *back office*, en los cuales no haya mediado la administración de la Administradora o haya sido contraria a una recomendación de la Administradora informada al Cliente por comunicación escrita o electrónica previa al hecho que da origen a responsabilidad.

2.16. Medio ambiente

Los desembolsos relacionados con el medio ambiente, de producirse, son reconocidos en resultados en la medida que se incurren.

3. Cambios contables

Durante el período al 30 de junio de 2026 y 31 de diciembre de 2025, no se han efectuado cambios contables en relación con el período anterior.

4. Administración de riesgo financiero

La Administradora considera que la gestión de riesgo es de vital importancia para garantizar la continuidad de la Sociedad. Los principales objetivos de las gestiones de riesgo financiero son minimizar los efectos potenciales de los diferentes tipos de riesgos que afectan el estado de resultado y patrimonial de la Administradora.

La Administradora canaliza sus recursos hacia inversiones que le permitan cumplir adecuadamente su objeto social, principalmente la administración de recursos de terceros, según lo contempla la Ley N°20.712.

Gestión de Riesgo y Control Interno

Los riesgos se encuentran regulados por el Manual de Gestión de Riesgo y Control Interno, el cuál cumple los aspectos establecidos por la Comisión para el Mercado Financiero. Este manual establece y da a conocer las políticas, procedimientos, estructura organizacional, roles y responsabilidades, órganos de control, y mecanismos de divulgación de la información, necesarios para establecer, implementar y mantener un proceso de gestión de riesgos, acorde con la estructura, tamaño y volumen de operación actual de la Administradora.

Marco de Administración de Riesgo

La Sociedad Administradora se expone a riesgos financieros tales como: riesgo de crédito, riesgo de liquidez y riesgo de mercado, este último por efectos de fluctuaciones de tasa de interés y de tipo de cambio.

a. Riesgo de Crédito

El riesgo de crédito es la posibilidad de que una contraparte no cumpla con sus obligaciones contractuales, originando una pérdida a la Administradora. Se origina principalmente de las cuentas por cobrar y los instrumentos de inversión de la Administradora.

La política de la Administradora es invertir sus recursos en activos financieros que presenten estabilidad, liquidez y que por su naturaleza sean de muy baja posibilidad de presentar incobrables.

Al 30 de junio de 2026 y 31 de diciembre de 2025, la máxima exposición de la Sociedad al riesgo de crédito está representada por los valores de los activos financieros, según el siguiente detalle:

Activos	30-06-2026 M\$	31-12-2025 M\$
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar corrientes	92.583	57.093
Total	92.583	57.093

La Sociedad Administradora considera que dadas las condiciones el riesgo por crédito no es significativo para esta.

b. Riesgo de Liquidez

El riesgo de liquidez es la posibilidad que la Administradora no cumpla con sus compromisos u obligaciones contraídas, asociadas a sus pasivos. La Administradora no posee pasivos por obligaciones financieras, presenta sólo aquellas provenientes de las operaciones y no son significativos.

Al 30 de junio de 2026 y 31 de diciembre de 2025, la exposición al riesgo de liquidez según el tipo de pasivos es:

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	30-06-2026 M\$	31-12-2025 M\$
Con vencimiento menor a 90 días	26.324	2.830
Con vencimiento en 90 días y un año	1.633	1.123
Total	27.957	3.953

Los activos corrientes tienen la posibilidad de ser convertidos en efectivo en forma rápida y al 30 de junio de 2026 superan en 6,90 veces el total de las obligaciones corrientes y al 31 de diciembre de 2025 superan en 9,00 veces el total de las obligaciones corrientes.

c. Riesgo de Mercado

El riesgo de mercado corresponde a la incertidumbre financiera a la que se expone la Administradora según las condiciones del mercado, tales como tasas interés, inflación y alteraciones en los tipos de cambios.

i. Riesgos de tasas de interés

El riesgo de tasas de interés es la sensibilidad del valor de los activos y pasivos financieros de la Administradora ante fluctuaciones de la tasa de interés. En general cuando las tasas de interés afectan negativamente el valor de los activos financieros de la Administradora.

La Sociedad Administradora invierte con la intención de mantener los instrumentos financieros hasta su vencimiento o en instrumentos que no sean tan expuestos a los cambios del mercado.

Al 30 de junio de 2026 y 31 de diciembre de 2025, la Sociedad mantiene inversiones que corresponde a cuotas de fondos mutuos, cuotas de fondos de inversión, depósitos a plazo, saldos en bancos y caja los cuales no representan una exposición directa al riesgo.

ii. Riesgo cambiario

El riesgo cambiario, como está definido en NIIF 7, surge cuando el valor de transacciones futuras, activos monetarios y pasivos monetarios reconocidos y denominados en otras monedas distintas al Peso Chileno.

