



vector capital

# Vector Capital Corredores de Bolsa SpA



**Estados Financieros terminados al 30 de  
septiembre de 2025, 30 de septiembre 2024 y 31  
de diciembre de 2024**

## CONTENIDO

Estado de Situación financiera.

Estado de resultados integrales.

Estado de cambio en el patrimonio.

Estado de flujo de efectivo.

## ÍNDICE

|  |    |
|--|----|
| ÍNDICE .....   | 2  |
| ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA .....   | 4  |
| ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES .....  | 5  |
| ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO .....   | 6  |
| ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO .....  | 7  |
| NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS .....  | 8  |
| NOTA 1 - INFORMACION GENERAL .....   | 8  |
| NOTA 2 - BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS .....  | 11 |
| NOTA 3 – RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES .....  | 14 |
| NOTA 4 - GESTION DEL RIESGO FINANCIERO .....   | 23 |
| NOTA 5. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS .....   | 32 |
| NOTA 6. CONTINGENCIA Y DETERIORO EN LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 30 DE SEPTIEMBRE 2025 - POR OPERACIONES CON INVERSIONES SARTOR S.A, MATRIZ DE SARTOR ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS S.A ..... | 33 |
| NOTA 7. REAJUSTE Y DIFERENCIA DE CAMBIO .....  | 35 |
| NOTA 8. EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE .....  | 36 |
| NOTA 9. INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR CATEGORIAS .....  | 37 |
| NOTA 9.1 INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CARTERA PROPIA..   | 39 |
| NOTA 9.2 INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CARTERA PROPIA..   | 42 |
| NOTA 9.3 INSTRUMENTOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO CARTERA PROPIA  | 43 |
| NOTA 10. CONTRATOS DERIVADOS FINANCIEROS .....   | 44 |
| NOTA 11. INSTRUMENTOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO .....   | 46 |
| NOTA 12. SALDOS Y TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS .....  | 48 |

|  |    |
|--|----|
| NOTA 13. INTANGIBLES.....  | 60 |
| NOTA 14. DEUDORES POR INTERMEDIACION.....  | 61 |
| NOTA 15. CUENTAS POR COBRAR POR OPERACIONES DE CARTERA PROPIA.....                       | 64 |
| NOTA 16. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.....   | 65 |
| NOTA 17. INVERSIONES EN SOCIEDADES.....  | 66 |
| NOTA 18. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO .....   | 67 |
| NOTA 19. OTROS ACTIVOS.....  | 68 |
| NOTA 20. ACREDITORES POR INTERMEDIACION.....   | 68 |
| NOTA 21. OTRAS CUENTAS POR PAGAR.....  | 70 |
| NOTA 22. OPERACIONES DE VENTA CORTA Y PRESTAMO DE ACCIONES .....                         | 70 |
| NOTA 23. RESULTADOS POR LINEAS DE NEGOCIO.....   | 75 |
| NOTA 24. IMPUESTO A LA RENTA E IMPUESTOS DIFERIDOS. <b>¡Error! Marcador no definido.</b> |    |
| NOTA 25. CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS .....   | 78 |
| NOTA 26. PATRIMONIO.....   | 83 |
| NOTA 27. SANCIONES.....  | 88 |
| NOTA 28. HECHOS RELEVANTES .....   | 89 |
| NOTA 29. HECHOS POSTERIORES .....  | 90 |

**VECTOR CAPITAL CORREDORES DE BOLSA SPA.**
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

|                             | <b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b>                  |             | <b>Al 30 de Septiembre 2025</b> | <b>Al 31 de Diciembre de 2024</b> |
|-----------------------------|--|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|
|                             |  | <b>Nota</b> |                                 |                                   |
|                             |  |             | <b>M\$</b>                      | <b>M\$</b>                        |
| <b>ACTIVOS</b>              |  |             |                                 |                                   |
| 11.01.00                    | Efectivo y efectivo equivalente                        | 8           | 12.076.061                      | 9.474.382                         |
| 11.02.00                    | Instrumentos financieros                               | 9           | 3.908.387                       | 7.246.207                         |
| 11.02.10                    | A valor razonable - Cartera propia disponible          | 9           | 1.298.747                       | 2.615.060                         |
| 11.02.11                    | Renta variable (IRV)                                   | 9           | 345.769                         | 135.452                           |
| 11.02.12                    | Renta fija e Intermediación Financiera (IRF e IIF)     | 9           | 952.978                         | 2.479.608                         |
| 11.02.20                    | A valor razonable - Cartera propia comprometida        | 9           | 2.201.231                       | 3.299.576                         |
| 11.02.21                    | Renta variable   | 9           |                                 | 150.150                           |
| 11.02.22                    | Renta fija e Intermediación Financiera                 | 9           | 2.201.231                       | 3.149.426                         |
| 11.02.30                    | A valor razonable - Instrumentos financieros derivados | 10          | 408.409                         | 1.105.526                         |
| 11.02.40                    | A costo amortizado - Cartera propia disponible         |             |                                 |                                   |
| 11.02.50                    | A costo amortizado - Cartera propia comprometida       |             |                                 |                                   |
| 11.02.60                    | A costo amortizado - Operaciones de financiamiento     | 11          |                                 | 226.045                           |
| 11.02.61                    | Operaciones de compra con retroventa sobre IRV         |             |                                 | 226.045                           |
| 11.02.62                    | Operaciones de compra con retroventa sobre IRF e IIF   |             |                                 |                                   |
| 11.02.63                    | Otras  |             |                                 |                                   |
| 11.03.00                    | Deudores por intermediación                            | 14          | 43.668.674                      | 17.388.237                        |
| 11.04.00                    | Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia   | 15          | 7.760.846                       | 48.108                            |
| 11.05.00                    | Cuentas por cobrar a partes relacionadas               | 12          | 282.646                         | 248.055                           |
| 11.06.00                    | Otras cuentas por cobrar                               | 16          | 9.231.982                       | 10.769.107                        |
| 11.07.00                    | Impuestos por cobrar                                   | 24          | 269.638                         | 240.268                           |
| 11.08.00                    | Impuestos diferidos                                    | 24          | 386.026                         | 405.816                           |
| 11.09.00                    | Inversiones en sociedades                              | 17          | 125.000                         | 125.000                           |
| 11.10.00                    | Intangibles  |             |                                 |                                   |
| 11.11.00                    | Propiedades, planta y equipo                           | 18          |                                 |                                   |
| 11.12.00                    | Otros activos  | 19          | 169.169                         | 697.145                           |
| <b>10.00.00</b>             | <b>Total, Activos</b>                                  |             | <b>77.905.429</b>               | <b>46.642.325</b>                 |
| <b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b> |  |             |                                 |                                   |
| <b>PASIVOS</b>              |  |             |                                 |                                   |
| 21.01.00                    | Pasivos financieros                                    |             | 478.503                         | 2.098.861                         |
| 21.01.10                    | A valor razonable                                      |             |                                 |                                   |
| 21.01.20                    | A valor razonable - Instrumentos financieros derivados | 10          | 478.503                         | 1.103.782                         |
| 21.01.30                    | Obligaciones por financiamiento                        |             |                                 | 995.079                           |
| 21.01.31                    | Operaciones de venta con retrocompra sobre IRV         |             |                                 |                                   |
| 21.01.32                    | Operaciones de venta con retrocompra sobre IRF e IIF   |             |                                 | 995.079                           |
| 21.01.33                    | Otras  |             |                                 |                                   |
| 21.01.40                    | Obligaciones con bancos e instituciones financieras    |             |                                 |                                   |
| 21.02.00                    | Acreedores por intermediación                          | 20          | 43.654.908                      | 17.382.928                        |
| 21.03.00                    | Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia    |             | 6.766.036                       | 980                               |
| 21.04.00                    | Cuentas por pagar a partes relacionadas                | 12          | 437.789                         | 1.546.685                         |
| 21.05.00                    | Otras cuentas por pagar                                | 21          | 19.428.541                      | 20.247.181                        |
| 21.06.00                    | Provisiones  |             |                                 |                                   |
| 21.07.00                    | Impuestos por pagar                                    | 24          |                                 |                                   |
| 21.08.00                    | Impuestos diferidos                                    |             |                                 |                                   |
| 21.09.00                    | Otros pasivos  |             |                                 |                                   |
| <b>21.00.00</b>             | <b>Total, Pasivos</b>                                  |             | <b>70.765.777</b>               | <b>41.276.635</b>                 |
| <b>PATRIMONIO</b>           |  |             |                                 |                                   |
| 22.01.00                    | Capital  | 26          | 3.045.792                       | 3.045.792                         |
| 22.02.00                    | Reservas   |             |                                 |                                   |
| 22.03.00                    | Resultados acumulados                                  | 26          | 2.319.898                       | 2.484.394                         |
| 22.04.00                    | Resultado del ejercicio                                |             | 1.773.962                       | -164.496                          |
| 22.05.00                    | Dividendos Provisarios o participaciones               |             |                                 |                                   |
| <b>22.00.00</b>             | <b>Total, Patrimonio</b>                               |             | <b>7.139.652</b>                | <b>5.365.690</b>                  |
| <b>20.00.00</b>             | <b>Total, Pasivos y Patrimonio</b>                     |             | <b>77.905.429</b>               | <b>46.642.325</b>                 |

Las notas adjuntas forman parte integral de los estados financieros

**VECTOR CAPITAL CORREDORES DE BOLSA SPA.**
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**

| ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES<br><br>Nota                                       | 01/01/2025<br>AI<br>30/09/2025 | 01/01/2024<br>AI<br>30/09/2024 | 01/07/2025<br>AI<br>30/09/2025 | 01/07/2024<br>AI<br>30/09/2024 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|   | M\$                            |                                |                                |                                |
| <b>A) ESTADO DE RESULTADOS</b>  |                                |                                |                                |                                |
| <b>Resultado por intermediación</b>   |                                |                                |                                |                                |
| 30.10.01Comisiones por operaciones bursátiles                                     | 23                             | 1.276.403                      | 1.202.654                      | 494.698                        |
| 30.10.02Comisiones por operaciones extra bursátiles                               |                                |                                |                                | 353.236                        |
| 30.10.03Gastos por comisiones y servicios   | 23                             | -515.742                       | -192.965                       | -183.579                       |
| 30.10.04Otras comisiones  | 23                             | 828.530                        | 548.287                        | 287.211                        |
| <b>30.10.00Total resultado por intermediación</b>                                 |                                | <b>1.589.191</b>               | <b>1.557.976</b>               | <b>598.330</b>                 |
| <b>Ingresos por servicios</b>   |                                |                                |                                |                                |
| 30.20.01Ingresos por administración de cartera                                    |                                |                                |                                |                                |
| 30.20.02Ingresos por custodia de valores  |                                |                                |                                |                                |
| 30.20.03Ingresos por asesorías financieras  | 23                             | 166.080                        | 49.386                         | 55.730                         |
| 30.20.04Otros ingresos por servicios  | 23                             | 59.303                         | 52.443                         | 16.304                         |
| <b>30.20.00Total ingresos por servicios</b>                                       |                                | <b>225.383</b>                 | <b>101.829</b>                 | <b>72.034</b>                  |
| <b>Resultado por instrumentos financieros</b>                                     |                                |                                |                                |                                |
| 30.30.01A valor razonable   | 23                             | 4.395.154                      | 3.264.170                      | 1.611.229                      |
| 30.30.02A valor razonable - Instrumentos financieros derivados                    | 23                             | 325.190                        | 406.363                        | 146.944                        |
| 30.30.03A costo amortizado  | 23                             | 20.035                         | 65.739                         | 1.197                          |
| 30.30.04A costo amortizado - Operaciones de financiamiento                        | 23                             | 3.129                          |                                | 684                            |
| <b>30.30.00Total resultado por instrumentos financieros</b>                       |                                | <b>4.743.508</b>               | <b>3.736.272</b>               | <b>1.760.054</b>               |
| <b>Resultado por operaciones de financiamiento</b>                                |                                |                                |                                |                                |
| 30.40.01Gastos por financiamiento   | 23                             | -16.670                        | -25.059                        | -347                           |
| 30.40.02Otros gastos financieros  |                                |                                |                                | -13.810                        |
| <b>30.40.00Total resultado por operaciones de financiamiento</b>                  |                                | <b>-16.670</b>                 | <b>-25.059</b>                 | <b>-347</b>                    |
| <b>Gastos de administración y comercialización</b>                                |                                |                                |                                |                                |
| 30.50.01Remuneraciones y gastos de personal                                       |                                | -1.215.307                     | -1.009.015                     | -443.386                       |
| 30.50.02Gastos de comercialización  |                                | -2.450.482                     | -1.245.892                     | -920.022                       |
| 30.50.03Otros gastos de administración  |                                | -1.202.872                     | -2.311.405                     | -391.685                       |
| <b>30.50.00Total gastos de administración y comercialización</b>                  |                                | <b>-4.868.661</b>              | <b>-4.566.312</b>              | <b>-1.755.093</b>              |
| <b>Otros resultados</b>   |                                |                                |                                |                                |
| 30.60.01Reajuste y diferencia de cambio   | 7                              | 129.096                        | 2.741                          | 51.289                         |
| 30.60.02Resultado de inversiones en sociedades                                    |                                |                                |                                | 1.508                          |
| 30.60.03Otros ingresos (gastos)   |                                | 71.436                         | 42.104                         | 27.452                         |
| <b>30.60.00Total otros resultados</b>   |                                | <b>200.532</b>                 | <b>44.845</b>                  | <b>78.741</b>                  |
| <b>30.70.00Resultado antes de impuesto a la renta</b>                             |                                | <b>1.873.283</b>               | <b>849.551</b>                 | <b>753.719</b>                 |
| 30.80.00Impuesto a la renta   | 24                             | -99.321                        | 200.114                        | -87.840                        |
| <b>30.00.00UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b>                                   |                                | <b>1.773.962</b>               | <b>1.049.665</b>               | <b>665.879</b>                 |
| <b>B) ESTADO DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>                                   |                                |                                |                                |                                |
| <b>30.00.00UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b>                                   |                                | <b>1.773.962</b>               | <b>1.049.665</b>               | <b>665.879</b>                 |
| <b>Ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio</b>               |                                |                                |                                |                                |
| 31.10.00Revalorización de propiedades, planta y equipo                            |                                |                                |                                |                                |
| 31.20.00Activos financieros a valor razonable por patrimonio                      |                                |                                |                                |                                |
| 31.30.00Participación de otros resultados integrales de inversiones en sociedades |                                |                                |                                |                                |
| 31.40.00Otros ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio        |                                |                                |                                |                                |
| 31.50.00Impuesto a la renta de otros resultados integrales                        |                                |                                |                                |                                |
| <b>31.00.00Total ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio</b> |                                |                                |                                |                                |
| <b>32.00.00TOTAL RESULTADOS INTEGRALES RECONOCIDOS DEL EJERCICIO</b>              |                                | <b>1.773.962</b>               | <b>1.049.665</b>               | <b>665.879</b>                 |
|   |                                |                                |                                | <b>20.585</b>                  |

**VECTOR CAPITAL CORREDORES DE BOLSA SPA.**
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Desde 01/01/2025 al 30/09/2025

| ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO | <u>Nota</u>  | Capital   | Reservas   |   |       | Resultados Acumulados | Resultado del ejercicio | Dividendos provisorios o participaciones | Total            |
|------------------------------------|--|-----------|--|---|-------|-----------------------|-------------------------|--|------------------|
|                                    |  |           | Activos financieros a valor razonable por patrimonio | Revalorización propiedades, planta y equipo | Otras |                       |                         |  |                  |
|                                    |  | M\$       | M\$  | M\$   | M\$   | M\$                   | M\$                     | M\$                                      | M\$              |
| 40.10.00                           | Saldo inicial al 01.01.2025  | 25        |  | 3.045.792                                   |       | 2.484.394             | -164.496                |  | 5.365.690        |
| 40.20.00                           | Aumento (disminución) de capital                                       |           |  |   |       |                       |                         |  |                  |
| <b>40.30.00</b>                    | <b>Resultados integrales del ejercicio</b>                             |           |  |   |       |                       | 1.773.962               |  | 1.773.962        |
| 40.30.10                           | Total, de ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio |           |  |   |       |                       |                         |  |                  |
| 40.30.20                           | Utilidad (pérdida) del ejercicio                                       |           |  |   |       |                       | 1.773.962               |  | 1.773.962        |
| 40.40.00                           | Transferencias a resultados acumulados                                 |           |  |   |       | -164.496              | 164.496                 |  |                  |
| 40.50.00                           | Dividendos o participaciones distribuidas                              |           |  |   |       |                       |                         |  |                  |
| 40.60.00                           | Otros ajustes a patrimonio   |           |  |   |       |                       |                         |  |                  |
| <b>40.00.00</b>                    | <b>Saldos finales al 30.09.2025</b>                                    | <b>25</b> |  | <b>3.045.792</b>                            |       | <b>2.319.898</b>      | <b>1.773.962</b>        |  | <b>7.139.652</b> |

Desde 01/01/2024 al 30/09/2024

| ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO | <u>Nota</u>  | Capital   | Reservas   |   |       | Resultados Acumulados | Resultado del ejercicio | Dividendos provisorios o participaciones | Total            |
|------------------------------------|--|-----------|--|---|-------|-----------------------|-------------------------|--|------------------|
|                                    |  |           | Activos financieros a valor razonable por patrimonio | Revalorización propiedades, planta y equipo | Otras |                       |                         |  |                  |
|                                    |  | M\$       | M\$  | M\$   | M\$   | M\$                   | M\$                     | M\$                                      | M\$              |
| 40.10.00                           | Saldo inicial al 01.01.2024  | 25        | 3.045.792  |   |       | 2.203.632             | 1.181.601               |  | 6.431.025        |
| 40.20.00                           | Aumento (disminución) de capital                                       |           |  |   |       |                       |                         |  |                  |
| <b>40.30.00</b>                    | <b>Resultados integrales del ejercicio</b>                             |           |  |   |       |                       | 1.049.665               |  | 1.049.665        |
| 40.30.10                           | Total, de ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio |           |  |   |       |                       |                         |  |                  |
| 40.30.20                           | Utilidad (pérdida) del ejercicio                                       |           |  |   |       |                       | 1.049.665               |  | 1.049.665        |
| 40.40.00                           | Transferencias a resultados acumulados                                 |           |  |   |       | 1.181.601             | -1.181.601              |  | 0                |
| 40.50.00                           | Dividendos o participaciones distribuidas                              |           |  |   |       | -500.839              |                         |  | -500.839         |
| 40.60.00                           | Otros ajustes a patrimonio   |           |  |   |       |                       |                         |  |                  |
| <b>40.00.00</b>                    | <b>Saldos finales al 30.06.2024</b>                                    | <b>25</b> | <b>3.045.792</b>                                     |   |       | <b>2.884.394</b>      | <b>1.049.665</b>        |  | <b>6.979.851</b> |

Las notas adjuntas forman parte integral de los estados financieros.