La moneda funcional de la sociedad Administradora es el Peso Chileno y a la fecha no posee activos ni pasivos en moneda extranjera, por lo tanto no está expuesta a este tipo de riesgo.

d. Riesgo de Patrimonio Mínimo

El riesgo de patrimonio mínimo consiste en que la sociedad Administradora deberá mantener un patrimonio no inferior al equivalente a UF 10.000 para su funcionamiento, según lo establecido por el artículo N°4 letra c) de la Ley N° 20.712.

La política de la Administradora es mantener un patrimonio que exceda razonablemente esa exigencia regulatoria.

Determinación Patrimonio Mínimo	30-06-2026 M\$	31-12-2025 M\$
Patrimonio	898.027	737.203
(-) Cuentas por cobrar por más de 30 días	(57.102)	(37.339)
(-) Cuentas empresas relacionadas (colateral garantías)	(275.785)	(209.500)
Patrimonio Depurado	565.140	490.364

	30-06-2026 UF	31-12-2025 UF
Patrimonio Mínimo UF	13.845	12.343

e. Gestión de Riesgo Operacional

El riesgo operacional está enfocado por la exposición a potenciales pérdidas debido a la falta de procedimientos adecuados para la ejecución de las actividades del negocio de una administradora.

Para mitigar este tipo de riesgos la Administradora se encarga de tener procedimientos en su administración de sus operaciones por medio de procesos establecidos y así mantener la información de las transacciones en forma clara y fidedigna para la toma de decisiones y la entrega de la información solicitada por terceros.

f. Información Adicional Cualitativa Relativa a la Exposición al Riesgo

La sociedad Administradora actualmente no posee otra información adicional relativa a la exposición al riesgo, pero existe una revisión constante de las políticas y procedimientos por parte de la administración.

5. Responsabilidad de la información y estimaciones y criterios contables

La información contenida en estos estados financieros intermedios es responsabilidad del Directorio de la Sociedad, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios contables incluidos en las NIIF.

En la preparación de los estados financieros intermedios se han utilizado estimaciones realizadas por la Gerencia de la Sociedad, para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellos.

Las principales estimaciones se refieren básicamente a:

a. Vidas útiles y valores residuales estimados

La valorización de las inversiones en propiedad, planta y equipos considera la realización de estimaciones para determinar tanto los valores residuales como las vidas útiles a utilizar para el cálculo de las depreciaciones de cada activo. Estas estimaciones consideran factores de operación, tecnológicos y de usos alternativos de los activos.

b. Impuestos diferidos

La Sociedad contabiliza los activos por impuestos diferidos en consideración a la posibilidad de recuperación de dichos activos, basándose en la existencia de pasivos por impuestos diferidos con similares plazos de reverso y en la posibilidad de generación de suficientes utilidades tributarias futuras.

Todo lo anterior en base a proyecciones internas efectuadas por la Administración a partir de la información más reciente o actualizada que se tiene a disposición.

Los resultados y flujos reales de impuestos pagados o recibidos podrían diferir de las estimaciones efectuadas por la Sociedad, producto de cambios legales futuros no previstos en las estimaciones.

6. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo corresponden a los saldos de dinero mantenidos en caja y en cuentas corrientes bancarias, depósitos a plazo y otras inversiones financieras con vencimiento a menos de 90 días. Se incluyen también dentro de este ítem, aquellas inversiones propias de la administración del efectivo, de acuerdo a lo señalado, en los términos descritos en la NIC 7.

La composición del efectivo y equivalentes al efectivo al 30 de junio de 2026 y 31 de diciembre de 2025, es el siguiente:

Efectivo y equivalentes al efectivo	30.06.2026	31.12.2025
	M\$	M\$
Saldos en banco	5.418	6.488
Depósitos a plazo a)	76.311	79.676
Otras inversiones de fácil liquidación b)*	406.560	317.823
Totales	488.289	403.987

* Las otras inversiones de fácil liquidación son cuotas de fondos mutuos.

a) Depósitos a plazo:

Al 30 de junio de 2026:

Tipo de depósito	Fecha vencimiento	Institución	Tasa	2026 M\$
Renovable	30-06-2026	Banco Bice Inversiones	0,37	76.311
Totales				76.311

Al 31 de diciembre de 2025:

Tipo de depósito	Fecha vencimiento	Institución	Tasa	2025 M\$
Renovable	06-01-2026	Banco Bice Inversiones	0,40	79.676
Totales				79.676

b) Fondos mutuos:

Al 30 de junio de 2026:

Otras Inversiones de fácil liquidación	Moneda	Valor cuota	Número de cuotas	30.06.2026 M\$
Fondo Mutuo BICE Tesorería Clásica	\$	4.372,1259	92.989,0704	406.560
Totales				406.560

Al 31 de diciembre de 2025:

Otras Inversiones de fácil liquidación	Moneda	Valor cuota	Número de cuotas	31.12.2025 M\$
Fondo Mutuo BICE Tesorería Clásica	\$	4.284,7112	74.176,0021	317.823
Totales				317.823

No existen restricciones de ningún tipo sobre las partidas incluidas en efectivo y equivalentes de efectivo.