**VECTOR CAPITAL CORREDORES DE BOLSA SPA.**
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

|                 | ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (METODO DIRECTO)  | <u>Nota</u> | 01/01/2025<br>Al<br>30/09/2025 | 01/01/2024<br>Al<br>30/09/2024 |
|-----------------|---|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                 |   |             | M\$                            | M\$                            |
|                 | <b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>                           |             |                                |                                |
| 51.11.00        | Comisiones recaudadas (pagadas)   |             | 1.989.128                      | 1.882.358                      |
| 51.12.00        | Ingreso (egreso) neto por cuenta de clientes  |             | -443.562                       | 1.002.092                      |
| 51.13.00        | Ingreso (egreso) neto por instrumentos financieros a valor razonable                  |             | 5.538.977                      | 3.451.950                      |
| 51.14.00        | Ingreso (egreso) neto por instrumentos financieros derivados                          |             |                                |                                |
| 51.15.00        | Ingreso (egreso) neto por instrumentos financieros a costo amortizado                 |             |                                |                                |
| 51.16.00        | Ingreso (egreso) neto por asesorías financieras, administración de cartera y custodia |             |                                |                                |
| 51.17.00        | Gastos de administración y comercialización pagados                                   |             | -4.921.151                     | -5.888.774                     |
| 51.18.00        | Impuestos pagados   |             | -225.872                       | -98.473                        |
| 51.19.00        | Otros ingresos (egresos) netos por actividades de la operación                        |             | 529.678                        | 965.955                        |
| <b>51.10.00</b> | <b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>                           |             | <b>2.467.198</b>               | <b>1.315.108</b>               |
|                 |   |             |                                |                                |
|                 | <b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>                         |             |                                |                                |
| 52.11.00        | Ingreso (egreso) neto por pasivos financieros   |             |                                |                                |
| 52.12.00        | Ingreso (egreso) neto por financiamiento de partes relacionadas                       |             |                                | 821.130                        |
| 52.13.00        | Aumentos de capital   |             |                                |                                |
| 52.14.00        | Reparto de utilidades y de capital  |             |                                | -500.839                       |
| 52.15.00        | Otros ingresos (egresos) netos por actividades de financiamiento                      |             |                                | -204.980                       |
| <b>52.10.00</b> | <b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>                         |             | <b>0</b>                       | <b>115.311</b>                 |
|                 |   |             |                                |                                |
|                 | <b>Flujo neto originado por actividades de inversión</b>                              |             |                                |                                |
| 53.11.00        | Ingresos por ventas de propiedades, planta y equipo                                   |             |                                |                                |
| 53.12.00        | Ingresos por ventas de inversiones en sociedades                                      |             |                                |                                |
| 53.13.00        | Dividendos y otros ingresos percibidos de inversiones en sociedades                   |             | 5.385                          | 6.060                          |
| 53.14.00        | Incorporación de propiedades, planta y equipo   |             |                                |                                |
| 53.15.00        | Inversiones en sociedades   |             |                                |                                |
| 53.16.00        | Otros ingresos (egresos) netos de inversión   |             |                                |                                |
| <b>53.10.00</b> | <b>Flujo neto originado por actividades de inversión</b>                              |             | <b>5.385</b>                   | <b>6.060</b>                   |
|                 |   |             |                                |                                |
| <b>50.10.00</b> | <b>Flujo neto total positivo (negativo) del período</b>                               |             | <b>2.472.583</b>               | <b>1.436.479</b>               |
|                 |   |             |                                |                                |
| 50.20.00        | Efecto de la variación por tipo de cambio sobre el efectivo y efectivo equivalente    |             | 129.096                        | 2.741                          |
|                 |   |             |                                |                                |
| <b>50.30.00</b> | <b>Variación neta del efectivo y efectivo equivalente</b>                             |             | <b>2.601.679</b>               | <b>1.439.220</b>               |
|                 |   |             |                                |                                |
| <b>50.40.00</b> | <b>Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente</b>                               |             | <b>9.474.382</b>               | <b>5.498.934</b>               |
|                 |   |             |                                |                                |
| <b>50.00.00</b> | <b>Saldo final de efectivo y efectivo equivalente</b>                                 |             | <b>12.076.061</b>              | <b>6.938.154</b>               |

**VECTOR CAPITAL CORREDORES DE BOLSA SPA.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****NOTA 1 - INFORMACION GENERAL**

Mediante Junta Extraordinaria de Accionistas de GRAF Corredores de Bolsa hoy VECTOR CAPITAL Corredores de Bolsa S.P.A., celebrada con fecha 20 de Marzo del año 2018, reducida a Escritura Pública con fecha 26 de Marzo del año 2018, bajo el Repertorio número 2774-2018, en la Notaría de Santiago de don Patricio Raby Benavente, inscrita a fojas 23469 número 12471 en el Registro de Comercio del año 2018 del Conservador de Bienes Raíces de Santiago, y publicada en el Diario Oficial con fecha 05 de abril de 2018, bajo el número 42.024, se acordó la modificación de la razón social de la sociedad, reemplazando "GRAF Corredores de Bolsa SPA.", por "Vector Capital Corredores de Bolsa S.P.A.", modificando los estatutos inscritos a fojas 14854 N° 10234 del Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago correspondiente al año 2006.

VECTOR CAPITAL Corredores de Bolsa S.P.A. Rut: 76.513.680-6, es una sociedad por acciones la cual se encuentra inscrita en el Registro de Corredores de Bolsa y Agente de Valores con el número 189, con fecha 23 de Agosto de 2012 la Comisión para el Mercado Financiero autorizó el cambio de razón social de Agente de Valores a Corredores de Bolsa, el que había sido modificado en escritura pública del 21 de diciembre de 2011 en Notaria de Patricio Raby Benavente.

La Sociedad fue constituida el 18 de abril de 2006, ante el Notario Público Señor Iván Tamargo Barros, extracto publicado en el Diario Oficial N° 10.234 el 21 de abril de 2006.

El objeto de la Sociedad es el corretaje de valores, en los términos contemplados en el artículo 24 de la ley 18.045 de Mercado de Valores, pudiendo realizar además las actividades complementarias que la Comisión para el Mercado Financiero autorice a los Corredores de Bolsa. Se encuentra inscrita bajo el número 189 en el Registro de Corredores de Bolsa y Agentes de Valores que al efecto lleva la Comisión para el Mercado Financiero (en adelante, la "CMF").

Con fecha 30 de enero de 2018, la sociedad fue aceptada como Corredor de la Bolsa de Comercio de Santiago.

La Sociedad tiene su domicilio social y oficina ubicado en la ciudad de Santiago en Avda. Apoquindo N°4700 Piso 10, comuna de Las Condes.

## Cambios en la Propiedad

Mediante instrumentos privados de compraventa de acciones, suscritos con fecha 03 de mayo de 2024, se efectuaron las transferencias de acciones, producto de las referidas transferencias de acciones, la composición accionaria de Vector Capital Corredores de Bolsa SpA quedó de la forma que se señala a continuación:

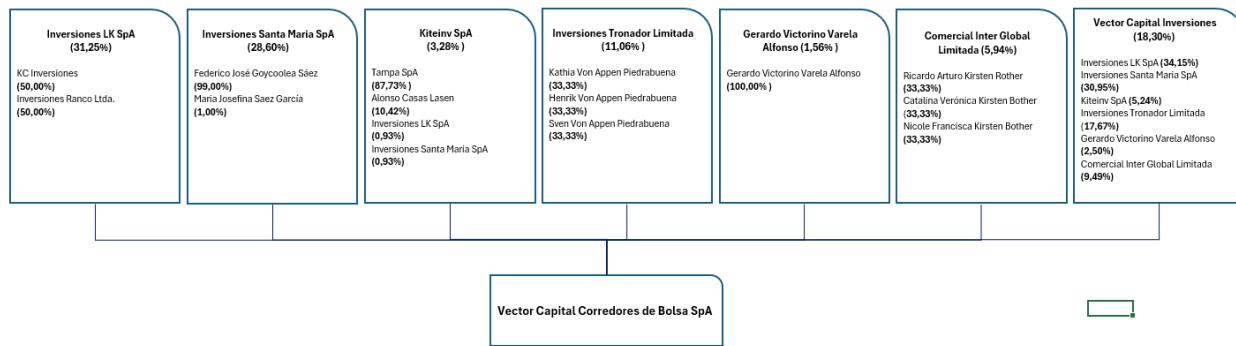
| ACCIONISTA                       | ACCIONES         | SERIE     |
|----------------------------------|------------------|-----------|
| Inversiones LK SpA               | 474.698          | Ordinaria |
| Inversiones Santa María SpA      | 434.407          | Ordinaria |
| Vector Capital Inversiones SpA   | 278.012          | Ordinaria |
| Kiteinv SpA                      | 49.834           | Ordinaria |
| Inversiones Tronador Limitada    | 168.073          | Ordinaria |
| Gerardo Victorino Varela Alfonso | 23.742           | Ordinaria |
| Comercial Inter Global Limitada  | 90.265           | Ordinaria |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>1.519.031</b> |           |

Un detalle más amplio está expuesto en la nota N°23 Patrimonio.

## MALLA GRUPO

### Malla Societaria Vector Capital Corredores de Bolsa SpA

Última actualización: Abril 2024



Los Auditores Externos de la Sociedad son Auditores Humphreys Ltda., sociedad inscrita en el Registro de Empresas de Auditoría Externa de la Comisión para el Mercado Financiero con el N°29.

Las líneas de Negocios son básicamente:

- Intermediación de Valores por cuenta de terceros, compra y ventas de acciones transadas en Bolsa. Por este negocio la corredora recibe comisiones cobradas a sus clientes.

- Intermediación de valores extranjeros: La corredora no intermedia directamente valores extranjeros, sino que opera bajo la modalidad fully disclosed, mediante la cual refiere a sus clientes hacia brokers internacionales debidamente regulados.

Este negocio se materializa a través de Interactive Brokers, Alpaca y DriveWealth, entidades que actúan como intermediarios en la ejecución de operaciones sobre valores transados en bolsas norteamericanas, todos bajo la supervisión de organismos fiscalizadores competentes.

Por esta actividad, la corredora percibe comisiones derivadas del servicio de referenciación de clientes, sin asumir el rol de contraparte ni ejecutar directamente las operaciones en los mercados internacionales.

- Compra/Venta de Instrumentos de Renta Fija CLP Y USD: operaciones realizadas por cuenta propia y de terceros, generalmente calzadas compra y venta, eventualmente se pueden producir descalces en liquidación por diferente plazo o en menor medida descalces de operación (compra-venta), caso en el cual los instrumentos quedan como cartera propia por un corto plazo ya que las operaciones no se realizan con el ánimo de inversiones a mediano ni largo plazo, los ingresos obtenidos provienen de diferenciales de precios entre compra y venta.
- Operaciones Simultáneas: Operaciones realizadas por cuenta de clientes donde permite al cliente obtener financiamiento de un tercero mediante la venta de acciones con el compromiso de comprarlas en un plazo definido. La Corredora actúa sólo como intermediario en este tipo de operaciones, excepcionalmente puede financiar por condiciones de mercado eventuales.
- Compra y venta de moneda y transferencias al exterior, con el objeto de efectuar inversiones en acciones internacionales, pagos de servicios y por órdenes de clientes, generándose un resultado por diferenciales de precios.
- Intermediación de Cuotas de Fondos Mutuos y Fondos de Inversión negocio en que la corredora actúa como ómnibus account y ofrece un amplio acceso a distintos fondos mutuos lo que es posible por los acuerdos suscritos con distintas AGF. Por este servicio la corredora recibe una remuneración directamente de las AGF.
- Operaciones de Venta Corta y Préstamo de acciones: Producto regulado por la Bolsa de Valores, en los que Vector Capital actúa sólo como intermediario, pudiendo eventualmente actuar como Prestario o vendedor corto.
- Operaciones Forward de compra y venta de monedas: Corresponde a negocio de inversión o cobertura a plazo mediante contratos Forwards en modalidad compensación de diferencias, la Corredora actúa como intermediario con operaciones calzadas, se obtienen ingresos mediante margen generado por cada transacción.

| Negocio / Servicios por Cuenta de Terceros    | Nº Clientes no Relacionados | Nº Clientes Relacionados | Nº Clientes Otros |
|---|-----------------------------|--------------------------|-------------------|
| Intermediación Valores por cuenta de Terceros | 37.284                      | 61                       |                   |
| Intermediación Moneda extranjera              | 74.337                      | 30                       |                   |
| Administración de Cartera                     | -                           | -                        |                   |
| Intermediación de Valores Extranjeros         | 93                          | 5                        |                   |
| Intermediación de Cuotas Fondos Mutuos        | 33.049                      | 20                       |                   |
| Operaciones a Plazo (Simultáneas)             | 85                          | 21                       |                   |

## NOTA 2 - BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

### a) Bases de Preparación

Los Estados Financieros al 30 de septiembre 2025, 2024 y 31 de diciembre de 2024 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, emitidas por el International Accounting Standards Board (en adelante IASB).

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Sociedad.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a los valores razonables al final de cada ejercicio, como se explica en las políticas contables más adelante. Por lo general, el costo histórico está basado en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo, o pagado para transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de valoración, independientemente de si ese precio es observable o estimado utilizando otra técnica de valoración directa. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Sociedad tiene en cuenta las características de los activos o pasivos si los participantes del mercado toman esas características a la hora de fijar el precio del activo o pasivo a la fecha de medición. El valor razonable a efectos de valoración y/o revelación de los estados financieros se determina de tal forma.

### b) Declaración de Cumplimiento

Los presentes Estados Financieros de VECTOR CAPITAL Corredores de Bolsa SPA, correspondientes a los períodos comprendidos entre el 1 de enero y 31 de marzo de 2025, han sido preparados utilizando criterios contables dispuestos por la Comisión

para el Mercado Financiero específicamente para los intermediarios de valores y en todo aquello que no sea tratado por ella, si no se contrapone con sus instrucciones, deben ceñirse a los criterios contables de general aceptación, que corresponden a las normas técnicas emitidas por el International Accounting Standards Board (“IASB”). En caso de existir discrepancias entre los principios y los criterios contables emitidos por la Comisión para el Mercado Financiero, primaran estos últimos.

Las notas explicativas contienen información adicional a la presentada en los Estados de Situación Financiera, Estados de Resultados Integrales, Estados de Cambios en el Patrimonio Neto y Estados de Flujo de Efectivo.

En nota explicativa N°3, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros.

**c) Responsabilidad de la Información**

La Administración ha tomado conocimiento de la información contenida en estos estados financieros y se declara responsable respecto de la veracidad de la información incorporada en los mismos, y de la aplicación de los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera emitidas por el International Accounting Standards Board (“IASB”).

Los presentes estados financieros fueron aprobados por la Administración con fecha 29 de Octubre de 2025.

**d) Cambios contables**

Durante el período comprendido entre el 1 de enero y el 30 de septiembre de 2025, no se han efectuado cambios contables en relación con el periodo anterior.

**e) Período Cubierto**

Los presentes estados financieros cubren los siguientes períodos:

- Estado de Situación Financiera al 30 de septiembre de 2025 y 31 de diciembre 2024.
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto por los ejercicios terminados al 30 de septiembre de 2025 y 30 de septiembre de 2024.
- Estado de Resultados Integrales por los ejercicios terminados al 30 de septiembre de 2025 y 30 de septiembre de 2024.
- Estado de Flujo de Efectivo Directo por los ejercicios terminados al 30 de septiembre de 2025 y 30 de septiembre de 2024.

**f) Moneda Funcional**

La Sociedad, de acuerdo a la aplicación de Normas Internacionales de Contabilidad “NIC 21”, ha definido como su moneda funcional el peso chileno, la cual es la moneda del entorno económico principal en el cual opera. Además, es la moneda en que se determina mayoritariamente los precios de venta, liquidación y recepción de sus servicios, como también la moneda en que fundamentalmente están determinados los costos, gastos de administración y otros para proveer sus servicios. Por consiguiente, dicha moneda refleja las transacciones hechas y condiciones que subyacen y son relevantes para la Sociedad de acuerdo a lo establecido por la norma antes señalada. La moneda de presentación de los estados financieros también es el peso chileno.

**g) Hipótesis de Negocio en marcha**

La Administración de VECTOR CAPITAL Corredores de Bolsa SPA., estima que la Sociedad no tiene incertidumbres significativas, eventos subsecuentes significativos, o indicadores de deterioro fundamentales que pudieran afectar a la hipótesis de empresa en marcha a la fecha de presentación de estos estados financieros.

**h) Transacciones en moneda extranjera****1) Moneda de presentación y moneda funcional**

La Sociedad, de acuerdo a la aplicación de las Normas Internacionales de Contabilidad N°21 “Efectos de Variaciones de Tasa de Cambio de la Moneda Extranjera” (NIC 21), ha definido como moneda funcional y de presentación el Peso Chileno, que es la moneda del entorno económico primario en el cual opera la Sociedad, además obedece a la moneda que influye en la estructura de costos e ingresos.

Por lo tanto, todos los saldos y transacciones denominados en otras monedas diferentes al Peso Chileno son considerados como saldos en moneda extranjera.

**2) Transacciones y saldos en moneda extranjera**

Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional utilizando los tipos de cambios vigentes en las fechas de transacciones. Los resultados en moneda extranjera, que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera, se reconocen en el estado de resultados, bajo el rubro “Diferencias de cambio”. Las diferencias de cambios sobre Instrumentos Financieros a valor razonable se presentan formando parte del ajuste a su valor razonable.

### i) Reclasificaciones significativas

No existen reclasificaciones significativas que afecten la presentación de los estados financieros.

## NOTA 3 – RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

### a) Técnicas de valoración

Los instrumentos financieros a valor razonable y determinados por cotizaciones publicadas en mercados activos comprenden cuotas de fondos mutuos y renta fija emitida. En los casos en que no puedan observarse cotizaciones, la Administración realiza su mejor estimación del precio de mercado.

### b) Otras cuentas por cobrar

Otras cuentas por cobrar se registran a su valor nominal, debido a que su plazo de vencimiento es muy corto (menor a 90 días).

### c) Propiedades, planta y equipo

Estos activos comprenden principalmente muebles y equipos, y todos los ítems del rubro propiedad planta y equipos, son medidos al costo menos su depreciación acumulada y pérdidas por deterioro acumuladas. Los gastos por mantención, conservación y reparación se imputan a resultado en el momento en que se incurren.

La depreciación es reconocida en el estado de resultados en base al método lineal, sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual. Los plazos de vidas útiles estimadas son los siguientes:

| Detalle   | Período | Vida o tasa mínima | Vida o tasa máxima |
|---|---------|--------------------|--------------------|
| Vida o tasa para planta y equipo                                | meses   | 36                 | 60                 |
| Vida o tasa para equipamientos de tecnologías de la información | meses   | 36                 | 48                 |
| Vida o tasa para instalaciones fijas y accesorios               | meses   | 48                 | 72                 |

Los ítems de propiedad, planta y equipos se someten a pruebas de pérdidas por deterioro siempre que algún suceso o cambio en las circunstancias indique que el importe en libros puede no ser recuperable. Se reconoce una pérdida por deterioro por el exceso del valor en libros del activo sobre su valor recuperable. El valor recuperable es el valor razonable de un activo menos los costos de la venta o el valor de uso, el mayor de los dos.

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

**d) Deudores por intermediación.**

Se considera como tales a los activos que se generan producto de operaciones por cuenta de clientes por compraventa de instrumentos financieros. Los deudores por intermediación se clasifican como activos corrientes, con excepción de aquellos con vencimiento superior a 12 meses a partir de la fecha del Estado de Situación Financiera, los cuales son clasificados como no corrientes.

**e) Acreedores por intermediación.**

Se considera como tales a los pasivos que se generan producto de operaciones por cuenta de clientes por compraventa de instrumentos financieros. Los acreedores por intermediación son clasificados como pasivos corrientes.

**f) Efectivo y efectivo equivalente**

El efectivo y efectivo equivalente incluye el efectivo en caja y cuentas corrientes bancarias. Las líneas de crédito utilizadas se presentan en el rubro Obligaciones con bancos e instituciones financieras.

Para la elaboración del estado de flujo de efectivo se ha utilizado el método directo. Adicionalmente, se han tomado en consideración los siguientes conceptos:

- i. Flujos de efectivo:** las entradas y salidas de efectivo y de efectivo equivalentes, entendiendo por éstas las inversiones a corto plazo de gran liquidez y con bajo riesgo de cambios en su valor.
- ii. Actividades operacionales:** corresponden a las actividades normales realizadas por la Sociedad, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiamiento.
- iii. Actividades de inversión:** corresponden a la adquisición, enajenación o disposición por otros medios, de activos a largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y equivalente de efectivo.
- iv. Actividades de financiamiento:** las actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de la Sociedad.

**g) Otras cuentas por pagar**

Otras cuentas por pagar se registran a su valor nominal, que representa el valor actual de la contraprestación realizada, debido a que su plazo de vencimiento normalmente es muy corto y no supera los 90 días.

**h) Inversiones en sociedades**

Al 30 de septiembre de 2025 y 31 de diciembre 2024, la Sociedad posee una inversión en acciones en la Bolsa Electrónica de Chile S.A., la cual está valorizada al costo. La Administración considera que el costo es la estimación más apropiada del valor de la acción, pues reflejan la sustancia económica de adquirir esta acción, que es la de obtener derecho a efectuar las actividades propias del negocio de intermediación de valores y no existe la intención de obtener beneficios por la enajenación de esta. Por otra parte, la Administración considera que las transacciones de este tipo de instrumentos son esporádicas y no se realizan en un mercado activo y profundo, por consiguiente, no existe información de mercado suficiente para determinar un valor razonable.

Los dividendos de estas inversiones son reconocidos en resultado cuando se perciben o devengan.

**i) Compensaciones de saldos**

Solo se compensarán entre sí los saldos deudores y acreedores con origen en transacciones que, contractualmente o por el imperativo de una norma legal, contempla la posibilidad de la compensación y se tiene la intención de liquidarlos por su importe neto o de realización del activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea.

**j) Otras obligaciones financieras**

Corresponden a las obligaciones con bancos e instituciones financieras y otras obligaciones financieras.

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

**k) Impuesto a la renta e impuestos diferidos**

La Sociedad determina la base imponible y calcula su impuesto a la renta de acuerdo a las disposiciones legales vigentes.

Septiembre de 2014, introduce, entre muchas otras, las siguientes modificaciones a la ley sobre impuesto a la renta que impactan sobre el cálculo del impuesto a la renta de la Sociedad, a partir del mes de Diciembre del 2014:

- El N°4 del artículo 1º de la ley 20.780, establece dos sistemas alternativos de tributación para contribuyentes obligados a declarar sus rentas efectivas según contabilidad completa: régimen con imputación total del crédito por impuesto de Primera Categoría denominado Sistemas Atribuidos y Régimen con imputación parcial del crédito por impuesto de Primera Categoría denominado Sistema integrado Parcial (SIP).

### **Régimen tributario:**

La Ley N.º 21.210 de Modernización Tributaria incorporó desde el 1 de enero de 2020 tres nuevos regímenes tributarios para los contribuyentes de primera categoría (Propyme General, Propyme transparente y Régimen general semi integrado), a los que se suman el régimen de Renta Presunta y el de Contribuyentes no sujetos al artículo 14 de la LIR. Esta Sociedad de acuerdo a sus características le corresponde el Régimen General Semi integrado art 14 A) con una tasa de tributación del 27% como impuesto de primera categoría.

### **Impuestos diferidos**

El impuesto diferido se mide empleando las tasas fiscales que se espera se apliquen a las diferencias temporarias en el período en el que se reversen usando tasas fiscales que por defecto le aplican a la fecha de balance.

#### **I) Beneficios al personal**

##### **1) Vacaciones del personal**

El costo anual por vacaciones es reconocido sobre la base devengada.

##### **2) Indemnización por años de servicio**

La sociedad no tiene pactado ningún beneficio por este concepto con su personal, en consecuencia, no se han provisionado valores por dicho concepto.

##### **3) Otros beneficios o Incentivos**

La sociedad cuando está contractualmente obligada reconoce un pasivo por bonos a los empleados.

#### **m) Provisiones, activos y pasivos contingentes**

Las provisiones son pasivos en los que existe incertidumbre acerca de su cuantía o vencimiento. Estas provisiones se reconocen en el balance cuando se cumplen los siguientes requisitos de forma copulativa:

- i. es una obligación actual como resultado de hechos pasados.

- ii. a la fecha de los estados financieros es probable que la sociedad tenga que desprenderse de recursos para cancelar la obligación y
- iii. la cuantía de estos recursos puedan medirse de manera fiable.

Un pasivo contingente es toda obligación surgida de hechos pasados cuya existencia quedará confirmada sólo si llegan a ocurrir uno o más sucesos futuros inciertos y que no están bajo el control de la Sociedad.

**n) Reconocimiento de ingresos**

**1) Ingresos por servicios**

Los ingresos ordinarios asociados a la prestación de servicios se reconocen considerando el grado de realización de la prestación del servicio, a la fecha de los estados financieros, siempre y cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad, es decir, que el importe de los ingresos ordinarios pueda valorarse con confiabilidad, que sea probable que la empresa reciba los beneficios económicos derivados de la transacción.

**2) Ingresos por instrumentos financieros**

Los ingresos por instrumentos a valor razonable pueden estar dados por ajustes a valor razonable, por venta o rescate de inversiones en cuotas de Fondos Mutuos. Los ingresos por instrumentos a costo amortizado, corresponde a intereses y reajustes percibidos o devengados de acuerdo a las condiciones contractuales pactadas; esto es tasa de interés, fecha de vencimiento y base pactada pesos o UF.

**o) Reconocimiento de gastos**

La Sociedad reconoce en resultado los gastos cuando se produzca una disminución en los beneficios económicos futuros relacionados con una reducción de un activo, o un incremento de un pasivo, que se puede medir de forma fiable. Lo anterior implica que el registro de un gasto se efectuara de manera simultánea al registro de un incremento del pasivo o reducción del activo.

**p) Segmentos de operación**

La Sociedad no se encuentra dentro del alcance de aplicación de la NIIF 8, Segmentos de Operación, dado que sus acciones no se transan en un mercado público (ya sea una bolsa de valores nacional o extranjera, o un mercado no organizado, incluyendo los mercados locales y regionales), y no está en proceso de registrar, sus estados financieros en una comisión de valores u otra organización reguladora, con el fin de emitir algún tipo de instrumento de deuda o patrimonio en un mercado público.

**q) Reajuste y Diferencia de Cambio**

Los reajustes y diferencias de cambios corresponden a aquellas transacciones efectuadas en una moneda distinta de la moneda funcional de una entidad. Las transacciones en monedas extranjeras son inicialmente registradas al tipo de cambio de la moneda funcional de la entidad a la fecha de transacción. Los activos y pasivos monetarios denominados en moneda distinta a la moneda funcional son traducidos a dicha moneda funcional a la fecha de su liquidación o la fecha de cierre del estado de situación financiera. Todas las diferencias de esta traducción son devengadas en la cuenta diferencia de cambio.

Los tipos de cambio de las monedas extranjeras y la Unidad de Fomento (unidad monetaria Chilena indexada al índice de inflación) respecto del peso Chileno al cierre de cada periodo son:

|                      | <b>30.09.2025</b> | <b>31.12.2024</b> |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Dólar estadounidense | 962,39            | 996,46            |
| Unidad de Fomento    | 39.485,65         | 38.416,69         |

**r) Transacciones con Empresas Relacionadas**

Se detallan en notas a los estados financieros las transacciones con partes relacionadas y la información sobre las transacciones y los saldos correspondientes. Todo esto para la adecuada comprensión de los efectos potenciales que la indicada relación tiene en estos estados financieros.

**s) Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)**

Las siguientes modificaciones a Normas e Interpretaciones han sido adoptadas en estos estados financieros:

i) Nuevas normas, modificaciones a normas, enmiendas e interpretaciones que son de aplicación obligatoria por primera vez a partir de los períodos iniciados el 1 de enero de 2024.

| Modificaciones a las NIIFs  | Fecha de aplicación obligatoria |
|---|---------------------------------|
| Enmienda a la NIC 1 “Pasivos no corrientes con covenants”. Publicada en enero de 2022, la enmienda 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.  | 01/01/2024                      |
| Enmienda a la NIIF 16 “Arrendamientos” sobre ventas con arrendamiento posterior. Publicada en septiembre de 2022, esta enmienda explica como una entidad debe reconocer los derechos por uso del activo y como las ganancias o pérdidas producto de la venta y arrendamiento posterior deben ser reconocidas en los estados financieros.  | 01/01/2024                      |
| Enmiendas a la NIC 7 “Estado de flujos de efectivo” y a la NIIF 7 “Instrumentos Financieros: Información a Revelar” sobre acuerdos de financiamiento de proveedores. Publicada en mayo de 2023, estas enmiendas requieren revelaciones para mejorar la transparencia de los acuerdos financieros de los proveedores y sus efectos sobre los pasivos, los flujos de efectivo y la exposición al riesgo de liquidez de una empresa. | 01/01/2024                      |
|   |                                 |

La aplicación de estas normas, interpretaciones y enmiendas no ha tenido efecto en los montos reportados en estos estados financieros, sin embargo, podrían afectar la contabilización de futuras transacciones o acuerdos.

ii) Nuevos pronunciamientos contables:

Las siguientes nuevas Normas e Interpretaciones han sido emitidas pero su fecha de aplicación aún no está vigente:

| Modificaciones a las NIIFs  | Fecha de aplicación obligatoria |
|---|---------------------------------|
| Modificaciones a las NIC 21 – Ausencia de convertibilidad. Publicada en agosto de 2023, esta modificación afecta a una entidad que tiene una transacción u operación en una moneda extranjera que no es convertible en otra moneda para un propósito específico a la fecha de medición. Una moneda es convertible en otra cuando existe la posibilidad de obtener la otra moneda (con un retraso administrativo normal), y la transacción se lleva a cabo a través de un mercado o mecanismo de convertibilidad que crea derechos y obligaciones exigibles. La presente modificación establece los lineamientos a seguir, para determinar el tipo de cambio a utilizar en situaciones de ausencia de convertibilidad como la mencionada. Se permite la adopción anticipada.   | 01/01/2025                      |
| Modificación a NIIF 9 y NIIF 7 - Clasificación y Medición de Instrumentos Financieros. Publicada en mayo de 2024, esta modificación busca: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Aclarar los requisitos para el momento de reconocimiento y baja en cuentas de algunos activos y pasivos financieros, con una nueva excepción para algunos pasivos financieros liquidados a través de un sistema de transferencia electrónica de efectivo;</li> <li>• Aclarar y agregar más orientación para evaluar si un activo financiero cumple con el criterio únicamente pago de principal e intereses (SPPI);</li> <li>• Agregar nuevas revelaciones para ciertos instrumentos con términos contractuales que pueden cambiar los flujos de efectivo (como algunos instrumentos con características vinculadas al logro de objetivos ambientales, sociales y de gobernanza (ESG)); y</li> <li>• Realizar actualizaciones de las revelaciones de los instrumentos de patrimonio designados a valor razonable con cambios en otro resultado integral (FVOCI).</li> </ul> | 01/01/2026                      |

|   |            |
|---|------------|
| <p>Mejoras anuales a las normas NIIF – Volumen 11. Las siguientes mejoras se publicaron en julio de 2024:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• NIIF 1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera. Fueron mejoradas algunas referencias cruzadas a NIIF 9 indicadas en párrafos B5-B6 con relación a la excepción de aplicación retrospectiva en contabilidad de coberturas.</li> <li>• NIIF 7 Instrumentos Financieros: Información a Revelar. En relación a las revelaciones sobre resultados provenientes por baja de activos financieros donde exista involucración continua, se incorpora una referencia a NIIF13 con el objetivo de revelar si existen inputs no observables significativos que impactaron el valor razonable, y por ende, parte del resultado de la baja.</li> <li>NIIF 9 Instrumentos financieros. Fue enmendada una referencia sobre la medición inicial de las cuentas por cobrar eliminando el concepto de precio de la transacción.</li> <li>• NIIF 10 Estados Financieros Consolidados. Se incorporan algunas mejoras en la descripción de la evaluación de control cuando existen “agentes de facto”.</li> <li>• NIC 7 Estado de flujos de efectivo. Fue enmendada una referencia en el párrafo 37 en relación al concepto de “método de participación” eliminando la referencia al “método del costo”.</li> </ul> | 01/01/2026 |
| <p>NIIF 18 Presentación y revelación en estados financieros. Esta es la nueva norma sobre presentación y revelación en los estados financieros, con un enfoque en actualizaciones del estado de resultados. Los nuevos conceptos clave introducidos en la NIIF 18 se relacionan con:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• La estructura del estado de resultados;</li> <li>• Revelaciones requeridas en los estados financieros para ciertas medidas de desempeño de pérdidas o ganancias que se informan fuera de los estados financieros de una entidad (es decir, medidas de desempeño definidas por la administración); y</li> <li>• Principios mejorados sobre agregación y desagregación que se aplican a los estados financieros principales y a las notas en general.</li> </ul>  | 01/01/2027 |
| <p>NIIF 19 subsidiarias que no son de interés público: Revelaciones. Esta nueva norma funciona junto con otras Normas de Contabilidad NIIF. Una subsidiaria elegible aplica los requisitos de otras Normas de Contabilidad NIIF, excepto los requisitos de divulgación, y en su lugar aplica los requisitos de divulgación reducidos de la NIIF 19. Los requisitos de divulgación reducidos de la NIIF 19 equilibran las necesidades de información de los usuarios de los estados financieros de las subsidiarias elegibles con ahorros de costos para los preparadores. La NIIF 19 es una norma voluntaria para subsidiarias elegibles.</p> <p>Una filial es elegible si:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• No tiene responsabilidad pública; y</li> <li>• Tiene una matriz última o intermedia que produce estados financieros consolidados disponibles para uso público que cumplen con las Normas de Contabilidad NIIF.</li> </ul>  | 01/01/2027 |

La Administración de la Sociedad se encuentra evaluando los efectos iniciales de la aplicación de estas nuevas normativas y modificaciones. No obstante, en forma preliminar se estima que la futura adopción no tendrá un impacto significativo en los Estados Financieros.

## **NOTA 4 - GESTION DEL RIESGO FINANCIERO**

### **4.1.- Introducción**

La gestión eficaz de los riesgos para los intermediarios de valores es condición necesaria para la creación de valor en forma sostenible en el tiempo.

Dicha gestión está dirigida, no a la eliminación del riesgo, pues este constituye una parte importante de los beneficios en la actividad financiera, sino a su control eficiente, intermediación y gobierno dentro de los límites de tolerancia definidos por la Sociedad y por los organismos reguladores.

La gestión del riesgo en la Sociedad implica el involucramiento de la Alta Administración y de las pautas dictadas a través de distintos comités y del Directorio, el cual participa activamente en la toma de decisiones de la Sociedad.

### **4.2.- Exposiciones al riesgo y formas en que estas surgen**

El negocio en el cual se encuentra inmersa la Sociedad se encuentra expuesto a los siguientes riesgos

**1.- Riesgo de crédito:** Es la posibilidad de pérdida debido al incumplimiento del prestatario o la contraparte, en las operaciones que conlleva el no pago, el pago parcial o la falta de oportunidad en el pago de las obligaciones pactadas. También se entiende como la posibilidad de que un prestatario o contraparte no pueda cumplir con sus obligaciones de acuerdo con los términos acordados.

**2.- Riesgo de liquidez:** Se asocia a la posibilidad de que una entidad no pueda cumplir sus compromisos de pago, o que para cumplirlos deba recurrir a financiamiento en condiciones gravosas, o que puedan producir pérdidas financieras o bien, deteriorar la reputación de la Sociedad.

La administración del riesgo de Liquidez implica mantener suficiente efectivo o inversiones de bajo riesgo y pronta disponibilidad para enfrentar sus compromisos.

La Sociedad no ha contraído deudas con entidades financieras y no utiliza líneas de crédito.

**3.- Riesgos de mercado:** Surge de la posibilidad de pérdida para la Sociedad por mantener instrumentos financieros cuyo valor puede verse afectado por variaciones negativas en las condiciones de mercado; incluyendo los siguientes tipos de riesgo:

**3.1.- Riesgo de tipo de cambio:** Asociado a las variaciones en el tipo de cambio entre monedas. Es el riesgo que el valor razonable o los flujos de efectivo futuros de un

instrumento puedan fluctuar como consecuencia de variaciones en los tipos de cambio de una moneda extranjera.

A continuación, se presenta la composición del estado de situación financiera por moneda al 30 de septiembre de 2025 y diciembre 2024.