7. Otros activos y pasivos no financieros

Los activos no financieros corrientes son los siguientes:

	30.06.2026	31.12.2025
	M\$	M\$
Gastos pagados por anticipado (seguro F.I. Ecus Agri-Food en Liq.)	3.165	7.242
Gastos pagados por anticipado (seguro F.I. Pudú Conservador)	3.165	7.242
Gastos pagados por anticipado (seguro F.I. PYMES)	3.769	7.249
Gastos pagados por anticipado (seguro F.I. Cóndor Balanceado)	3.977	7.667
Gastos pagados por anticipado (seguro F.I. CHL CHL Re Brooblyn)	3.600	-
Gastos pagados por anticipado (seguro F.I. CHL CHL Re Brooblyn II)	4.129	-
Totales	21.805	29.400

Los pasivos no financieros corrientes son los siguientes:

	30.06.2026	31.12.2025
	M\$	M\$
Impuestos por pagar / IVA Débito Fiscal	9.038	5.082
Totales	9.038	5.082

8. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La composición de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar es la siguiente:

	30.06.2026	31.12.2025
	M\$	M\$
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		
CHL Re Brooblyn Value Add II Fondo de Inversión	17.441	-
CHL Re Brooblyn Value Add Fondo de Inversión	13.916	-
Servicio Back Office Quest	12.295	3.309
Servicio Adm. y Back Office Cóndor Balanceado	11.248	1.571
Servicio Adm. y Back Office FIP Albatros	10.099	17.263
Servicio Contable Matignon Developpement 3 FICER	10.824	7.151
Servicio Adm. y Back Office FIP PYMES II	4.816	9.428
Servicio Contable FI Ecus Agri-Food	4.072	1.986
Servicio Adm. y Back Office FIP PYMES	3.673	7.981
Servicio Adm. y Back Office FIP Genesis V	2.893	1.886
Servicio Back Office FI Pudú (ex-Latín Trust Liquidez)	1.006	4.718
Natalia Painemal	300	1.800
Total deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	92.583	57.093

9. Cuentas por cobrar a entidades relacionadas

Al 30 de junio de 2026 y 31 de diciembre de 2025, no hay cuentas por cobrar a entidades relacionadas que informar.

10. Otros activos financieros no corrientes

La composición de otros activos financieros no corrientes al cierre del período es la siguiente:

	30.06.2026 M\$	31.12.2025 M\$
Inversiones en cuotas		
Inversión cuotas F.I. Ecus Agri-Food en Liquidación	92.643	78.632
Totales	92.643	78.632

30-06-2026

Nombre Fondo	N° Cuotas	Inversión M\$	Resultado acumulado	Total M\$
F.I. Privado AXA CC en Liquidación	2.148	43.083	(43.083)	-
F.I. Ecus Agri-Food en Liquidación	2.386	55.641	37.002	92.643
Total General		98.724	(6.081)	92.643

31-12-2025

Nombre Fondo	N° Cuotas	Inversión M\$	Resultado acumulado	Total M\$
F.I. Privado AXA CC en Liquidación	2.148	43.083	(43.083)	-
F.I. Ecus Agri-Food en Liquidación	2.386	55.641	22.991	78.632
Total General		98.724	(20.092)	78.632

	30.06.2026 M\$	30.06.2025 M\$
Otras ganancias (pérdidas)		
Provisión Ganancia/Pérdida en Inversión FI Ecus Agri-Food	14.010	7.723
Totales	14.010	7.723

11. Otros activos no financieros no corrientes

Los otros activos no financieros no corrientes son los siguientes:

	30.06.2026 M\$	31.12.2025 M\$
Depósitos a plazo BICE (colateral pólizas Fondos)	275.785	209.500
Totales	275.785	209.500

Con fecha 05 de septiembre de 2025, la Administradora tomó y entregó depósito a plazo de Banco Bice por valor de **UF 2.217.-** con vencimiento para el 11 de enero de 2027 a la Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A., como colateral para garantizar la emisión de la póliza de garantía para el fondo público, Fondo de Inversión Cóndor Balanceado.