### **30 de septiembre de 2025**

|                 |  | Peso Chileno      | UF  | USD              | EURO/otras     | Total             |
|-----------------|--|-------------------|-----|------------------|----------------|-------------------|
|                 |  | M\$               | M\$ | M\$              | M\$            | M\$               |
|                 | <b>ACTIVOS</b>   |                   |     |                  |                |                   |
| 11.01.00        | Efectivo y efectivo equivalente                        | 8.165.052         |     | 3.298.092        | 612.917        | 12.076.061        |
| 11.02.00        | Instrumentos financieros                               |                   |     |                  |                | -                 |
| 11.02.10        | A valor razonable - Cartera propia disponible          | 1.298.747         |     |                  |                | 1.298.747         |
| 11.02.11        | Renta variable (IRV)                                   | 345.769           |     |                  |                | 345.769           |
| 11.02.12        | Renta fija e Intermediación Financiera (IRF e IIF)     | 952.978           |     |                  |                | 952.978           |
| 11.02.20        | A valor razonable - Cartera propia comprometida        | 2.201.231         |     |                  |                | 2.201.231         |
| 11.02.21        | Renta variable   | -                 |     |                  |                | -                 |
| 11.02.22        | Renta fija e Intermediación Financiera                 | 2.201.231         |     |                  |                | 2.201.231         |
| 11.02.30        | A valor razonable - Instrumentos financieros derivados | 408.409           |     |                  |                | 408.409           |
| 11.02.63        | Otras  |                   |     |                  |                | -                 |
| 11.02.40        | A costo amortizado - Cartera propia disponibl          |                   |     |                  |                | -                 |
| 11.03.00        | Deudores por intermediación                            | 43.668.674        |     |                  |                | 43.668.674        |
| 11.02.61        | A costo amortizado - Operaciones de financiamiento     | -                 |     |                  |                | -                 |
| 11.04.00        | Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia   | 7.760.846         |     |                  |                | 7.760.846         |
| 11.05.00        | Cuentas por cobrar a partes relacionadas               | 197.754           |     | 84.892           |                | 282.646           |
| 11.06.00        | Otras cuentas por cobrar                               | 5.792.950         |     | 3.439.033        |                | 9.231.982         |
| 11.07.00        | Impuestos por cobrar                                   | 269.638           |     |                  |                | 269.638           |
| 11.08.00        | Impuestos diferidos                                    | 386.026           |     |                  |                | 386.026           |
| 11.09.00        | Inversiones en sociedades                              | 125.000           |     |                  |                | 125.000           |
| 11.10.00        | Intangibles  |                   |     |                  |                | -                 |
| 11.11.00        | Propiedades, planta y equipo                           |                   |     |                  |                | -                 |
| 11.12.00        | Otros activos  | 196.169           |     |                  |                | 196.169           |
| <b>10.00.00</b> | <b>Total Activos</b>                                   | <b>47.010.418</b> |     | <b>6.822.017</b> | <b>612.917</b> | <b>77.905.429</b> |

|                 |  | Peso Chileno      | UF       | USD              | EURO/otras    |                   |
|-----------------|--|-------------------|----------|------------------|---------------|-------------------|
|                 |  | M\$               | M\$      | M\$              | M\$           |                   |
|                 | <b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>                            |                   |          |                  |               |                   |
|                 | <b>PASIVOS</b>   |                   |          |                  |               |                   |
| 21.01.00        | Pasivos financieros                                    |                   |          |                  |               | -                 |
| 21.01.10        | A valor razonable                                      |                   |          |                  |               | -                 |
| 21.01.20        | A valor razonable - Instrumentos financieros derivados | 478.503           |          |                  |               | 478.503           |
| 21.01.32        | Obligaciones por financiamiento                        | -                 |          |                  |               | -                 |
| 21.01.40        | Obligaciones con bancos e instituciones financieras    |                   |          |                  |               | -                 |
| 21.02.00        | Acreedores por intermediación                          | 43.654.908        |          |                  |               | 43.654.908        |
| 21.03.00        | Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia    | 6.766.036         |          |                  |               | 6.766.036         |
| 21.04.00        | Cuentas por pagar a partes relacionadas                | 290.755           |          | 147.031          | 3             | 437.789           |
| 21.05.00        | Otras cuentas por pagar                                | 14.583.458        |          | 4.782.361        | 62.722        | 19.428.541        |
| 21.06.00        | Provisiones  |                   |          |                  |               | -                 |
| 21.07.00        | Impuestos por pagar                                    |                   |          |                  |               | -                 |
| 21.08.00        | Impuestos diferidos                                    |                   |          |                  |               | -                 |
| 21.09.00        | Otros pasivos  |                   |          |                  |               | -                 |
| <b>21.00.00</b> | <b>Total Pasivos</b>                                   | <b>65.773.660</b> | <b>-</b> | <b>4.929.392</b> | <b>62.725</b> | <b>70.765.777</b> |
|                 | <b>PATRIMONIO</b>                                      |                   |          |                  |               |                   |
| 22.01.00        | Capital  | 3.045.792         |          |                  |               | 3.045.792         |
| 22.02.00        | Reservas   |                   |          |                  |               | -                 |
| 22.03.00        | Resultados acumulados                                  | 2.319.898         |          |                  |               | 2.319.898         |
| 22.04.00        | Resultado del ejercicio                                | 1.773.962         |          |                  |               | 1.773.962         |
| 22.05.00        | Dividendos Provisarios o participaciones               |                   |          |                  |               | -                 |
| <b>22.00.00</b> | <b>Total Patrimonio</b>                                | <b>7.139.652</b>  |          |                  |               | <b>7.139.652</b>  |
| <b>20.00.00</b> | <b>Total Pasivos y Patrimonio</b>                      | <b>72.913.312</b> | <b>-</b> | <b>4.929.392</b> | <b>62.725</b> | <b>77.905.429</b> |

**31 de diciembre de 2024**

|   | Peso Chileno      | UF  | USD              | EURO/otras     | Total             |
|---|-------------------|-----|------------------|----------------|-------------------|
|   | M\$               | M\$ | M\$              | M\$            | M\$               |
| <b>ACTIVOS</b>  |                   |     |                  |                |                   |
| 11.01.00 Efectivo y efectivo equivalente                        | 6.146.235         |     | 3.155.561        | 172.586        | 9.474.382         |
| 11.02.00 Instrumentos financieros                               |                   |     |                  |                | -                 |
| 11.02.10 A valor razonable - Cartera propia disponible          | 2.615.060         |     |                  |                | 2.615.060         |
| 11.02.11 Renta variable (IRV)                                   | 135.452           |     |                  |                | 135.452           |
| 11.02.12 Renta fija e Intermediación Financiera (IRF e IIF)     | 2.479.608         |     |                  |                | 2.479.608         |
| 11.02.20 A valor razonable - Cartera propia comprometida        | 3.149.426         |     |                  |                | 3.149.426         |
| 11.02.21 Renta variable   | 150.150           |     |                  |                | 150.150           |
| 11.02.22 Renta fija e Intermediación Financiera                 | 3.149.426         |     |                  |                | 3.149.426         |
| 11.02.30 A valor razonable - Instrumentos financieros derivados | 1.105.526         |     |                  |                | 1.105.526         |
| 11.02.63 Otras  |                   |     |                  |                | -                 |
| 11.02.40 A costo amortizado - Cartera propia disponibl          |                   |     |                  |                | -                 |
| 11.03.00 Deudores por intermediación                            | 17.388.237        |     |                  |                | 17.388.237        |
| 11.02.61 A costo amortizado - Operaciones de financiamiento     | 226.045           |     |                  |                | 226.045           |
| 11.04.00 Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia   | 48.108            |     |                  |                | 48.108            |
| 11.05.00 Cuentas por cobrar a partes relacionadas               | 152.350           |     | 95.705           |                | 248.055           |
| 11.06.00 Otras cuentas por cobrar                               | 6.794.748         |     | 3.970.334        | 4.025          | 10.769.107        |
| 11.07.00 Impuestos por cobrar                                   | 240.268           |     |                  |                | 240.268           |
| 11.08.00 Impuestos diferidos                                    | 405.816           |     |                  |                | 405.816           |
| 11.09.00 Inversiones en sociedades                              | 125.000           |     |                  |                | 125.000           |
| 11.10.00 Intangibles  |                   |     |                  |                | -                 |
| 11.11.00 Propiedades, planta y equipo                           |                   |     |                  |                | -                 |
| 11.12.00 Otros activos  | 697.145           |     |                  |                | 697.145           |
| <b>10.00.00 Total Activos</b>                                   | <b>39.244.114</b> |     | <b>7.221.600</b> | <b>176.611</b> | <b>46.642.325</b> |

|   | Peso Chileno      | UF       | USD              | EURO/otras        |                   |
|---|-------------------|----------|------------------|-------------------|-------------------|
|   | M\$               | M\$      | M\$              | M\$               |                   |
| <b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>                                     |                   |          |                  |                   |                   |
| <b>PASIVOS</b>  |                   |          |                  |                   |                   |
| 21.01.00 Pasivos financieros                                    |                   |          |                  | -                 |                   |
| 21.01.10 A valor razonable                                      |                   |          |                  | -                 |                   |
| 21.01.20 A valor razonable - Instrumentos financieros derivados | 1.103.782         |          |                  | 1.103.782         |                   |
| 21.01.32 Obligaciones por financiamiento                        | 995.079           |          |                  | 995.079           |                   |
| 21.01.40 Obligaciones con bancos e instituciones financieras    |                   |          |                  | -                 |                   |
| 21.02.00 Acreedores por intermediación                          | 17.382.928        |          |                  | 17.382.928        |                   |
| 21.03.00 Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia    | 980               |          |                  | 980               |                   |
| 21.04.00 Cuentas por pagar a partes relacionadas                | 1.546.685         |          |                  | 1.546.685         |                   |
| 21.05.00 Otras cuentas por pagar                                | 13.478.248        |          | 6.704.181        | 64.752            | 20.247.181        |
| 21.06.00 Provisiones  |                   |          |                  | -                 |                   |
| 21.07.00 Impuestos por pagar                                    |                   |          |                  | -                 |                   |
| 21.08.00 Impuestos diferidos                                    |                   |          |                  | -                 |                   |
| 21.09.00 Otros pasivos  |                   |          |                  | -                 |                   |
| <b>21.00.00 Total Pasivos</b>                                   | <b>34.507.702</b> |          |                  | <b>34.507.702</b> |                   |
| <b>PATRIMONIO</b>   |                   |          |                  |                   |                   |
| 22.01.00 Capital  | 3.045.792         |          |                  | 3.045.792         |                   |
| 22.02.00 Reservas   |                   |          |                  | -                 |                   |
| 22.03.00 Resultados acumulados                                  | 2.484.394         |          |                  | 2.484.394         |                   |
| 22.04.00 Resultado del ejercicio                                | - 164.496         |          |                  | - 164.496         |                   |
| 22.05.00 Dividendos Provisarios o participaciones               |                   |          |                  | -                 |                   |
| <b>22.00.00 Total Patrimonio</b>                                | <b>5.365.690</b>  |          |                  | <b>5.365.690</b>  |                   |
| <b>20.00.00 Total Pasivos y Patrimonio</b>                      | <b>39.873.392</b> | <b>-</b> | <b>6.704.181</b> | <b>64.752</b>     | <b>46.642.325</b> |

**3.2.- Riesgo de tasa de interés:** Surge de la posibilidad de pérdida para la Sociedad por poseer activos o deudas asociadas al tipo de interés de mercado, asumiendo movimientos adversos de esta variable económica.

**3.3.- Riesgo de precio:** Surge de la posibilidad de pérdida para la Sociedad por poseer en su balance activos (inversiones) de renta variable, asumiendo movimientos adversos en los precios de mercado de dichos instrumentos financieros.

**4.- Riesgo operacional:** Surge de la posibilidad de incurrir en pérdida para la Sociedad originadas por fallas humanas, en los procesos, sistemas o eventos externos (incendios, terremotos, inundaciones, etc.).

Si bien no es posible eliminar todos los riesgos, éstos se pueden mitigar a través del funcionamiento de un marco de administración y control del riesgo, el cual permite actuar en forma temprana y continua sobre la exposición a estos riesgos. Para ello, la Corredora ha definido los mecanismos internos, herramientas y responsabilidades para la identificación, cuantificación, mitigación y control de los riesgos en toda la organización.

#### **4.1.- Estructura de manejo de riesgos**

De acuerdo a los requerimiento de la Comisión para el Mercado Financiero (CMF) en su Circular N° 2054, del 2011, la cual imparte instrucciones sobre el control interno y gestión de riesgo para los intermediarios de valores, cuyo objetivo es formalizar y fortalecer los sistemas de control y gestión de riesgos de los intermediarios de valores, base fundamental para el buen funcionamiento y el cumplimiento de las leyes y normas, además de asegurar la continuidad operacional, estabilidad financiera, la integridad de las prácticas de negociación y la protección de los activos e intereses de los clientes, la alta administración de la compañía implementó dichos requerimientos, los que en lo principal establecen la necesidad de contar con políticas de control interno, una unidad de gestión de riesgos, auditoría interna, formalización de los procedimientos y la participación activa de la Alta Administración en el modelo de control interno y gestión de riesgos del intermediario.

Por lo anterior, la compañía informa a la CMF su primer informe de Certificación Anual de suficiencia e idoneidad de control interno y gestión de riesgos, con fecha 09 de enero de 2013. Anualmente, durante los primeros 10 días hábiles, se han ido informando a la CMF estos informes de certificación de manera satisfactoria, tal como lo dicta la Circular en cuestión.

Dentro de los objetivos principales que sostiene la administración de riesgos de la compañía, están:

- Evaluar aquellos riesgos que pudieran comprometer la solvencia de la Sociedad, o que presenten potencialmente riesgos financieros, operacionales o de reputación significativos;

- Asegurar que la Sociedad se dota de los medios, sistemas, estructuras y recursos acordes con las mejores prácticas que permitan implantar la estrategia en la gestión de riesgos;
- Asegurar la integración, control y gestión de todos los riesgos de la Sociedad;
- Verificar que la Sociedad ejecute sus negocios con la debida aplicación de principios, políticas y métricas de riesgo homogéneas;
- Desarrollar e implantar un modelo de gestión de riesgos en la Sociedad, de manera que la exposición de riesgo se integre adecuadamente en los diferentes procesos de toma de decisiones;

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

**(i) Directorio**

Es el responsable de que la Sociedad opere de acuerdo a prácticas de gobernabilidad consistentes y que cumpla con sus responsabilidades en forma diligente. Tiene el deber de aprobar las políticas relacionadas con la administración de riesgo, las cuales son revisadas y aprobadas anualmente. Además, constantemente está siendo informado de la gestión de riesgo de la organización, contando con la asesoría de Comité de Riesgo.

**(ii) Comité de Riesgo**

Es el responsable de evaluar en forma permanente y proponer al Directorio las mejoras a las políticas de gestión y control de riesgos de los sistemas administrados por la Sociedad, contenidos en los procedimientos operativos.

**(iii) Gerencias**

Las diferentes gerencias de la Sociedad serán las encargadas a través de todos sus miembros y guiados por el encargado de riesgos, de insertar en su operación diaria, el modelo de riesgo, realizando actividades como las evaluaciones del nivel de riesgo y control en forma periódica, seguir los indicadores para tomar las medidas necesarias que permitan mantener un nivel de riesgo controlado, reportar la existencia de nuevos eventos de riesgo y participar en la definición e implantación de las acciones correctivas, asegurando que cada miembro de la unidad conozca, comprenda y asuma sus responsabilidades respecto a la administración de riesgos.

**(iv) Auditoría Interna**

El Área de Auditoría Interna constituye una función independiente y objetiva, responsable de evaluar y verificar la eficacia, suficiencia y operatividad del sistema de control interno, de gestión de riesgos y de gobierno corporativo del

intermediario. Su propósito es asegurar que los procesos, políticas y procedimientos implementados sean consistentes con los objetivos estratégicos, las normas internas y las disposiciones legales y regulatorias aplicables.

Asimismo, la Auditoría Interna debe emitir recomendaciones orientadas al fortalecimiento continuo del ambiente de control y la mitigación de riesgos relevantes que pudiesen afectar la solvencia, liquidez o reputación de la sociedad. Para garantizar su independencia y objetividad, el área reporta funcional y directamente al Directorio de la sociedad, al cual presenta periódicamente los resultados de sus revisiones, observaciones y planes de acción derivados de sus auditorías, en concordancia con las mejores prácticas de gobierno corporativo y las exigencias regulatorias vigentes.

**(v) Unidad de Gestión de Riesgo**

La Unidad de Gestión de Riesgo es el área responsable de establecer, implementar y mantener un marco integral para la identificación, medición, control, monitoreo y reporte de los riesgos a los que se encuentra expuesta la Corredora, en sus distintas líneas de negocio y procesos operativos. Dicho marco debe estar en concordancia con los principios de gobierno corporativo y las disposiciones establecidas.

Su objetivo es asegurar una gestión eficaz, preventiva y continua de los riesgos financieros, operacionales, de cumplimiento normativo, de liquidez, de mercado, de crédito y reputacionales, incluyendo aquellos que puedan afectar los intereses y activos de los clientes o comprometer la solvencia y estabilidad de la sociedad.

Esta unidad reporta directamente al Directorio, asegurando su independencia funcional respecto de las áreas generadoras de riesgo, y contribuye al fortalecimiento del marco de control interno, la toma de decisiones informadas y la sostenibilidad de la gestión corporativa.

**(vi) Unidad de Compliance**

La Unidad de Cumplimiento tiene por finalidad velar por el adecuado funcionamiento del sistema de prevención y detección de delitos de lavado de activos, financiamiento del terrorismo y cohecho, conforme a lo establecido en la Ley N°19.913, que crea la Unidad de Análisis Financiero (UAF), y la Ley N°20.393, que establece la responsabilidad penal de las personas jurídicas. Asimismo, cumple con las disposiciones y estándares establecidos en la Circular N°62 de la UAF, la cual regula las obligaciones específicas en materia de prevención de lavado de activos y financiamiento del terrorismo (LA/FT).

En este contexto, Vector Capital Corredores de Bolsa S.A. es una entidad obligada a informar actos, operaciones u operaciones sospechosas ante la UAF, implementando políticas, procedimientos y controles que aseguren la identificación, evaluación y mitigación de riesgos de LA/FT.

La administración ha designado a un Oficial de Cumplimiento responsable de la implementación, supervisión y actualización del Sistema de Prevención de Delitos, del reporte de operaciones sospechosas a la UAF y de la coordinación de las

políticas y procedimientos internos en la materia. Dicho oficial goza de independencia funcional respecto de las áreas operativas y reporta directamente al Directorio.

La Unidad de Cumplimiento debe promover una cultura organizacional de integridad y ética corporativa, contribuyendo así a la sostenibilidad regulatoria y reputacional de la Sociedad.

#### **4.2.- Políticas y Procesos de Gestión de Riesgo**

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

##### **a) Riesgo de Crédito**

Para gestionar el riesgo de crédito que puede estar afecto el negocio, la compañía ha definido los siguientes lineamientos:

Para efectuar operaciones en el mercado local o internacional, el cliente luego de haber firmado todos los documentos necesarios para la apertura cuenta, deberá depositar el dinero necesario para realizar la operación que desee. De no contar con este abono, los clientes no podrán hacer operaciones.

Sin perjuicio de lo anterior, se podrá ofrecer a clientes que cuenten con ciertos requisitos, la alternativa de pagar después de haber hecho la inversión, hasta un plazo máximo de dos días hábiles. Esto solo aplica para operaciones en acciones en el mercado local. Para operaciones en el mercado internacional, el cliente debe poseer garantía previa. Los requisitos que deben contar estos clientes son: tener patrimonios suficientes depositados en la Corredora, y que puedan estar invertidos en otros instrumentos de rápida liquidez.

La empresa ofrece a sus clientes el producto de simultáneas. Si el cliente quiere realizar operaciones a plazo, debe solicitar una línea de simultánea a su ejecutivo. Esta solicitud es evaluada por el Comité de Crédito de la Corredora, quien puede otorgar la aprobación previo análisis de requisitos como contar con las garantías correspondientes

##### **b) Riesgo de Liquidez**

Para gestionar el riesgo de liquidez al que puede estar afecta la Corredora, se han definido los siguientes lineamientos:

- Los excedentes o efectivo disponible podrán ser invertidos en activos de bajo riesgo y alta liquidez, en cuotas de fondos mutuos (de inversión en instrumentos de deuda de corto plazo con duración igual a 90 días), Cuotas de Fondos de Inversión, en instrumentos de intermediación financiera y títulos de deuda, acciones con transacción bursátil de preferencia pertenecientes al IPSA.
- No existe restricción respecto a Instituciones Bancarias, sin embargo, se dará preferencia a aquellas donde la Corredora posea cuentas corrientes.

Los fondos deben ser invertidos considerando una diversificación razonable por emisor, no manteniendo nunca todos los recursos centralizados en un solo emisor.

### c) Riesgo de Mercado

Para gestionar el riesgo de mercado al cual puede estar afecta la Sociedad, se han establecido los siguientes lineamientos:

La Corredora podrá realizar inversiones por su Cartera Propia en acciones nacionales e internacionales. Se establecen límites de inversión las que están definidas en políticas y debidamente aprobadas por Directorio. Además, para poder gestionar, minimizar y controlar los posibles conflictos de interés que surjan por la habilitación de una cartera propia es que se han establecidos reglas, las cuales figuran en el manual de manejo de conflictos de interés de la Corredora.

Para poder cumplir con los contratos de market makers firmados con los distintos emisores, la Corredora podrá comprar cuotas de fondos de estos, pero solo con el objetivo de cumplir con sus obligaciones y no con el objetivo de obtener una ganancia por la compra y venta de estos.