Con fecha 30 de enero de 2026, la Administradora tomó y entregó depósito a plazo de Banco Bice por valor de **UF 3.000.-** con vencimiento para el 29 de julio de 2026 (con renovación automática indefinida cada 90 días) a la Compañía de Seguros Contempora, como colateral para garantizar la emisión de las pólizas de garantías para los fondos públicos, Fondo de Inversión Ecus Agri-Food en Liquidación, Fondo de Inversión Púdu Conservador y Fondo de Inversión Financiamiento PYMES.

Con fecha 13 de marzo de 2026, la Administradora tomó y entregó depósito a plazo de Banco Bice por valor de **UF 1.000.-** con vencimiento para el 09 de septiembre de 2026 (con renovación automática indefinida cada 90 días) a la Compañía de Seguros Contempora, como colateral para garantizar la emisión de la póliza de garantía para el fondo público, CHL Re Brooklyn Value-Add Fondo de Inversión.

Con fecha 31 de marzo de 2026, la Administradora tomó y entregó depósito a plazo de Banco Bice por valor de **UF 500.-** con vencimiento para el 25 de enero de 2027 a la Compañía de Seguros Contempora, como colateral para garantizar la emisión de la póliza de garantía para el fondo público, CHL Re Brooklyn Value-Add II Fondo de Inversión.

12. Propiedades, planta y equipos (PPE)

La composición por clase de PPE al cierre de cada período, a valores neto y bruto es la siguiente:

	30.06.2026 M\$	31.12.2025 M\$
PPE, neto		
Otros activos fijos	1.707	1.707
PPE, neto	1.707	1.707
Otros activos fijos	55.608	55.608
PPE, bruto	55.608	55.608
Otros activos fijos	(53.901)	(53.901)
Depreciación y deterioro acumulado	(53.901)	(53.901)

Los movimientos contables de PPE durante los períodos 2026 y 2025 se muestran a continuación:

Equipamiento tecnología información	30.06.2026 M\$	31.12.2025 M\$
Saldo inicial a valores netos	1.707	1.707
Adiciones	-	-
Deducciones	-	-
Gastos por depreciación	-	-
Saldo final a valores netos	1.707	1.707

Las nuevas PPE se contabilizan al costo de adquisición, y la vida útil y valores residuales se revisan una vez al año.

13. Ingresos Ordinarios

Los ingresos ordinarios se muestran a continuación:

	30.06.2026 M\$	30.06.2025 M\$
Asesoría Back Office	55.976	18.329
Back Office Comisión FIP Nacionales	59.962	30.833
Servicio Contable	13.796	13.343
Otros Ingresos de Operación	65.735	31.426
Total	195.469	93.931

14. Otros Ingresos

Los otros ingresos se muestran a continuación:

	30.06.2026 M\$	30.06.2025 M\$
Otros Ingresos	-	3.228
Total	-	3.228

15. Gastos de Administración

Los gastos de administración se muestran a continuación:

	30.06.2026 M\$	30.06.2025 M\$
Gastos del personal	85.343	33.114
Gastos de oficina y administración	49.430	37.077
Asesoría gestión fondos	45.617	31.426
Depreciación	-	-
Total	180.390	101.617

16. Activo y pasivos por impuestos diferidos

16.1 Los activos y pasivos por impuestos diferidos son atribuibles a lo siguiente:

	30.06.2026	31.12.2025
	M\$	M\$
Activos por impuestos diferidos		
Provisión vacaciones	3.076	2.095
Provisión IAS	9.520	9.266
Total	12.596	11.361
Pasivos por impuestos diferidos		
Diferencias depreciación	-	-
Totales pasivos por impuestos diferido	-	-
Total neto activo y pasivos por impuesto diferido	12.596	11.361

16.2 El detalle de gastos por impuestos a las ganancias es el siguiente:

	30.06.2026	30.06.2025
	M\$	M\$
Impuesto diferido	1.236	440
Total	1.236	440

17. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar corresponden principalmente a proveedores y retenciones con el personal por cotizaciones previsionales.

	30.06.2026	31.12.2025
	M\$	M\$
Cuentas por pagar		
Remuneraciones por pagar	21.481	-
Provisiones cuentas por pagar	1.633	1.122
Retenciones (Previsionales)	3.163	1.231
Proveedores	1.680	1.600
Totales	27.957	3.953

18. Cuentas por pagar a entidades relacionadas, corrientes

Al 30 de junio de 2026 y 31 de diciembre de 2025, no existen cuentas por pagar a entidades relacionadas que informar.

19. Provisiones corrientes por beneficios a los empleados

La provisión de beneficios al personal se muestra a continuación:

	30.06.2026	31.12.2025
	M\$	M\$
Provisión por beneficios al personal		
Vacaciones del personal	12.301	8.376
Indemnización por años de Servicio	38.085	37.066
Totales	50.386	45.442

Las provisiones por vacaciones corresponden a los días acumulados y pendientes de utilización por parte del personal de la Administradora.