La Corredora podrá comprar y vender instrumentos de renta fija e intermediación financiera para su cartera propia, siendo este el principal instrumento de inversión de la corredora. También podrá actuar como facilitador de negocios de intermediación y/o para cumplir con sus compromisos que tienen diferentes condiciones de liquidación.

No se podrá hacer operaciones de cambio de moneda con el objetivo de obtener rentabilidades, sino que se harán exclusivamente para ofrecer el servicio de tipo de cambio spot a clientes, en donde la corredora cumple el rol de intermediación de la operación, para cumplir con la política de riesgo de liquidez, o para facilitar el giro del servicio de intermediación de acciones internacionales.

### d) Riesgo Operacional

Para gestionar el riesgo operacional de la corredora, se han definido lineamientos que apuntan a establecer una adecuada cultura de administración del riesgo operacional, pasando por la definición de estándares, procedimientos, estructura, evaluación y conocimiento de este tipo de riesgo.

Para su gestión, se ha establecido una matriz de riesgo operacional, la cual se basa en una metodología de identificación de riesgos a través del levantamiento de procesos en cada área de la compañía, evaluación y valoración del riesgo en términos inherentes, estimando su probabilidad e impacto de ocurrencia, realizando un levantamiento de los controles vigentes, evaluando su eficacia y efectividad (diseño y cumplimiento, respectivamente), valorando los riesgos identificados en términos residuales. De manera posterior, se identifican aquellos riesgos valorados con mayor puntuación que afectan negativamente al negocio y que están por sobre el nivel de tolerancia aceptado por Directorio (Riesgos Altos y Extremos). Finalmente se estipulan las medidas de mitigación para dichos eventos de riesgos, y su posterior seguimiento a la

implementación. Todo este proceso es desarrollado en conjunto con las gerencias, dueños y participantes de los procesos.

### **Índices de Liquidez y solvencia patrimonial**

Determinados según lo dispuesto en la Circular N°632 y en la Norma de Carácter General N°18, ambas emitidas por la Comisión para el Mercado Financiero.

#### **1. Liquidez general**

Para el índice de liquidez general, el pasivo exigible, no podrá ser superior al activo circulante, disponible y realizable a igual plazo.

Este índice mide la capacidad de las empresas para cancelar sus obligaciones de corto plazo.

Sirven para establecer la facilidad o dificultad que tiene la Sociedad para pagar sus pasivos corrientes con el producto de convertir a efectivo sus activos circulantes, además de si a la entidad le exigieran el pago inmediato de todas sus obligaciones a menos de un año.

#### **2. Liquidez por intermediación**

Para el índice de liquidez por intermediación, el monto de obligaciones por concepto de intermediación por cuenta de tercero no podrá ser superior al valor que resulte de sumar al saldo de la cuenta caja y banco, más deudores por intermediación.

#### **3. Razón de endeudamiento**

Para el índice de solvencia por endeudamiento, el pasivo exigible no podrá ser superior en más de 20 veces a su patrimonio Líquido.

Este índice mide el grado de endeudamiento de la Sociedad.

#### **4. Razón de cobertura patrimonial**

Para el índice de solvencia por cobertura, se entenderá aquel representativo de eventuales fluctuaciones en el valor de los activos y pasivos, por efectos de variaciones de precios, tasa y tipo de cambio, que pudiera ir en desmedro de su situación patrimonial.

Este índice mide el margen de solvencia patrimonial que posee la Sociedad de sus activos ponderados por riesgo (tasa interés, T/C y precio), en relación a su patrimonio líquido.

#### **5. Patrimonio líquido**

Se entenderá por Patrimonio Líquido el valor que resulte de la suma o resta al total de activos, de algunas partidas de balance y otros elementos definidos según la NCG N°18 de la Comisión para el Mercado Financiero.

|   | <b>Monto en M\$</b> |
|---|---------------------|
| <b>Patrimonio Depurado</b>                  | 4.296.941           |
| <b>Patrimonio Mínimo Legal de UF 14.000</b> | 552.799             |

### Índice Liquidez General

El pasivo exigible en un plazo inferior o igual a 7 días no podrá ser superior al activo disponible y realizable a igual plazo.

|  |   |                |   |            |
|--|---|----------------|---|------------|
| Activos disponibles y realizables hasta 7 días | = | M\$ 60.839.080 | = |            |
| Pasivos exigibles hasta 7 días                 |   | M\$ 57.799.529 |   | 1,05 veces |

### Índice de Liquidez por Intermediación

El monto de obligaciones por concepto de operaciones de intermediación por cuenta de terceros no podrá ser superior al valor que resulte de sumar al saldo de la cuenta efectivo y efectivo equivalente, el saldo en cuentas por cobrar por concepto de operaciones de intermediación por cuenta de terceros.

|   |   |                |   |            |
|---|---|----------------|---|------------|
| Activo disponible más deudores por intermediación | = | M\$ 55.744.735 | = |            |
| Acreedores por intermediación                     |   | M\$ 43.654.908 |   | 1,28 veces |

### Razón de Endeudamiento

El pasivo exigible no podrá ser superior en más de 20 veces al patrimonio Líquido.

|                         |   |                |   |            |
|-------------------------|---|----------------|---|------------|
| Total pasivos exigibles | = | M\$ 26.774.998 | = |            |
| Patrimonio líquido      |   | M\$ 6.000.095  |   | 4,46 veces |

### Razón de Cobertura Patrimonial

El patrimonio líquido no podrá ser inferior al monto de cobertura patrimonial. El patrimonio líquido y el monto de cobertura patrimonial se determinan conforme a lo dispuesto en la sección II de la NCG N.º 18 de la CMF.

|                                |   |               |   |         |
|--------------------------------|---|---------------|---|---------|
| Monto de cobertura patrimonial | = | M\$ 2.932.198 | = |         |
| Patrimonio líquido             |   | M\$ 6.000.095 |   | 48,87 % |

### NOTA 5. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS

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

Las estimaciones y juicios se evalúan continuamente y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluidas las expectativas de sucesos futuros que se creen razonables bajo las circunstancias.

Las principales estimaciones efectuadas en función de la mejor información disponible corresponden a la determinación de los valores razonables de instrumentos financieros,

los cuales, al 30 de septiembre de 2025 y 31 de diciembre de 2024, fueron medidos de acuerdo a las metodologías establecidas en la IFRS 7, de acuerdo al siguiente detalle:

**Nivel I:** Valores o precios de contabilización en mercados de activos para activos y pasivos idénticos.

**Nivel II:** Información proveniente de fuentes distintas a los valores de cotización del Nivel I, pero observables en mercados para los activos y pasivos que ya sean de manera directa (precios) o indirecta (obtenidos a partir del precio)

**Nivel III:** Información para activos o pasivos que no se basen en datos de mercados observables.

**NOTA 6. CONTINGENCIA Y DETERIORO EN LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 30 DE SEPTIEMBRE 2025 - POR OPERACIONES CON INVERSIONES SARTOR S.A., MATRIZ DE SARTOR ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS S.A.**

Durante el ejercicio 2024, Vector Capital Corredores de Bolsa SpA actuó como intermediario en operaciones de compraventa de valores a plazo con Asesorías e Inversiones Sartor S.A., respaldadas mediante cuotas de fondos de inversión administrados por Sartor Administradora General de Fondos S.A. (Sartor AGF). A raíz de las resoluciones emitidas por la Comisión para el Mercado Financiero (CMF) entre noviembre y diciembre de 2024 —que culminaron con la revocación de la autorización de existencia de Sartor AGF y la designación de un liquidador— se produjo un incumplimiento contractual por parte de Sartor S.A., obligando a Vector Capital Corredores de Bolsa SpA a ejecutar dichas operaciones con recursos propios.

Posteriormente, tras la liquidación parcial de las garantías por M\$ 2.078.340, se reconoció al 31 de diciembre de 2024 una provisión extraordinaria por pérdida de M\$ 1.094.595, correspondiente al monto no recuperado a dicha fecha, impactando directamente los resultados del ejercicio 2024.

Durante 2025 se inició un proceso adicional de provisión contable con cargo a resultados por un saldo pendiente de M\$ 88.808, correspondiente a operaciones vencidas con posterioridad al cierre del ejercicio 2024 y no incluidas en el deterioro previamente reconocido. Este monto se está registrando mensualmente en doce cuotas iguales, con efecto sistemático sobre los resultados del ejercicio 2025.

### **Proceso de Liquidación**

Mediante Resolución Exenta N.º 8213 de fecha 14 de agosto de 2025, La CMF dispuso la liquidación de los fondos de inversión rescatables administrados por Sartor AGF, designando a Toesca S.A. Administradora General de Fondos como liquidadora.

La CMF instruyó a Toesca AGF la conducción del proceso de liquidación por un período de 36 meses, prorrogable por 12 meses adicionales, con las siguientes responsabilidades principales:

1. Distribuir los recursos líquidos netos a los aportantes.

2. Recuperar la cartera de créditos y pagarés mediante gestiones judiciales y extrajudiciales.
3. Reportar mensualmente a la CMF y a los aportantes el avance del proceso.
4. Ejecutar un proceso competitivo de venta de los activos remanentes al término del período.

La liquidación de Sartor AGF constituye una medida de protección a los aportantes ante un colapso patrimonial generalizado. La CMF ha priorizado la continuidad, transparencia y orden del proceso bajo la supervisión de Toesca AGF, lo que permitirá la recuperación de activos y la distribución de los recursos residuales, preservando la fe pública y la confianza en el mercado de fondos.

Con fecha 12 de agosto de 2025, la Sociedad interpuso una demanda ejecutiva con el objeto de hacer efectivo el cobro de un pagaré por la suma de \$1.183.403.509. A la fecha, el proceso se encuentra en curso, habiéndose notificado al demandado el día 9 de octubre de 2025, sin que éste haya presentado defensa dentro del plazo legal. En consecuencia, el juicio continúa su tramitación conforme a las normas del procedimiento ejecutivo, manteniéndose vigente la acción de cobro iniciada por la Sociedad.

## NOTA 7. REAJUSTE Y DIFERENCIA DE CAMBIO

Al 30 de septiembre 2025 y 30 de septiembre 2024, la Sociedad ha presentado los siguientes efectos por reajustes y diferencias de cambio.

| Cuentas                                  | Abono (cargo) a resultados |              |          |          |                |          |          |          |                |              |
|--|----------------------------|--------------|----------|----------|----------------|----------|----------|----------|----------------|--------------|
|  | US \$                      |              | EURO     |          | Unidad Fomento |          | Otros    |          | Total          |              |
|  | Ej.                        | Ej.          | Ej.      | Ej.      | Ej.            | Ej.      | Ej.      | Ej.      | Ej.            | Ej.          |
|  | 30.09.25                   | 30.09.24     | 30.09.25 | 30.09.24 | 30.09.25       | 30.09.24 | 30.09.25 | 30.09.24 | 30.09.25       | 30.09.24     |
|  | M\$                        | M\$          | M\$      | M\$      | M\$            | M\$      | M\$      | M\$      | M\$            | M\$          |
| Efectivo y efectivo                      | 129.096                    | 2.741        |          |          |                |          |          |          | 129.096        | 2.741        |
| Equivalente                              |                            |              |          |          |                |          |          |          |                |              |
| Deudores por                             |                            |              |          |          |                |          |          |          |                |              |
| Intermediación                           |                            |              |          |          |                |          |          |          |                |              |
| Otras cuentas por cobrar                 |                            |              |          |          |                |          |          |          |                |              |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas |                            |              |          |          |                |          |          |          |                |              |
| Otros activos                            |                            |              |          |          |                |          |          |          |                |              |
| Obligaciones con bancos e instituciones  |                            |              |          |          |                |          |          |          |                |              |
| Financieras                              |                            |              |          |          |                |          |          |          |                |              |
| Acreedores por                           |                            |              |          |          |                |          |          |          |                |              |
| Intermediación                           |                            |              |          |          |                |          |          |          |                |              |
| Otras cuentas por pagar                  |                            |              |          |          |                |          |          |          |                |              |
| Cuentas por pagar a partes relacionadas  |                            |              |          |          |                |          |          |          |                |              |
| Otros pasivos                            |                            |              |          |          |                |          |          |          |                |              |
| <b>Total diferencia de cambio</b>        | <b>129.096</b>             | <b>2.741</b> |          |          |                |          |          |          | <b>129.096</b> | <b>2.741</b> |

## NOTA 8. EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE

Al 30 de septiembre de 2025 y 31 de diciembre 2024, la composición del efectivo y efectivo equivalente es la siguiente:

Para efectos de reflejar de mejor manera las garantías en efectivo mantenidas en CCLV y Bolsa de Comercio, han sido reclasificadas y se presentan dentro del rubro otros activos, ya que garantizan obligaciones propias de esta Corredora.

| <b>Efectivo y efectivo equivalente</b>       | <b>30-09-2025</b> | <b>31-12-2024</b> |
|--|-------------------|-------------------|
|  | M\$               | M\$               |
| Caja CLP                                     | 1.888             | 1.056             |
| Caja USD - Euroclear DCV                     | 378               | 25.225            |
| Bancos en pesos                              | 7.142.805         | 6.145.180         |
| Bancos en moneda extranjera                  | 2.636.603         | 1.774.575         |
| FFMM Money Market                            | 1.020.359         |                   |
| Efectivo en Interactive Brokers- Alpaca      | 1.274.028         | 1.528.347         |
| <b>Total efectivo y efectivo equivalente</b> | <b>12.076.061</b> | <b>9.474.382</b>  |

## NOTA 9. INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR CATEGORIAS

Al 30 de septiembre de 2025 y 31 de diciembre del 2024, los instrumentos financieros clasificados por categoría son los siguientes:

### Activos Financieros al 30/09/2025

| Activos Financieros según Estado de Situación        | Activos Financieros a valor razonable resultados | Activos Financieros a valor razonable por patrimonio | Activos Financieros a costo amortizado | Total             |
|--|--|--|--|-------------------|
|  | M\$  | M\$  | M\$                                    |                   |
| Efectivo y efectivo equivalente                      | 3.911.009  |  | 8.165.052                              | 12.076.061        |
| Instrumentos de Cartera propia disponible            | 1.298.747  |  |  | 1.298.747         |
| Instrumentos de Cartera propia comprometida          | 2.201.231  |  |  | 2.201.231         |
| Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia |  |  | 7.760.846                              | 7.760.846         |
| Instrumentos Financieros Derivados                   | 408.409  |  |  | 408.409           |
| Cuentas por cobrar relacionadas                      | 84.892   |  | 197.754                                | 282.646           |
| Deudores por intermediación                          |  |  |  |                   |
| Operaciones de compra con retroventa sobre IRV       |  |  |  |                   |
| Cuentas por cobrar                                   | 3.439.033  |  | 5.792.950                              | 9.231.982         |
| Garantías en Efectivo en CCLV y BOLSA                | -  |  | 79.200                                 | 79.200            |
| Inversión en sociedades                              |  |  | 125.000                                | 125.000           |
| <b>Total</b>   | <b>11.343.321</b>                                |  | <b>65.789.476</b>                      | <b>77.132.796</b> |

### Activos Financieros al 31/12/2024

| Activos Financieros según Estado de Situación        | Activos Financieros a valor razonable resultados | Activos Financieros a valor razonable por patrimonio | Activos Financieros a costo amortizado | Total             |
|--|--|--|--|-------------------|
|  | M\$  | M\$  | M\$                                    |                   |
| Efectivo y efectivo equivalente                      | 3.328.147  |  | 6.146.236                              | 9.474.382         |
| Instrumentos de Cartera propia disponible            | 2.615.060  |  |  | 2.615.060         |
| Instrumentos de Cartera propia comprometida          | 3.299.576  |  |  | 3.299.576         |
| Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia |  |  | 48.108                                 | 48.108            |
| Instrumentos Financieros Derivados                   | 1.105.526  |  |  | 1.105.526         |
| Cuentas por cobrar relacionadas                      |  |  | 248.055                                | 248.055           |
| Deudores por intermediación                          |  |  | 17.388.237                             | 17.388.237        |
| Otras cuentas por cobrar                             |  |  | 226.045                                | 226.045           |
| Cuentas por Cobrar LP                                |  |  |  |                   |
| Garantías en Efectivo en CCLV y BOLSA                | 3.970.334  |  | 6.798.773                              | 10.769.107        |
| Inversión en sociedades                              |  |  | 604.200                                | 604.200           |
| <b>Total</b>   | <b>14.318.643</b>                                |  | <b>31.584.654</b>                      | <b>45.903.296</b> |

### Pasivos Financieros al 30/09/2025

| Pasivos Financieros según<br>Estado de Situación       | Pasivos Financieros<br>a valor razonable | Pasivos<br>Financieros a<br>costo<br>amortizado | Total             |
|--|--|---|-------------------|
|  | M\$                                      | M\$   | M\$               |
| Obligaciones con bancos e<br>instituciones financieras |  |   |                   |
| Instrumentos financieros<br>derivados                  | 478.503                                  |   | 478.503           |
| Cuentas por Pagar relacionados                         | 147.034                                  | 290.755   | 437.789           |
| Otras cuentas por pagar                                | 7.117.492                                | 12.311.049                                      | 19.428.541        |
| Cuentas por pagar por op. Cartera<br>propia            |  | 6.766.036                                       | 6.766.036         |
| Operaciones de Venta con<br>retrocompra sobre IRV      |  |   |                   |
| Acreedores por intermediación                          |  | 43.654.908                                      | 43.654.908        |
| <b>Total</b>   | <b>7.743.029</b>                         | <b>63.022.748</b>                               | <b>70.765.777</b> |

### Pasivos Financieros al 31/12/2024

| Pasivos Financieros según<br>Estado de Situación       | Pasivos Financieros<br>a valor razonable | Pasivos<br>Financieros a<br>costo<br>amortizado | Total             |
|--|--|---|-------------------|
|  | M\$                                      | M\$   | M\$               |
| Obligaciones con bancos e<br>instituciones financieras |  |   |                   |
| Instrumentos financieros<br>derivados                  | 1.103.782                                |   | 1.103.782         |
| Cuentas por Pagar relacionados                         |  | 1.546.685                                       | 1.546.685         |
| Otras cuentas por pagar                                | 5.445.886                                | 14.801.295                                      | 20.247.181        |
| Cuentas por pagar por op. Cartera<br>propia            |  | 980   | 980               |
| Operaciones de Venta con<br>retrocompra sobre IRV      |  | 995.079   | 995.079           |
| Acreedores por intermediación                          |  | 17.382.928                                      | 17.382.928        |
| <b>Total</b>   | <b>6.549.668</b>                         | <b>34.726.967</b>                               | <b>41.276.635</b> |

**NOTA 9.1 INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CARTERA PROPIA**  
**Al 30 de septiembre de 2025**

| Instrumentos financieros a valor razonable | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida |              |                                   |          | Total          |
|--|---------------------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------------|----------|----------------|
|  |                           | En operaciones a plazo      | En Préstamos | En garantía por otras operaciones | Subtotal |                |
|  |                           | M\$                         | M\$          | M\$                               | M\$      |                |
| <b>Instrumentos de renta variable</b>      |                           |                             |              |                                   |          |                |
| Acciones                                   |                           |                             |              |                                   |          |                |
| Nacionales                                 | 207.742                   |                             |              |                                   |          | 207.742        |
| Extranjeras                                |                           |                             |              |                                   |          |                |
| Cuotas de fondos mutuos                    |                           |                             |              |                                   |          |                |
| Nacionales                                 |                           |                             |              |                                   |          |                |
| Extranjeras                                |                           |                             |              |                                   |          |                |
| Cuotas de fondos inversión                 |                           |                             |              |                                   |          |                |
| Nacionales                                 | 138.027                   |                             |              |                                   |          | 138.027        |
| Extranjeras                                |                           |                             |              |                                   |          |                |
| Otro                                       |                           |                             |              |                                   |          |                |
| <b>Total IRV</b>                           | <b>345.769</b>            |                             |              |                                   |          | <b>345.769</b> |

**Al 31 de diciembre de 2024**

| Instrumentos financieros a valor razonable | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida |              |                                   |                | Total          |
|--|---------------------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------------|----------------|----------------|
|  |                           | En operaciones a plazo      | En Préstamos | En garantía por otras operaciones | Subtotal       |                |
|  |                           | M\$                         | M\$          | M\$                               | M\$            |                |
| <b>Instrumentos de renta variable</b>      |                           |                             |              |                                   |                |                |
| Acciones                                   |                           |                             |              |                                   |                |                |
| Nacionales                                 | 37.787                    |                             |              | 150.150                           | 150.150        | 187.937        |
| Extranjeras                                |                           |                             |              |                                   |                |                |
| Cuotas de fondos mutuos                    |                           |                             |              |                                   |                |                |
| Nacionales                                 |                           |                             |              |                                   |                |                |
| Extranjeras                                |                           |                             |              |                                   |                |                |
| Cuotas de fondos inversión                 |                           |                             |              |                                   |                |                |
| Nacionales                                 | 97.665                    |                             |              |                                   |                | 97.665         |
| Extranjeras                                |                           |                             |              |                                   |                |                |
| Otro                                       |                           |                             |              |                                   |                |                |
| <b>Total IRV</b>                           | <b>135.452</b>            |                             |              | <b>150.150</b>                    | <b>150.150</b> | <b>285.602</b> |

Al 30 de septiembre de 2025

**Detalle por Emisor**

|                                | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida |              |                                   |          | Total   |
|--------------------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------------|----------|---------|
|                                |                           | En operaciones a plazo      | En Préstamos | En garantía por otras operaciones | Subtotal |         |
|                                |                           | M\$                         | M\$          | M\$                               | M\$      |         |
| Instrumentos de renta variable |                           |                             |              |                                   |          |         |
| Acciones                       |                           |                             |              |                                   |          |         |
| ORO BLANCO                     | 14.883                    |                             |              |                                   |          | 14.883  |
| SCHWAGER                       | 192.859                   |                             |              |                                   |          | 192.859 |
| Total Acciones                 | 207.742                   | -                           | -            | -                                 | -        | 207.742 |

|                  |         |  |   |   |   |         |
|------------------|---------|--|---|---|---|---------|
| Cuotas de Fondos |         |  |   |   |   |         |
| CFINASDAQ        | 4.011   |  |   |   |   | 4.011   |
| CFIAEAA-E        | 474     |  |   |   |   | 474     |
| CFIAFESA         | 3.961   |  |   |   |   | 3.961   |
| CFIAMDDC-E       | 4.853   |  |   |   |   | 4.853   |
| CFIDHS2-A        | 124.726 |  |   |   |   | 124.726 |
| CFINASDAQ        | 2       |  |   |   |   | 2       |
| Total Fondos     | 138.027 |  | - | - | - | 138.027 |
| <br>             |         |  |   |   |   |         |
| Total IRV        | 345.769 |  |   |   |   | 345.769 |

Al 31 de diciembre de 2024

### Detalle por Emisor

| Instrumentos financieros a valor razonable | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida |              |                                   |          | Total   |
|--|---------------------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------------|----------|---------|
|  |                           | En operaciones a plazo      | En Préstamos | En garantía por otras operaciones | Subtotal |         |
|  |                           | M\$                         | M\$          | M\$                               | M\$      |         |
| Instrumentos de renta variable             |                           |                             |              |                                   |          |         |
| Acciones                                   |                           |                             |              |                                   |          | -       |
| LIPIGAS                                    |                           |                             |              |                                   |          |         |
| ORO BLANCO                                 | 25.352                    |                             |              | 150.150                           | 150.150  | 175.502 |
| SCHWAGER                                   | 12.435                    |                             |              |                                   |          | 12.435  |
| SONDA                                      |                           |                             |              |                                   |          | -       |
| VAPORES                                    |                           |                             |              |                                   |          | -       |
| CAP  |                           |                             |              |                                   |          | -       |
| LTM  |                           |                             |              |                                   |          | -       |
| Total Acciones                             | 37.787                    | -                           | -            | 150.150                           | 150.150  | 187.937 |

|                  |         |   |   |   |   |         |
|------------------|---------|---|---|---|---|---------|
| Cuotas de Fondos |         |   |   |   |   |         |
| CFIETFCD         |         | 1 |   |   |   | 1       |
| CFIAEAA-E        | 1.643   |   |   |   |   | 1.643   |
| CFIAFESA         | 5.059   |   |   |   |   | 5.059   |
| CFIDHS1          | 19.430  |   |   |   |   | 19.430  |
| CFIDHS2-A        | 64.517  |   |   |   |   | 64.517  |
| CFIMBIDA-A       | 7.015   |   |   |   |   | 7.015   |
|                  |         |   |   |   |   | 0       |
| Total Fondos     | 97.665  |   | - | - | - | 97.665  |
|                  |         |   |   |   |   |         |
| Total IRV        | 135.452 |   |   |   |   | 285.602 |

## NOTA 9.2 INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CARTERA PROPIA

**Al 30 de septiembre de 2025**

| Instrumentos financieros a valor razonable                    | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida |              |                                     |                  | Total            |
|---|---------------------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|------------------|------------------|
|   |                           | En operaciones a plazo      | En préstamos | En garantía o por otras operaciones | Subtotal         |                  |
| M\$   | M\$                       | M\$                         | M\$          | M\$                                 | M\$              | M\$              |
| <b>Instrumentos de renta fija e intermediación financiera</b> |                           |                             |              |                                     |                  |                  |
| Del Estado  |                           |                             |              |                                     |                  |                  |
|   | Nacionales                | 2.469                       |              |                                     | 2.015.450        | 2.015.450        |
|   | Extranjeros               |                             |              |                                     |                  |                  |
| De entidades financieras                                      |                           |                             |              |                                     |                  |                  |
|   | Nacionales                | 944.925                     |              |                                     | 185.781          | 185.781          |
|   | Extranjeros               |                             |              |                                     |                  | 1.130.706        |
| De empresas   |                           |                             |              |                                     |                  |                  |
|   | Nacionales                | 5.584                       |              |                                     |                  | 5.584            |
|   | Extranjeros               |                             |              |                                     |                  |                  |
| Otros   |                           |                             |              |                                     |                  |                  |
| <b>Total IRF e IIF</b>  |                           | <b>952.978</b>              | -            | -                                   | <b>2.201.231</b> | <b>2.201.231</b> |
|   |                           |                             |              |                                     |                  | <b>3.154.209</b> |

**Al 31 de Diciembre de 2024**

| Instrumentos financieros a valor razonable                    | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida |                  |                                     |                  | Total            |
|---|---------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|------------------|------------------|
|   |                           | En operaciones a plazo      | En préstamos     | En garantía o por otras operaciones | Subtotal         |                  |
| M\$   | M\$                       | M\$                         | M\$              | M\$                                 | M\$              | M\$              |
| <b>Instrumentos de renta fija e intermediación financiera</b> |                           |                             |                  |                                     |                  |                  |
| Del Estado  |                           |                             |                  |                                     |                  |                  |
|   | Nacionales                | 2.374                       | 395.289          |                                     | 1.939.080        | 2.334.370        |
|   | Extranjeros               |                             |                  |                                     |                  |                  |
| De entidades financieras                                      |                           |                             |                  |                                     |                  |                  |
|   | Nacionales                | 2.471.965                   | 611.776          |                                     | 203.280          | 815.056          |
|   | Extranjeros               |                             |                  |                                     |                  |                  |
| De empresas   |                           |                             |                  |                                     |                  |                  |
|   | Nacionales                | 5.269                       |                  |                                     |                  | 5.269            |
|   | Extranjeros               |                             |                  |                                     |                  |                  |
| Otros (definir)   |                           |                             |                  |                                     |                  |                  |
| <b>Total IRF e IIF</b>  |                           | <b>2.479.608</b>            | <b>1.007.065</b> |                                     | <b>2.142.360</b> | <b>3.149.426</b> |
|   |                           |                             |                  |                                     |                  | <b>5.629.034</b> |

**NOTA 9.3 INSTRUMENTOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO  
CARTERA PROPIA**

**Al 30 de septiembre de 2025**

| Instrumentos financieros a costo amortizado                   | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida |              |                                     |          | Total |
|---|---------------------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|----------|-------|
|   |                           | En operaciones a plazo      | En préstamos | En garantía o por otras operaciones | Subtotal |       |
|   |                           | M\$                         | M\$          | M\$                                 | M\$      | M\$   |
| <b>Instrumentos de renta fija e intermediación financiera</b> |                           |                             |              |                                     |          |       |
| Del Estado  |                           |                             |              |                                     |          |       |
|   | Nacionales                |                             |              |                                     |          |       |
|   | Extranjeros               |                             |              |                                     |          |       |
| De entidades financieras                                      |                           |                             |              |                                     |          |       |
|   | Nacionales                |                             |              |                                     |          |       |
|   | Extranjeros               |                             |              |                                     |          |       |
| De empresas   |                           |                             |              |                                     |          |       |
|   | Nacionales                |                             |              |                                     |          |       |
|   | Extranjeros               |                             |              |                                     |          |       |
| Otros   | (definir)                 |                             |              |                                     |          |       |
| Total IRF e IIF   |                           |                             |              |                                     |          |       |

**Al 31 de Diciembre de 2024**

| Instrumentos financieros a costo amortizado                   | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida |              |                                     |          | Total |
|---|---------------------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|----------|-------|
|   |                           | En operaciones a plazo      | En préstamos | En garantía o por otras operaciones | Subtotal |       |
|   |                           | M\$                         | M\$          | M\$                                 | M\$      | M\$   |
| <b>Instrumentos de renta fija e intermediación financiera</b> |                           |                             |              |                                     |          |       |
| Del Estado  |                           |                             |              |                                     |          |       |
|   |                           |                             |              |                                     |          |       |
| De entidades financieras                                      |                           |                             |              |                                     |          |       |
|   |                           |                             |              |                                     |          |       |
| De empresas   |                           |                             |              |                                     |          |       |
|   |                           |                             |              |                                     |          |       |
| Otros   |                           |                             |              |                                     |          |       |
| Total IRF e IIF   |                           |                             |              |                                     |          |       |

## NOTA 10. CONTRATOS DERIVADOS FINANCIEROS

Al 30 de septiembre 2025 y 31 de diciembre 2024, se informa como un activo si el valor razonable por contrato es positivo y como pasivo cuando este es negativo.

### Al 30 de septiembre de 2025

| Tipo de Contrato          | Nº Operaciones | Nacional                      |                    |                               |                    | Instrumentos financieros derivados a valor razonable |                    |               |                 |                    |               | Total Activo<br>a valor<br>razonable | Total Pasivo<br>a valor<br>razonable |         |  |
|---------------------------|----------------|-------------------------------|--------------------|-------------------------------|--------------------|--|--------------------|---------------|-----------------|--------------------|---------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---------|--|
|                           |                | Compra                        |                    | Venta                         |                    | Posición Activa                                      |                    |               | Posición Pasiva |                    |               |                                      |                                      |         |  |
|                           |                | Cantidad U.M.(*) del contrato | Monto contrato     | Cantidad U.M.(*) del contrato | Monto contrato     | Hasta 7 días   | Desde 8 a 360 días | Mayor a 1 año | Hasta 7 días    | Desde 8 a 360 días | Mayor a 1 año |                                      |                                      |         |  |
|                           |                |                               | M\$                |                               | M\$                |  | M\$                |               | M\$             |                    | M\$           | M\$                                  | M\$                                  | M\$     |  |
| <b>A) Forwards</b>        |                |                               |                    |                               |                    |  |                    |               |                 |                    |               |                                      |                                      |         |  |
| USD (Compensación)        | 216            | 122.721.500                   | 118.105.944        | 122.721.500                   | 118.105.944        | 329.548  | 78.120             |               | 318.349         | 72.234             |               |                                      | 407.668                              | 390.582 |  |
| USD (Entrega física)      | 16             | 6.737.500                     | 6.484.103          | 6.737.500                     | 6.484.103          | 0  | 742                |               | 0               | 87.921             |               |                                      | 742                                  | 87.921  |  |
| Euros (Compensación)      |                |                               |                    |                               |                    |  |                    |               |                 |                    |               |                                      |                                      |         |  |
| Euros (Entrega física)    |                |                               |                    |                               |                    |  |                    |               |                 |                    |               |                                      |                                      |         |  |
| UF (Compensación)         |                |                               |                    |                               |                    |  |                    |               |                 |                    |               |                                      |                                      |         |  |
| UF (Entrega física)       |                |                               |                    |                               |                    |  |                    |               |                 |                    |               |                                      |                                      |         |  |
| <b>B) Otros contratos</b> |                |                               |                    |                               |                    |  |                    |               |                 |                    |               |                                      |                                      |         |  |
| <b>Total</b>              | <b>232</b>     | <b>129.459.000</b>            | <b>124.590.047</b> | <b>129.459.000</b>            | <b>124.590.047</b> | <b>329.548</b>                                       | <b>78.861</b>      | <b>0</b>      | <b>318.349</b>  | <b>160.155</b>     | <b>0</b>      | <b>408.409</b>                       | <b>478.503</b>                       |         |  |

| Contrapartes              | Activo         | Pasivo         |
|---------------------------|----------------|----------------|
|                           | M\$            | M\$            |
| Personas naturales        | 9.374          | 17.209         |
| Personas jurídicas        | 116.752        | 189.422        |
| Intermediarios de valores | 176.738        | 194.048        |
| Partes relacionadas       | 105.545        | 77.825         |
| <b>Total</b>              | <b>408.409</b> | <b>478.503</b> |

**Al 31 de Diciembre de 2024**

| INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS A VALOR RAZONABLE |              |                         |                       |                         |                       |                 |                       |                |                   |                       |                |                  |                  |              |              |
|--|--------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|----------------|-------------------|-----------------------|----------------|------------------|------------------|--------------|--------------|
| Tipo de Contrato                                     | Nº<br>Operac | NACIONAL                |                       |                         |                       | POSICION ACTIVA |                       |                |                   | POSICION PASIVA       |                |                  |                  | Total Activo | Total Pasivo |
|  |              | Compras                 |                       | Ventas                  |                       | Hasta<br>7 días | desde 8 a<br>360 días | Mayor<br>1 año | Hasta<br>7 días   | desde 8 a<br>360 días | Mayor<br>1 año | Razonable        | Razonable        |              |              |
|  |              | Cantidad UM<br>Contrato | Monto Contrato<br>M\$ | Cantidad UM<br>Contrato | Monto Contrato<br>M\$ |                 |                       |                |                   |                       |                |                  |                  | M\$          | M\$          |
| USD por compensación                                 | 172          | 174.140.000             | 173.523.544           | 174.140.000             | 173.523.544           | 568.056         | 536.304               |                | 575.538           | 526.652               |                | 1.104.361        | 1.102.190        |              |              |
| USD por entrega Física                               | 4            | 200.000                 | 199.292               | 200.000                 | 199.292               | -               | 1.165                 |                | -                 | 1.591,0               |                | 1.165            | 1.591            |              |              |
| EUR por compensación                                 |              |                         |                       |                         |                       |                 |                       |                |                   |                       |                |                  |                  |              |              |
| EUR por entrega Física                               |              |                         |                       |                         |                       |                 |                       |                |                   |                       |                |                  |                  |              |              |
| UF por compensación                                  |              |                         |                       |                         |                       |                 |                       |                |                   |                       |                |                  |                  |              |              |
| UF por entrega Física                                |              |                         |                       |                         |                       |                 |                       |                |                   |                       |                |                  |                  |              |              |
| <b>Total</b>   | <b>176</b>   | <b>174.340.000</b>      | <b>173.722.836</b>    | <b>174.340.000</b>      | <b>173.722.836</b>    | <b>568.056</b>  | <b>537.469</b>        | <b>-</b>       | <b>575.538,20</b> | <b>528.243</b>        | <b>-</b>       | <b>1.105.526</b> | <b>1.103.781</b> |              |              |

| DETALLE               | Activo           | Pasivo           |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Personas relacionadas | 206.271          | 30.049           |
| Personas naturales    | 98.022           | 12.289           |
| Personas jurídicas    | 519.038          | 362.484          |
| Intermediarios        | 282.196          | 698.960          |
| <b>Total</b>          | <b>1.105.526</b> | <b>1.103.782</b> |

**NOTA 11. INSTRUMENTOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO  
OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO**

**a) Operaciones de Compra con retroventa sobre instrumentos de renta variable financiera (Simultáneas)**

Al 30 de septiembre de 2025

| Contrapartes                   | Tasa promedio | Vencimiento  |            | Total | Valor razonable del activo subyacente |
|--------------------------------|---------------|--------------|------------|-------|---------------------------------------|
|                                |               | Hasta 7 días | Más 7 días |       |                                       |
|                                | %             | M\$          | M\$        |       |                                       |
| Personas Naturales             |               |              |            |       |                                       |
| Personas Jurídicas             |               |              |            |       |                                       |
| Intermediarios de Valores      |               |              |            |       |                                       |
| Inversionistas Institucionales |               |              |            |       |                                       |
| Partes relacionadas            |               |              |            |       |                                       |
| <b>Total</b>                   |               |              |            |       |                                       |

Esta operación corresponde a Financiamiento de una operación a plazo (simultánea) con Inversiones Sartor S.A., las que se anticipó al 03/01/2025, fecha del remate de Cuotas, entendiéndose en el acto pagada.