La provisión por indemnización por años de servicio obedece al reconocimiento de la cláusula “a todo evento” establecida en el anexo del contrato de trabajo de la Srta. Susana Contreras Tapia.

20. Capital, resultados acumulados, otras reservas

Las partidas de patrimonio se muestran a continuación:

	30.06.2026	31.12.2025
	M\$	M\$
Capital suscrito y pagado	1.579.521	1.467.777
Otras reservas	(3.434)	(3.434)
Resultados acumulados	(678.060)	(727.140)
Patrimonio	898.027	737.203

Al 30 de junio de 2026, existen los siguientes movimientos, que informar de pagos de capital.

Con fecha 10 de marzo de 2026, Amicorp Fund Service Asia Limited, accionista de la Administradora, efectuó un pago de USD 100.000.-, equivalentes a **M\$ 89.369.-**, correspondiente a aporte de capital por 60.609 acciones.

Con fecha 04 de junio de 2026, Amicorp Fund Service Asia Limited, accionista de la Administradora, efectuó un pago de USD 25.000.-, equivalentes a **M\$ 22.375.-**, correspondiente a aporte de capital por 15.174 acciones.

Al 31 de diciembre de 2025, existen los siguientes movimientos, que informar de pagos de capital.

Con fecha 11 de marzo de 2025, se envió hecho esencial a la Comisión para el Mercado Financiero indicando que en Junta Extraordinaria de Accionistas de la Sociedad, celebrada con fecha 7 de marzo de 2025, se adoptaron entre otros, los siguientes acuerdos, aumentar el capital de la Sociedad desde la cantidad de \$1.263.994.209.- dividido en 32.867 acciones ordinarias, nominativas, de única serie, de igual valor cada una y sin valor nominal, íntegramente suscrito y pagado, se aumenta **a la cantidad de \$1.853.798.409.- dividido en 432.867 acciones de iguales características.** El aumento de capital corresponde a la cantidad de \$589.804.200, representado por 400.000 acciones ordinarias, con un precio de colocación de \$1.474,51 por acción, el cual deberá ser enterado por los accionistas en un plazo máximo de tres años.

Al 31 de marzo de 2025: La Administración decidió realizar una reclasificación de los pagos realizados por los accionistas para el futuro aporte de capital, enterados a finales del 2024 por un valor de **M\$ 117.009.-** en virtud de lo establecido en el Título XIII de la Ley N° 18.046., según dicha normativa **no será necesaria la aprobación de la Comisión para el Mercado Financiero cuando se trate de modificaciones a los estatutos que sólo tengan por finalidad aumentar el capital de la Sociedad.**

Con fecha 22 de agosto de 2025, Amicorp Fund Service Asia Limited, accionista de la Administradora, efectuó un pago de USD 90.000.-, equivalentes a **M\$ 86.774.-**, correspondiente a aporte de capital por 58.849 acciones.

Al 30 de junio de 2026 y 31 de diciembre de 2025:

Nombre Accionista	N° acciones 30-06-26	%	N° acciones 31-12-25	%
Amicorp Fund Services Asia Limited	246.853	99,99	171.070	99,99
Amicorp Fund Services N.V.	1	0,01	1	0,01
Total	246.854	100,00	171.071	100,00

21. Garantías comprometidas con terceros, activos y pasivos contingentes

- a) **Garantías directas:** En cumplimiento a lo dispuesto en los Artículos Nos. 12, 13 y 14 de la Ley N° 20.712, la Sociedad Administradora ha constituido las siguientes garantías favor de los Aportantes de los Fondos según:

Nombre del Fondo	RUN	Tipo	N°	Monto en UF	Emisor de la Garantía	Vigencia Garantía	
					Nombre Emisor	Desde	Hasta
F.I. Cóndor Balanceado	10810-3	Póliza	225107266	10.000	Cia. de Seguros de Crédito Continental S.A.	01-10-2025	10-01-2027
F.I. Ecus Agri-Food	9215-0	Póliza	283294-00	10.000	Contempora Cia. de Seguros Generales S.A.	10-01-2026	10-01-2027
F.I. Pudú Conservador	10589-9	Póliza	283440-00	10.000	Contempora Cia. de Seguros Generales S.A.	10-01-2026	10-01-2027
F.I. Financiamiento PYME	10759-K	Póliza	285722-00	10.000	Contempora Cia. de Seguros Generales S.A.	10-01-2026	10-01-2027
CHL Re-Brooklyn Value-Add FI	10543-0	Póliza	300106-00	10.000	Contempora Cia. de Seguros Generales S.A.	01-04-2026	10-01-2027
CHL Re-Brooklyn Value-Add II FI	10703-4	Póliza	302077-00	10.000	Contempora Cia. de Seguros Generales S.A.	01-04-2026	10-01-2027

- b) **Garantías indirectas:** No existen garantías indirectas a favor de terceros.