Al 31 de diciembre de 2024

| Contrapartes                   | Tasa promedio | Vencimiento    |            | Total          | Valor razonable del activo subyacente |
|--------------------------------|---------------|----------------|------------|----------------|---------------------------------------|
|                                |               | Hasta 7 días   | Más 7 días |                |                                       |
|                                | %             | M\$            | M\$        |                |                                       |
| Personas Naturales             | -             | -              | -          | -              | -                                     |
| Personas Jurídicas             | 0,8           | 226.045        | -          | 226.045        | 258.376                               |
| Intermediarios de Valores      | -             | -              | -          | -              | -                                     |
| Inversionistas Institucionales | -             | -              | -          | -              | -                                     |
| Partes relacionadas            | -             | -              | -          | -              | -                                     |
| <b>Total</b>                   |               | <b>226.045</b> | -          | <b>226.045</b> | <b>258.376</b>                        |

Al 30 de septiembre de 2025

a) Operaciones de Venta con retrocompra sobre instrumentos de renta fija e intermediación financiera (Contratos de retrocompra)

| Contrapartes             | Tasa          | hasta 7<br>días | Más de 7<br>días | Total | Valor Razonable<br>Activo subyacente |
|--------------------------|---------------|-----------------|------------------|-------|--------------------------------------|
|                          | Promedio<br>% | M\$             | M\$              | M\$   | M\$                                  |
| Personas naturales       |               |                 |                  |       |                                      |
| Personas Jurídicas       |               |                 |                  |       |                                      |
| Intermediario de Valores |               |                 |                  |       |                                      |
| Partes relacionadas      |               |                 |                  |       |                                      |
| <b>Total</b>             |               |                 |                  |       |                                      |

Al 31 de diciembre de 2024

b) Operaciones de Venta con retrocompra sobre instrumentos de renta fija e intermediación financiera (Contratos de retrocompra)

| Contrapartes             | Tasa<br>Promedio<br>% | hasta 7<br>días<br>M\$ | Más de 7<br>días<br>M\$ | Total<br>M\$   | Valor Razonable<br>Activo<br>subyacente<br>M\$ |
|--------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------|----------------|--|
| Personas naturales       |                       |                        |                         |                |  |
| Personas Jurídicas       |                       |                        |                         |                |  |
| Intermediario de Valores |                       |                        |                         |                |  |
| Inversionistas           |                       |                        |                         |                |  |
| Institucionales          |                       |                        |                         |                |  |
| Partes relacionadas      |                       |                        |                         |                |  |
| <b>Total</b>             | <b>0,57</b>           | <b>995.079</b>         |                         | <b>995.079</b> | <b>1.007.065</b>                               |

## NOTA 12. SALDOS Y TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS

a) 30 de septiembre 2025

### Resumen de Saldos y Transacciones con Partes Relacionadas

| Concepto  | Cantidad      | Monto M\$            | Resultado M\$  |
|---|---------------|----------------------|----------------|
| Intermediación de operaciones a término                 | 59.957        | 1.084.519.426        | 208.375        |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas)     | 3.697         | 161.540.637          | 36.369         |
| Operaciones de compra con retroventa sobre IRV          | 0             | 0                    | 0              |
| Operaciones de compra con retroventa sobre IRF e IIF    | 0             | 0                    | 0              |
| Operaciones de financiamiento - venta con retroventa so | 0             | 0                    | 0              |
| Operaciones de financiamiento - venta con retroventa so | 0             | 0                    | 0              |
| Instrumentos financieros derivados                      | 753           | 269.196.838          | 0              |
| Cuentas por cobrar/pagar por operaciones de cartera pro | 0             | 0                    | 0              |
| Cuentas corrientes                                      | 0             | 0                    | 0              |
| Administración de cartera                               | 0             | 0                    | 0              |
| Compraventa de Moneda Extranjera                        | 186           | 23.333.029           | -4.709         |
| Asesorías financieras                                   | 0             | 0                    | 0              |
| <b>Total</b>  | <b>64.593</b> | <b>1.538.589.930</b> | <b>240.035</b> |

### Cuadro Resumen -Otro

| Concepto             | Cantidad  | Monto M\$      | Resultado Utilidad M\$ | Resultado Pérdida M\$ | Activo M\$     | Pasivo M\$     |
|----------------------|-----------|----------------|------------------------|-----------------------|----------------|----------------|
| Operaciones del giro |           | 578.795        |                        |                       | 141.006        | 437.789        |
| Forwards             | 69        |                |                        |                       | 77.825         | 31.198         |
| Préstamos empleados  | 13        | 57.782         |                        |                       | 57.782         |                |
| Cuenta Corriente     | 1         |                |                        |                       | 83.858         |                |
| Asesoría Profesional | 9         | 51.177         |                        | 51.177                |                |                |
| <b>Total</b>         | <b>92</b> | <b>687.754</b> | <b>0</b>               | <b>51.177</b>         | <b>360.471</b> | <b>468.987</b> |

**b) Detalle de Saldos y transacciones significativas con partes relacionada al 30 de septiembre de 2025**

**1- RAINMAKER CAPITAL INVESTMENT LLC 47024924-2**

| Concepto  | Cantidad      | Monto M\$            | Resultado M\$ |
|---|---------------|----------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a término             | 48.453        | 974.304.021          | 94.698        |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 404           | 45.592.978           | 1.503         |
| Instrumentos financieros derivados                  | 315           | 200.088.608          | 0             |
| Compraventa de Moneda Extranjera                    | 109           | 21.812.306           | -2.598        |
| <b>Total</b>  | <b>49.281</b> | <b>1.241.797.913</b> | <b>93.603</b> |

**2- CARLOS JOSE GARAY VIDELA 7841314-K**

| Concepto                                | Cantidad     | Monto M\$         | Resultado M\$ |
|---|--------------|-------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a término | 5.926        | 60.134.392        | 60.135        |
| <b>Total</b>                            | <b>5.926</b> | <b>60.134.392</b> | <b>60.135</b> |

**3- INVERSIONES Y ASESORIAS AGUAS NEGRAS LTDA 78229050-9**

| Concepto  | Cantidad   | Monto M\$         | Resultado M\$ |
|---|------------|-------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a término             | 89         | 743.737           | 744           |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 510        | 30.268.678        | 13.024        |
| Instrumentos financieros derivados                  | 5          | 1.095.620         | 0             |
| <b>Total</b>  | <b>604</b> | <b>32.108.035</b> | <b>13.768</b> |

**4- TACOMA SPA 77758734-K**

| Concepto  | Cantidad   | Monto M\$         | Resultado M\$ |
|---|------------|-------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a término             | 509        | 6.730.096         | 6.725         |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 412        | 21.290.628        | 3.660         |
| Instrumentos financieros derivados                  | 8          | 1.937.912         | 0             |
| <b>Total</b>  | <b>929</b> | <b>29.958.636</b> | <b>10.385</b> |

**5- NICOLAS GARAY LAVIN 16607951-9**

| Concepto  | Cantidad   | Monto M\$         | Resultado M\$ |
|---|------------|-------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a término             | 56         | 1.411.793         | 1.412         |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 228        | 18.006.616        | 1.739         |
| <b>Total</b>  | <b>284</b> | <b>19.418.409</b> | <b>3.151</b>  |

**6- INVERSIONES SANTA MARIA SPA 76000435-9**

| Concepto  | Cantidad   | Monto M\$         | Resultado M\$ |
|---|------------|-------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a término             | 537        | 5.623.440         | 5.555         |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 260        | 11.074.884        | 4.509         |
| Instrumentos financieros derivados                  | 29         | 7.774.292         | 0             |
| <b>Total</b>  | <b>826</b> | <b>24.472.616</b> | <b>10.064</b> |

**7- MARIA JOSEFINA SAEZ GARCIA 7346138-3**

| Concepto  | Cantidad     | Monto M\$         | Resultado M\$ |
|---|--------------|-------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a término             | 1.708        | 11.048.350        | 11.727        |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 162          | 1.852.468         | 740           |
| Compraventa de Moneda Extranjera                    | 1            | 509               | 1             |
| <b>Total</b>  | <b>1.871</b> | <b>12.901.327</b> | <b>12.468</b> |

**8- FEDERICO JOSE GOYCOOLEA SAEZ 14120382-7**

| Concepto  | Cantidad   | Monto M\$         | Resultado M\$ |
|---|------------|-------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a término             | 387        | 4.597.490         | 4.482         |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 226        | 7.105.638         | 1.404         |
| Compraventa de Moneda Extranjera                    | 1          | 240               | 0             |
| <b>Total</b>  | <b>614</b> | <b>11.703.368</b> | <b>5.886</b>  |

**9- MARIA GRACIELA DE LOURDES ITURRA LUENGO 8504624-1**

| Concepto  | Cantidad     | Monto M\$         | Resultado M\$ |
|---|--------------|-------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a término             | 985          | 11.147.302        | 11.147        |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 24           | 143.983           | 23            |
| <b>Total</b>  | <b>1.009</b> | <b>11.291.285</b> | <b>11.170</b> |

**10- INVERSIONES UGARTE SPA 85544000-8**

| Concepto  | Cantidad   | Monto M\$        | Resultado M\$ |
|---|------------|------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a término             | 49         | 506.825          | 507           |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 200        | 4.668.569        | 2.035         |
| <b>Total</b>  | <b>249</b> | <b>5.175.394</b> | <b>2.542</b>  |

**11- JOSEFINA DE INVERSIONES LTDA 76606620-8**

| Concepto  | Cantidad   | Monto M\$        | Resultado M\$ |
|---|------------|------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a término             | 92         | 1.086.697        | 2.697         |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 204        | 3.146.676        | 1.257         |
| <b>Total</b>  | <b>296</b> | <b>4.233.373</b> | <b>3.954</b>  |

**12- BENJAMIN NELSON SILVA 19605531-2**

| Concepto  | Cantidad   | Monto M\$        | Resultado M\$ |
|---|------------|------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a término             | 308        | 3.649.273        | 3.649         |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 22         | 382.898          | 13            |
| Compraventa de Moneda Extranjera                    | 6          | 6.849            | -27           |
| <b>Total</b>  | <b>336</b> | <b>4.039.020</b> | <b>3.635</b>  |

**13- JORGE ALBERTO TOLOSA RIVEROS 10193215-K**

| Concepto  | Cantidad  | Monto M\$        | Resultado M\$ |
|---|-----------|------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a término             | 6         | 17.500           | 18            |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 46        | 3.504.017        | 857           |
| <b>Total</b>  | <b>52</b> | <b>3.521.517</b> | <b>875</b>    |

**14- JUAN PABLO LARACH JULIET 14119792-4**

| Concepto  | Cantidad   | Monto M\$        | Resultado M\$ |
|---|------------|------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a término             | 64         | 626.697          | 729           |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 107        | 2.679.323        | 621           |
| Compraventa de Moneda Extranjera                    | 5          | 22.809           | -87           |
| <b>Total</b>  | <b>176</b> | <b>3.328.829</b> | <b>1.263</b>  |

**15- ERNESTO GOYCOOLEA MOZO 6820224-8**

| Concepto  | Cantidad   | Monto M\$        | Resultado M\$ |
|---|------------|------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a término             | 17         | 74.575           | 75            |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 154        | 2.726.092        | 1.260         |
| <b>Total</b>  | <b>171</b> | <b>2.800.667</b> | <b>1.335</b>  |

**16- JOAQUIN GOYCOOLEA SAEZ 15636066-K**

| Concepto  | Cantidad   | Monto M\$        | Resultado M\$ |
|---|------------|------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a término             | 30         | 92.675           | 456           |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 222        | 2.612.164        | 1.174         |
| <b>Total</b>  | <b>252</b> | <b>2.704.839</b> | <b>1.630</b>  |

**17- ERNESTO TOMAS GOYCOOLEA SAEZ 13549640-5**

| Concepto  | Cantidad   | Monto M\$        | Resultado M\$ |
|---|------------|------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a término             | 20         | 58.262           | 289           |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 166        | 2.412.487        | 1.101         |
| <b>Total</b>  | <b>186</b> | <b>2.470.749</b> | <b>1.390</b>  |

**18- FRANCISCO SAEZ GARCIA 6062565-4**

| Concepto  | Cantidad   | Monto M\$        | Resultado M\$ |
|---|------------|------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a término             | 7          | 21.716           | 109           |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 164        | 1.981.700        | 896           |
| <b>Total</b>  | <b>171</b> | <b>2.003.416</b> | <b>1.005</b>  |

**19- CHRYSTAL DEL CARMEN JULIET LARENAS 5319729-9**

| Concepto  | Cantidad  | Monto M\$        | Resultado M\$ |
|---|-----------|------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a término             | 85        | 897.356          | 836           |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 2         | 201.623          | 100           |
| <b>Total</b>  | <b>87</b> | <b>1.098.979</b> | <b>936</b>    |

**20- PABLO IGNACIO KUHLENTHAL BECKER 10327366-8**

| Concepto  | Cantidad  | Monto M\$        | Resultado M\$ |
|---|-----------|------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 12        | 906.116          | 0             |
| Instrumentos financieros derivados                  | 2         | 493.082          | 0             |
| Compraventa de Moneda Extranjera                    | 8         | 425.727          | -2.155        |
| <b>Total</b>  | <b>22</b> | <b>1.824.925</b> | <b>-2.155</b> |

**OTROS- OTROS CLIENTES VARIOS**

| Concepto  | Cantidad     | Monto M\$         | Resultado M\$ |
|---|--------------|-------------------|---------------|
| Intermediación de operaciones a término                 | 629          | 1.747.230         | 2.385         |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas)     | 172          | 983.099           | 453           |
| Operaciones de compra con retroventa sobre IRV          | 0            | 0                 | 0             |
| Operaciones de compra con retroventa sobre IRF e IIF    | 0            | 0                 | 0             |
| Operaciones de financiamiento - venta con retroventa so | 0            | 0                 | 0             |
| Operaciones de financiamiento - venta con retroventa so | 0            | 0                 | 0             |
| Instrumentos financieros derivados                      | 394          | 57.807.323        | 0             |
| Cuentas por cobrar/pagar por operaciones de cartera pro | 0            | 0                 | 0             |
| Cuentas corrientes                                      | 0            | 0                 | 0             |
| Administración de cartera                               | 0            | 0                 | 0             |
| Compraventa de Moneda Extranjera                        | 56           | 1.064.589         | 156           |
| Asesorías financieras                                   | 0            | 0                 | 0             |
| <b>Total</b>  | <b>1.251</b> | <b>61.602.241</b> | <b>2.994</b>  |

## Otras transacciones

### Cuenta Corriente

| Concepto | Cantidad | Monto<br>M\$ | Resultado<br>Utilidad<br>M\$ | Resultado<br>Pérdida<br>M\$ | Activo<br>M\$ | Pasivo<br>M\$ |
|----------|----------|--------------|------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
|          |          |              |                              |                             |               |               |
| OTROS    | 19       | 578.795      |                              |                             | 141.006       | 437.789       |

| Concepto                            | Cantidad | Monto<br>M\$ | Resultado<br>Utilidad<br>M\$ | Resultado<br>Pérdida<br>M\$ | Activo<br>M\$ | Pasivo<br>M\$ |
|-------------------------------------|----------|--------------|------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
|                                     |          |              |                              |                             |               |               |
| Cuenta Corriente Vector Inversiones | 1        | 83.858       |                              |                             | 83.858        |               |

### Otros Ingresos-Gastos

| Concepto             | Cantidad | Monto<br>M\$ | Resultado<br>Utilidad<br>M\$ | Resultado<br>Pérdida<br>M\$ | Activo<br>M\$ | Pasivo<br>M\$ |
|----------------------|----------|--------------|------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
| Asesoría Profesional | 9        | 51.177       |                              | 51.177                      |               |               |
| Total                | 9        | 51.177       | 0                            | 51.177                      |               |               |

### Préstamo beneficio empleados

| Concepto                   | Cantidad | Monto<br>M\$ | Resultado<br>Utilidad<br>M\$ | Resultado<br>Pérdida<br>M\$ | Activo<br>M\$ | Pasivo<br>M\$ |
|----------------------------|----------|--------------|------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
| Cuenta Corriente empleados | 13       | 57.782       |                              |                             | 57.782        |               |
| Total                      | 13       | 57.782       |                              |                             | 57.782        |               |

## Forwards

Contrato Forward por compensación

| Nombre                           | Monto Contrato MUSD | Activo M\$    | Pasivo M\$    |  |  |  |
|----------------------------------|---------------------|---------------|---------------|--|--|--|
| Agustin alejandro lara fernandez | 8.312               | 9.885         | 2.000         |  |  |  |
| Fernando jose garcia silva       | 484                 | 1.628         | 500           |  |  |  |
| Rainmaker capital investment llc | 83.449              | 60.292        | 25.348        |  |  |  |
| Inversiones santa maria spa      | 148                 | 4.900         | 1.250         |  |  |  |
| Inversiones kc limitada          | 2.645               | -             | 500           |  |  |  |
| Vector capital inversiones spa   | 118                 | 1.120         | 600           |  |  |  |
| Tampa spa                        | 10.390              | -             | 1.000         |  |  |  |
| <b>Total</b>                     | <b>105.545</b>      | <b>77.825</b> | <b>31.198</b> |  |  |  |

a) 31 de diciembre 2024

### Resumen de Saldos y Transacciones con Partes Relacionadas

CUADRO A - RESUMEN DE SALTOS Y TRANSACCIONES

| Concepto  | Total Transacción |                      |                |
|---|-------------------|----------------------|----------------|
|   | Cantidad          | Monto M\$            | Resultado M\$  |
| Intermediación de operaciones a término             | 83.884            | 1.216.751.363        | 251.796        |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 5.818             | 196.019.478          | 58.514         |
| Instrumentos financieros derivados                  | 1.017             | 398.894.600          | 0              |
| Compraventa de Moneda Extranjera                    | 313               | 74.769.710           | -51.116        |
| <b>Total</b>  | <b>91.032</b>     | <b>1.886.435.151</b> | <b>259.193</b> |

### Cuadro Resumen -Otro

| Concepto             | Cantidad  | Monto M\$        | Resultado Utilidad M\$ | Resultado Pérdida M\$ | Activo M\$     | Pasivo M\$       |
|----------------------|-----------|------------------|------------------------|-----------------------|----------------|------------------|
| Operaciones del giro | 18        | 1.727.117        |                        |                       | 180.432        | 1.546.685        |
| Forwards             | 7         | 236.319          |                        |                       | 206.270        | 30.049           |
| Préstamos empleados  | 12        | 67.623           |                        |                       | 67.623         |                  |
| Arriendos            | 12        | 8.962            | 8.962                  |                       |                |                  |
| Asesoria Profesional | 12        | 57.543           |                        | 57.543                |                |                  |
| <b>Total</b>         | <b>61</b> | <b>2.097.564</b> | <b>8.962</b>           | <b>57.543</b>         | <b>454.325</b> | <b>1.576.734</b> |

**Detalle de Saldos y transacciones significativas con partes relacionada al 31 de diciembre de 2024**

RUT CLIENTE 47024924-2 RAINMAKER CAPITAL INVESTMENT LLC

| Concepto  | Total Transacción |               | Resultado<br>M\$ |
|---|-------------------|---------------|------------------|
|   | Cantidad          | Monto<br>M\$  |                  |
| Intermediación de operaciones a término             | 69.054            | 1.055.933.618 | 104.988          |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 328               | 31.146.135    | 486              |
| Instrumentos financieros derivados                  | 393               | 276.855.576   | 0                |
| Compraventa de Moneda Extranjera                    | 126               | 52.936.696    | -52.947          |
| Total   | 69.901            | 1.416.872.025 | 52.528           |

RUT CLIENTE 7841314-K CARLOS JOSE GARAY VIDELA

| Concepto  | Total Transacción |              | Resultado<br>M\$ |
|---|-------------------|--------------|------------------|
|   | Cantidad          | Monto<br>M\$ |                  |
| Intermediación de operaciones a término             | 6.433             | 74.417.417   | 74.108           |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 474               | 18.395.814   | 5.593            |
| Total   | 6.907             | 92.813.231   | 79.701           |

RUT CLIENTE 78229050-9 INVERSIONES Y ASESORIAS AGUAS NEGRAS LTDA

| Concepto  | Total Transacción |              |                  |
|---|-------------------|--------------|------------------|
|   | Cantidad          | Monto<br>M\$ | Resultado<br>M\$ |
| Intermediación de operaciones a término             | 153               | 1.456.776    | 1.444            |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 422               | 33.910.358   | 14.739           |
| Instrumentos financieros derivados                  | 12                | 2.268.074    | 0                |
| Compraventa de Moneda Extranjera                    | 1                 | 16.951       | -17              |
| Total   | 588               | 37.652.159   | 16.165           |