- c) **Avales y garantías obtenidos de terceros:** No existen avales y garantías obtenidas de terceros.

22. Hechos relevantes

Al 30 de junio de 2026:

Con fecha 10 de enero de 2026, Amicorp Administradora General de Fondos S.A, extiende la vigencia de la póliza de garantía a favor de los Aportantes del **Fondo de Inversión Ecus Agri-Food en Liquidación; Fondo de Inversión Pudú Conservador y Fondo de Inversión Financiamiento PYMES** mediante renovación de póliza, con vigencia desde el 10 de enero de 2026 al 10 de enero de 2027, con la compañía Contempora Compañía de Seguros Generales S. A., en los mismos términos y condiciones de la póliza anterior.

Con fecha 05 de enero de 2026, se envió a la Comisión para el Mercado Financiero un Hecho Esencial informando que con fecha 31 de diciembre de 2025 don Kiran Kumar Gundu presentó su renuncia al cargo de director de la Sociedad Amicorp Administradora General de Fondos S.A.

Con fecha 20 de febrero de 2026, se envió a la Comisión para el Mercado Financiero un Hecho Esencial informando que con fecha 18 de febrero de 2026 don Robin Mike Hoekjan presentó su renuncia al cargo de director de la Sociedad Amicorp Administradora General de Fondos S.A., la que se hará efectiva a partir del 06 de marzo de 2026.

Con fecha 20 de febrero de 2026, se envió a la Comisión para el Mercado Financiero un hecho esencial informando que, en sesión extraordinaria de Directorio de fecha 18 de febrero de 2026, se procedió a designar a don Shane Gordon Anderson como nuevo Director de la sociedad Amicorp Administradora General de Fondos S.A. quien asumió de inmediato en sus funciones, hasta la renovación del Directorio a realizarse en la próxima Junta Ordinaria de Accionistas.

Con fecha 10 de marzo de 2026, Amicorp Fund Service Asia Limited, accionista de la Administradora, efectuó un pago de USD 100.000.-, equivalentes a **M\$ 89.369.-**, correspondiente a un aporte de capital por 60.609 acciones.

Con fecha 01 de abril de 2026, la Administradora tomó póliza de garantía a favor de los Aportantes del fondo **CHL Re Brooklyn Value-Add Fondo de Inversión**, por un monto asegurado de UF 10.000 y vigencia desde el de 01 de abril de 2026 al 10 de enero de 2027, con Contempora Compañía de Seguros Generales S. A.

Con fecha 01 de abril de 2026, la Administradora tomó póliza de garantía a favor de los Aportantes del fondo **CHL Re Brooklyn Value-Add II Fondo de Inversión**, por un monto asegurado de UF 10.000 y vigencia desde el de 01 de abril de 2026 al 10 de enero de 2027, con Contempora Compañía de Seguros Generales S. A.

Con fecha 13 de abril de 2026, se envió a la Comisión para el Mercado Financiero un Hecho Esencial informando que, en sesión de Directorio celebrada con esta fecha, el Directorio de la Sociedad acordó aceptar la designación de esta Administradora como nueva sociedad administradora de los siguientes fondos públicos, cuya sustitución de administradora fue aprobada por las respectivas Asambleas Extraordinarias de Aportantes: (i) MBI - CHL Re Brooklyn Value Add Fondo de Inversión, RUT N°76.623.059-8, inscrito en el Registro bajo RUN N° 10.543-0; y (ii) MBI - CHL Re Brooklyn Value Add II Fondo de Inversión, RUT N°76.634.977-3, inscrito en el Registro bajo RUN N° 10.703-4.

Con fecha 16 de abril de 2026, se envió a la Comisión para el Mercado Financiero un Hecho Esencial informando que con fecha de hoy se realizó una nueva sesión de Directorio de la Sociedad, con el objeto de complementar lo informado mediante Hecho Esencial de fecha 13 de abril de 2026. En dicha sesión, el

Directorio acordó dejar constancia de que el inicio de la administración por parte de esta Administradora respecto de los siguientes fondos públicos, cuya sustitución de administradora fue aprobada por las respectivas Asambleas Extraordinarias de Aportantes, se producirá en las fechas que se indican a continuación, en línea con la entrada en vigencia de las modificaciones a sus respectivos reglamentos internos: **CHL Re Brooklyn Value Add Fondo de Inversión** (antes MBI - CHL Re Brooklyn Value Add Fondo de Inversión), **a contar del 23 de abril de 2026**; y **CHL Re Brooklyn Value Add II Fondo de Inversión** (antes MBI - CHL Re Brooklyn Value Add II Fondo de Inversión), **a contar del 24 de abril de 2026**.

Con fecha 05 de mayo de 2026, se envió a la Comisión para el Mercado Financiero un Hecho Esencial informando los acuerdos adoptados en la Junta Ordinaria de Accionistas de Amicorp Administradora General de Fondos S.A., celebrada el 30 de abril de 2026, se acordó elegir a los directores de la Sociedad, quedando éste integrado por los siguientes miembros; como presidente a **Jorge Girón, Ramona Laura Niculae, Chi Kin Lai, Juan Pablo Fernández Ranvier y Jan Frederik Stembord**

Con fecha 04 de junio de 2026, Amicorp Fund Service Asia Limited, accionista de la Administradora, efectuó un pago de USD 25.000.-, equivalentes a **M\$ 22.375.-**, correspondiente a aporte de capital por 15.174 acciones.

Al 31 de diciembre de 2025:

Con fecha 10 de enero de 2025, Amicorp Administradora General de Fondos S.A, extiende la vigencia de la póliza de garantía a favor de los Aportantes del Fondo de Inversión Ecus Agri-Food en Liquidación, mediante renovación de póliza, con vigencia desde el 10 de enero de 2025 al 10 de enero de 2026, con la compañía Contempora Compañía de Seguros Generales S. A., en los mismos términos y condiciones de la póliza anterior.

Con fecha 13 de enero de 2025, se envió una carta a la Comisión para el Mercado Financiero indicando que el Directorio de la Administradora designó como nuevo Oficial de Cumplimiento a don Victor Luke Muñoz, Cédula nacional de identidad 15.097.227-2, a contar de esta misma fecha.

Con fecha 16 de enero de 2025, Amicorp Administradora General de Fondos S.A. tomó póliza de garantía a favor de los Aportantes del **Fondo de inversión Privado Financiamiento PYMES**, mediante póliza, con vigencia desde el 16 de enero de 2025 al 10 de enero de 2026, con la compañía Cesce Chile Aseguradora S.A.

Con fecha 22 de enero del 2025, el Directorio aprobó la creación y administración del **Fondo de inversión Privado Financiamiento PYMES II**, así como su reglamento interno.

Con fecha 27 de febrero del 2025, el Directorio aprobó la creación y administración del **Fondo de Inversión Privado Génesis V**, así como su reglamento interno.

Con fecha 11 de marzo de 2025, se envió hecho esencial a la Comisión para el Mercado Financiero indicando que en Junta Extraordinaria de Accionistas de la Sociedad, celebrada con fecha 7 de marzo de 2025, se adoptaron entre otros, los siguientes acuerdos: **/i/** aprobar la modificación de la razón social de la Sociedad, pasando ésta a ser denominada como **"FMS Latam Administradora General de Fondos S.A."**; y **/ii/** aumentar el capital de la Sociedad desde la cantidad de \$1.263.994.209.- dividido en 32.867 acciones ordinarias, nominativas, de única serie, de igual valor cada una y sin valor nominal, íntegramente suscrito y pagado, a la cantidad de **\$1.853.798.409.-** dividido en **432.867** acciones de iguales características.

Con fecha 31 de marzo de 2025, la Administración decidió realizar una reclasificación del futuro aporte de capital pagado a finales del 2024 por un valor de **M\$ 117.009.-** en virtud de lo establecido en el Título XIII de la Ley N° 18.046., según dicha normativa **no será necesaria la aprobación de la Comisión para el Mercado Financiero cuando se trate de modificaciones a los estatutos que sólo tengan por finalidad aumentar el capital de la Sociedad.**

Con fecha 02 de mayo de 2025, se envió a la Comisión para el Mercado Financiero un Hecho Esencial informando los acuerdos adoptados en la Junta Ordinaria de Accionistas de Amicorp Administradora General de Fondos S.A., celebrada el 30 de abril de 2025, se acordó la renovación total del Directorio de la Sociedad, quedando éste integrado por los siguientes miembros; Robin M. Hoekjan, Ramona Laura Niculae, Mario Roberto Baigorri Hernández, Chi Kin Lai y Kiran Kumar Gundu Rao

Con fecha 14 de mayo de 2025, el Directorio de la Administradora designó como nuevo Oficial de Cumplimiento y Encargado de Cumplimiento y Control Interno a doña **Angélica Paola Maturana Carter**, en reemplazo de don Victor Luke Muñoz que fue nombrado temporalmente en el cargo, por el Directorio de la Administradora.

Con fecha 16 de mayo de 2025, en sesión extraordinaria de directorio de la Administradora., se acordó transformar el *Fondo de Inversión Privado Financiamiento PYMES* en un fondo de inversión público rescatable, de aquellos fiscalizados por la Comisión para el Mercado Financiero. Se acordó hacer las modificaciones al Reglamento Interno del Fondo denominado *Fondo de Inversión Privado Financiamiento PYMES*, ahora denominado **Fondo de Inversión Financiamiento PYMES.**

Con fecha 29 de mayo de 2025, se depositó el Reglamento Interno del **Fondo de Inversión Financiamiento PYMES** el Registro Público de Reglamentos Internos, con lo cual el Fondo quedó inscrito en registro de la Comisión para el Mercado Financiero ("CMF") bajo el **RUN N° 10759-K.**

Con fecha 04 de agosto de 2025, se envió a la Comisión para el Mercado Financiero un hecho esencial informando que, con fecha 31 de julio de 2025, doña **Bárbara Karina Gutiérrez Maureira** ha presentado su renuncia al cargo de Gerente General de la Sociedad; y por acuerdo del directorio se acordó designar en su reemplazo, como nuevo Gerente General de la Sociedad, a don **Juan Cristóbal Recart Salas.**

Con fecha 22 de agosto de 2025, Amicorp Fund Service Asia Limited, accionista de la Administradora, efectuó un pago de USD 90.000.-, equivalentes a M\$ 86.774.-, correspondiente a un aporte de capital por 58.849 acciones.

Con fecha 05 de septiembre de 2025, la Administradora tomó y entregó depósito a plazo de Banco Bice por valor de UF 2.217.- con vencimiento para el 11 de enero de 2027 a la Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A., como **colateral para garantizar la emisión de la póliza de garantía para el fondo público, Fondo de Inversión Cóndor Balanceado.**

Con fecha 17 de octubre de 2025, el Directorio de Amicorp Administradora General de Fondos S.A. aprobó la modificación del nombre del Fondo de Inversión Latin Trust Liquidez, el cual pasa a denominarse **"Fondo de Inversión Pudú Conservador"** a contar del **04 de noviembre de 2025.** El cambio de denominación se encuentra reflejado en la modificación del Reglamento Interno del Fondo, cuyo depósito fue efectuado con fecha **20 de octubre de 2025.**

Con fecha 22 de octubre de 2025, la Administradora tomó póliza de garantía a favor de los Aportantes del **Fondo de Inversión Cóndor Balanceado**, por un monto asegurado de UF 10.000 y vigencia desde el 01 de octubre de 2025 al 10 de enero de 2027, con la Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.

Con fecha 11 de noviembre de 2025, se depositó el Reglamento Interno del **Fondo de Inversión Cóndor Balanceado** en el Registro Público de Reglamentos Internos, con lo cual el Fondo quedó inscrito en registro de la Comisión para el Mercado Financiero ("CMF") bajo el **RUN N° 10810-3**.

Con fecha 31 de diciembre de 2025, se envió a la Comisión para el Mercado Financiero un Hecho Esencial informando que con esa misma fecha don Mario Baigorri Hernández presentó su renuncia al cargo de director de la Sociedad Amicorp Administradora General de Fondos S.A.

23. Medio ambiente

Al 30 de junio de 2026 y 31 de diciembre de 2025, no existen desembolsos por concepto de mejoramiento al medio ambiente.

24. Sanciones

Al 30 de junio de 2026 y 31 de diciembre de 2025, la Sociedad Administradora, sus Fondos, sus Directores y/o Administradores, no han sido objeto de sanciones.

25. Hechos posteriores

Con fecha 01 de julio de 2026, Amicorp Fund Service Asia Limited, accionista de la Administradora, efectuó un pago de USD 25.000.-, equivalentes a **M\$ 23.184.-**, correspondiente a aporte de capital por 15.723 acciones.

Con fecha 01 de julio de 2026, la Administradora tomó póliza de garantía a favor de los Aportantes del **Fondo de Inversión CDV Pacífico II**, por un monto asegurado de UF 10.000 y vigencia desde el 01 de julio de 2026 al 10 de enero de 2027, con AVLA Seguros de Crédito y Garantía S.A.

Con fecha 06 de agosto del 2026, el Directorio aprobó la creación y administración del **Fondo de Inversión CDV Pacífico II**, así como su reglamento interno.

Con fecha 07 de agosto de 2026, se depositó el Reglamento Interno del **Fondo de Inversión CDV Pacífico II** en el Registro Público de Reglamentos Internos, con lo cual el Fondo quedó inscrito en registro de la Comisión para el Mercado Financiero ("CMF") bajo el **RUN N° 10913-4**.

A la fecha de cierre de los estados financieros y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros, no existen otros hechos posteriores que pudiesen afectar significativamente, la presentación de los mismos.

26. Aprobación de los presentes estados financieros Intermedios.

Los presentes estados financieros Intermedios fueron aprobados por el Directorio de la Administradora con fecha 04 de septiembre de 2026.