RUT CLIENTE 77758734-K TACOMA SPA

| Concepto  | Total Transacción |              |                  |
|---|-------------------|--------------|------------------|
|   | Cantidad          | Monto<br>M\$ | Resultado<br>M\$ |
| Intermediación de operaciones a término             | 746               | 9.003.746    | 8.992            |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 656               | 21.564.852   | 7.311            |
| Instrumentos financieros derivados                  | 74                | 15.607.676   | 0                |
| Compraventa de Moneda Extranjera                    | 1                 | 42.998       | -66              |
| Total   | 1.477             | 46.219.272   | 16.237           |

RUT CLIENTE 77193937-6 VECTOR CAPITAL INVERSIONES SPA

| Concepto                                | Total Transacción |            |               |
|---|-------------------|------------|---------------|
|   | Cantidad          | Monto M\$  | Resultado M\$ |
| Intermediación de operaciones a término | 16                | 20.453.000 | 2.045         |
| Instrumentos financieros derivados      | 3                 | 1.182.220  | 0             |
| Compraventa de Moneda Extranjera        | 14                | 18.928.012 | 0             |
| Total                                   | 33                | 40.563.232 | 2.045         |

RUT CLIENTE 7346138-3 MARIA JOSEFINA SAEZ GARCIA

| Concepto  | Total Transacción |            |               |
|---|-------------------|------------|---------------|
|   | Cantidad          | Monto M\$  | Resultado M\$ |
| Intermediación de operaciones a término             | 3.082             | 20.316.467 | 21.060        |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 276               | 3.592.128  | 1.599         |
| Instrumentos financieros derivados                  | 2                 | 480.065    | 0             |
| Compraventa de Moneda Extranjera                    | 1                 | 9.798      | -10           |
| Total   | 3.361             | 24.398.459 | 22.649        |

RUT CLIENTE 16607951-9 NICOLAS GARAY LAVIN

| Concepto  | Total Transacción |            |               |
|---|-------------------|------------|---------------|
|   | Cantidad          | Monto M\$  | Resultado M\$ |
| Intermediación de operaciones a término             | 473               | 6.484.173  | 6.118         |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 568               | 18.662.334 | 3.910         |
| Instrumentos financieros derivados                  | 4                 | 872.139    | 0             |
| Total   | 1.045             | 26.018.645 | 10.028        |

RUT CLIENTE 14120382-7 FEDERICO JOSE GOYCOOLEA SAEZ

| Concepto  | Total Transacción |            |               |
|---|-------------------|------------|---------------|
|   | Cantidad          | Monto M\$  | Resultado M\$ |
| Intermediación de operaciones a término             | 647               | 6.439.876  | 6.264         |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 434               | 18.434.111 | 4.082         |
| Instrumentos financieros derivados                  | 2                 | 484.545    | 0             |
| Compraventa de Moneda Extranjera                    | 5                 | 30.278     | -32           |
| Total   | 1.088             | 25.388.810 | 10.314        |

RUT CLIENTE 76000435-9 INVERSIONES SANTA MARIA SPA

| Concepto  | Total Transacción |            |               |
|---|-------------------|------------|---------------|
|   | Cantidad          | Monto M\$  | Resultado M\$ |
| Intermediación de operaciones a término             | 621               | 4.928.725  | 4.879         |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 422               | 16.674.289 | 7.254         |
| Instrumentos financieros derivados                  | 133               | 36.486.304 | 0             |
| Compraventa de Moneda Extranjera                    | 2                 | 47.552     | 12            |
| Total   | 1.178             | 58.136.869 | 12.145        |

RUT CLIENTE 10193215-K JORGE ALBERTO TOLOSA RIVEROS

| Concepto  | Total Transacción |            |               |
|---|-------------------|------------|---------------|
|   | Cantidad          | Monto M\$  | Resultado M\$ |
| Intermediación de operaciones a término             | 779               | 9.163.258  | 9.163         |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 168               | 6.130.030  | 959           |
| Total   | 947               | 15.293.288 | 10.122        |

RUT CLIENTE 76606620-8 JOSEFINA DE INVERSIONES LTDA

| Concepto  | Total Transacción |            |               |
|---|-------------------|------------|---------------|
|   | Cantidad          | Monto M\$  | Resultado M\$ |
| Intermediación de operaciones a término             | 280               | 2.211.314  | 5.434         |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 270               | 5.526.681  | 2.524         |
| Instrumentos financieros derivados                  | 20                | 3.229.879  | 0             |
| Total   | 570               | 10.967.874 | 7.958         |

RUT CLIENTE 6820224-8 ERNESTO GOYCOOLEA MOZO

| Concepto  | Total Transacción |           |               |
|---|-------------------|-----------|---------------|
|   | Cantidad          | Monto M\$ | Resultado M\$ |
| Intermediación de operaciones a término             | 36                | 152.030   | 147           |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 262               | 5.526.948 | 2.533         |
| Compraventa de Moneda Extranjera                    | 4                 | 48.530    | 45            |
| Total   | 302               | 5.727.508 | 2.725         |

RUT CLIENTE 85544000-8 INVERSIONES UGARTE SPA

| Concepto  | Total Transacción |           |               |
|---|-------------------|-----------|---------------|
|   | Cantidad          | Monto M\$ | Resultado M\$ |
| Intermediación de operaciones a término             | 79                | 771.312   | 761           |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 208               | 3.785.806 | 1.711         |
| Total   | 287               | 4.557.118 | 2.472         |

RUT CLIENTE 15636066-K JOAQUIN GOYCOOLEA SAEZ

| Concepto  | Total Transacción |           |               |
|---|-------------------|-----------|---------------|
|   | Cantidad          | Monto M\$ | Resultado M\$ |
| Intermediación de operaciones a término             | 31                | 86.209    | 431           |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 280               | 3.774.223 | 1.849         |
| Compraventa de Moneda Extranjera                    | 1                 | 5.614     | 24            |
| Total   | 312               | 3.866.046 | 2.304         |

RUT CLIENTE 76659530-8 INVERSIONES CIVILES GOYCOSA LTDA

| Concepto  | Total Transacción |           |               |
|---|-------------------|-----------|---------------|
|   | Cantidad          | Monto M\$ | Resultado M\$ |
| Intermediación de operaciones a término             | 6                 | 78.335    | 196           |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 188               | 1.198.263 | 560           |
| Instrumentos financieros derivados                  | 25                | 4.626.696 | 0             |
| Total   | 219               | 5.903.294 | 756           |

RUT CLIENTE 76306935-4 INVERSIONES RANCO LTDA

| Concepto  | Total Transacción |           |               |
|---|-------------------|-----------|---------------|
|   | Cantidad          | Monto M\$ | Resultado M\$ |
| Intermediación de operaciones a término             | 21                | 90.184    | 90            |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 28                | 202.126   | 98            |
| Compraventa de Moneda Extranjera                    | 5                 | 159.762   | 243           |
| Total   | 54                | 452.072   | 432           |

RUT CLIENTE 14119792-4 JUAN PABLO LARACH JULIET

| Concepto  | Total Transacción |            |               |
|---|-------------------|------------|---------------|
|   | Cantidad          | Monto M\$  | Resultado M\$ |
| Intermediación de operaciones a término             | 134               | 913.641    | 997           |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 20                | 763.646    | 227           |
| Instrumentos financieros derivados                  | 34                | 13.769.183 | 0             |
| Compraventa de Moneda Extranjera                    | 14                | 133.118    | -272          |
| Total   | 202               | 15.579.588 | 952           |

RUT CLIENTE 76464395-K INVERSIONES KC LIMITADA

| Concepto                                | Total Transacción |           |               |
|---|-------------------|-----------|---------------|
|   | Cantidad          | Monto M\$ | Resultado M\$ |
| Intermediación de operaciones a término | 29                | 614.167   | 614           |
| Instrumentos financieros derivados      | 9                 | 4.324.135 | 0             |
| Compraventa de Moneda Extranjera        | 5                 | 154.864   | -61           |
| Total                                   | 43                | 5.093.166 | 553           |

RUT CLIENTE 13231902-2 AGUSTIN ALEJANDRO LARA FERNANDEZ

| Concepto  | Total Transacción |            |               |
|---|-------------------|------------|---------------|
|   | Cantidad          | Monto M\$  | Resultado M\$ |
| Intermediación de operaciones a término             | 20                | 93.264     | 93            |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 88                | 147.505    | 51            |
| Instrumentos financieros derivados                  | 225               | 21.861.864 | 0             |
| Compraventa de Moneda Extranjera                    | 2                 | 5.522      | 2             |
| Total   | 335               | 22.108.155 | 146           |

RUT CLIENTE 19605531-2 BENJAMIN NELSON SILVA

| Concepto  | Total Transacción |           |               |
|---|-------------------|-----------|---------------|
|   | Cantidad          | Monto M\$ | Resultado M\$ |
| Intermediación de operaciones a término             | 168               | 578.552   | 579           |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 168               | 364.500   | 69            |
| Instrumentos financieros derivados                  | 6                 | 287.430   | 0             |
| Compraventa de Moneda Extranjera                    | 7                 | 4.276     | -16           |
| Total   | 349               | 1.234.758 | 631           |

**OTROS CLIENTES RELACIONADOS**

| Concepto  | Total Transacción |                   |               |
|---|-------------------|-------------------|---------------|
|   | Cantidad          | Monto M\$         | Resultado M\$ |
| Intermediación de operaciones a término             | 1.076             | 2.565.297         | 3.394         |
| Intermediación de operaciones a plazo (simultáneas) | 558               | 6.219.730         | 2.959         |
| Instrumentos financieros derivados                  | 75                | 16.558.815        | 0             |
| Compraventa de Moneda Extranjera                    | 125               | 2.245.738         | 1.979         |
| <b>Total</b>  | <b>1.834</b>      | <b>27.589.581</b> | <b>8.332</b>  |

**Otras transacciones**

**Vector Capital Inversiones SpA – accionista  
Voultech Chile SPA- relacionada accionistas comunes  
Cuenta Corriente**

| Concepto                            | Cantidad | Monto M\$     | Resultado Utilidad M\$ | Resultado Pérdida M\$ | Activo M\$    | Pasivo M\$ |
|-------------------------------------|----------|---------------|------------------------|-----------------------|---------------|------------|
| Cuenta Corriente Vector Capital     | 1        | 22.685        |                        |                       | 22.685        |            |
| Cuenta Corriente Voultech Chile SPA | 1        | 13.053        |                        |                       | 13.053        |            |
| <b>Total</b>                        |          | <b>22.685</b> |                        |                       | <b>22.685</b> |            |

**Cuentas por cobrar**

| Concepto                                   | Cantidad  | Monto M\$        | Resultado Utilidad M\$ | Resultado Pérdida M\$ | Activo M\$     | Pasivo M\$       |
|--|-----------|------------------|------------------------|-----------------------|----------------|------------------|
| Cuenta Corriente Vector Capital            | 1         | 22.685           |                        |                       | 22.685         |                  |
| Cuenta Corriente Voultech Chile SPA        | 1         | 13.053           |                        |                       | 13.053         |                  |
| RAINMAKER CAPITAL INVESTMENT LLC           | 1         | 1.534.108        |                        |                       |                | 1.534.108        |
| INVERSIONES AGUAS NEGRAS INTERNACIONAL SPA | 1         | 85.330           |                        |                       | 85.330         |                  |
| OTROS                                      | 14        | 71.941           |                        |                       | 59.364         | 12.577           |
| <b>Total</b>                               | <b>18</b> | <b>1.727.117</b> |                        |                       | <b>180.432</b> | <b>1.546.685</b> |

**Otros Ingresos-Gastos**

| Concepto             | Cantidad  | Monto M\$     | Resultado Utilidad M\$ | Resultado Pérdida M\$ | Activo M\$ | Pasivo M\$ |
|----------------------|-----------|---------------|------------------------|-----------------------|------------|------------|
| Asesoria Profesional | 12        | 57.543        |                        | 57.543                |            |            |
| Arriendos            | 12        | 8.962         | 8.962                  |                       |            |            |
| <b>Total</b>         | <b>24</b> | <b>66.505</b> | <b>8.962</b>           | <b>57.543</b>         |            |            |

**Préstamo beneficio empleados**

| Concepto                   | Cantidad  | Monto M\$     | Resultado Utilidad M\$ | Resultado Pérdida M\$ | Activo M\$    | Pasivo M\$ |
|----------------------------|-----------|---------------|------------------------|-----------------------|---------------|------------|
| Cuenta Corriente empleados | 12        | 67.623        |                        |                       | 67.623        |            |
| <b>Total</b>               | <b>12</b> | <b>67.623</b> |                        |                       | <b>67.623</b> |            |

## Forwards

**Contrato Forward por compensación**

| Nombre                                    | Monto Contrato MUSD | Activo M\$     | Pasivo M\$    |  |  |  |
|---|---------------------|----------------|---------------|--|--|--|
| Comercial interglobal                     | 3.000               | 125.030        |               |  |  |  |
| Tampa spa                                 | 3.000               | 42.937         | 2.460         |  |  |  |
| Inversiones santa maria spa               | 375                 | 10.208         |               |  |  |  |
| Vector capital inversiones spa            | 1.200               | 11.048         | 2.484         |  |  |  |
| Inversiones y asesorías aguas negras Itda | 375                 | 10.198         |               |  |  |  |
| Inversiones kc limitada                   | 500                 | 5.620          |               |  |  |  |
| Rainmaker capital investment llc          | 4.730               | 1.230          | 25.105        |  |  |  |
| <b>Total</b>                              | <b>13.180</b>       | <b>206.270</b> | <b>30.049</b> |  |  |  |

### a) Préstamos, remuneraciones y compensaciones a ejecutivos principales

## Resumen

| Concepto                | 30-09-2025     | 31-12-2024     |
|-------------------------|----------------|----------------|
|                         | M\$            | M\$            |
| Remuneraciones Gerentes | 264.272        | 330.081        |
| <b>Total</b>            | <b>264.272</b> | <b>330.081</b> |

## NOTA 13. INTANGIBLES

### AI 30 de septiembre 2025 y 31 de diciembre 2024

AI 30/09/2025 y 31/12/2024, no existen activos intangibles.

| Intangibles   | 30-09-2025 |              |           | 31-12-2024 |              |           |
|---------------|------------|--------------|-----------|------------|--------------|-----------|
|               | Marca M\$  | Software M\$ | Total M\$ | Marca M\$  | Software M\$ | Total M\$ |
| Saldo Inicial |            |              |           |            |              |           |
| Adiciones     |            |              |           |            |              |           |
| Bajas         |            |              |           |            |              |           |
| Amortización  |            |              |           |            |              |           |
| <b>Total</b>  |            |              |           |            |              |           |

#### NOTA 14. DEUDORES POR INTERMEDIACION

Al 30 de septiembre 2025 y diciembre de 2024, el detalle de las cuentas por cobrar por intermediación, por tipo de deudor y vencimiento es el siguiente:

| Resumen                                 | 30-09-2024 |           |       | 31-12-2024 |           |       |
|---|------------|-----------|-------|------------|-----------|-------|
|   | Monto      | Provisión | Total | Monto      | Provisión | Total |
|   | M\$        | M\$       | M\$   | M\$        | M\$       | M\$   |
| Intermediación de operaciones a término | 27.746.316 |           |       | 5.660.850  |           |       |
| Intermediación Operaciones Simultáneas  | 15.922.358 |           |       | 11.727.387 |           |       |
| Total                                   | 43.668.674 |           |       | 17.388.237 |           |       |

a) Intermediación de operaciones a término al 30 de septiembre de 2025 y 31 diciembre de 2024.

Al 30 de septiembre de 2025

| Contrapartes               | Cuentas por Cobrar por | Provisión | Total             | Vencidos     |                  |                   |                |                |
|----------------------------|------------------------|-----------|-------------------|--------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|
|                            |                        |           |                   | Hasta 2 días | Desde 3 hasta 10 | Desde 11 hasta 30 | Más de 30 días | Total Vencidos |
|                            |                        |           |                   | M\$          | M\$              | M\$               | M\$            | M\$            |
| Personas naturales         | 5.667.495              |           | 5.667.495         |              |                  |                   |                |                |
| Personas jurídicas         | 3.272.753              |           | 3.272.753         |              |                  |                   |                |                |
| Intermediarios de valores  | 12.093.853             |           | 12.093.853        |              |                  |                   |                |                |
| Inversionistas Calificados |                        |           |                   |              |                  |                   |                |                |
| Partes relacionadas        | 6.712.214              |           | 6.712.214         |              |                  |                   |                |                |
| <b>Total</b>               | <b>27.746.315</b>      |           | <b>27.746.315</b> |              |                  |                   |                |                |

Al 31 de diciembre de 2024

| Contrapartes               | Cuentas por Cobrar por | Provisión | Total            | Vencidos     |                  |                   |                |                |
|----------------------------|------------------------|-----------|------------------|--------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|
|                            |                        |           |                  | Hasta 2 días | Desde 3 hasta 10 | Desde 11 hasta 30 | Más de 30 días | Total Vencidos |
|                            |                        |           |                  | M\$          | M\$              | M\$               | M\$            | M\$            |
| Personas naturales         | 2.498.489              |           | 2.498.489        |              |                  |                   |                |                |
| Personas jurídicas         | 416.225                |           | 416.225          |              |                  |                   |                |                |
| Intermediarios de valores  | 2.517.548              |           | 2.517.548        |              |                  |                   |                |                |
| Inversionistas Calificados |                        |           |                  |              |                  |                   |                |                |
| Partes relacionadas        | 228.588                |           | 228.588          |              |                  |                   |                |                |
| <b>Total</b>               | <b>5.660.850</b>       |           | <b>5.660.850</b> |              |                  |                   |                |                |

- b) Intermediación de operaciones a plazo sobre acciones (simultáneas) al 30 de septiembre 2025 y 31 de diciembre 2024

30 de septiembre 2025

| Contrapartes<br>30-06-2025   | Vencidos           | Hasta 7 días | Desde 8 a<br>30 días | Desde 31 hasta 60<br>días | Más de 60<br>días | Provisión | Total      |
|------------------------------|--------------------|--------------|----------------------|---------------------------|-------------------|-----------|------------|
|                              | M\$                | M\$          | M\$                  | M\$                       | M\$               | M\$       | M\$        |
|                              | Personas Naturales |              | 312.844              | 1.026.087                 | 89.771            |           | 1.428.701  |
| Personas jurídicas           |                    | 86.805       | 1.360.910            | 26.787                    |                   |           | 1.474.501  |
| Intermediarios de<br>Valores |                    | 851.764      | 3.590.310            | 465.451                   |                   |           | 4.907.525  |
| Inversionistas calificados   |                    | 2.006.281    | 4.847.286            | 801.291                   | 456.772           |           | 8.111.630  |
| Institucionales              |                    |              |                      |                           |                   |           |            |
| Partes relacionadas          |                    | 3.257.694    | 10.824.593           | 1.383.300                 | 456.772           |           | 15.922.358 |
| <b>Total</b>                 | -                  |              |                      |                           |                   |           |            |

31 de diciembre 2024

| Contrapartes<br>(31-12-2024)  | Vencidos | Hasta 7 días | Desde 8 a<br>30 días | Desde 31 hasta 60<br>días | Más de 60<br>días | Provisión | Total      |
|-------------------------------|----------|--------------|----------------------|---------------------------|-------------------|-----------|------------|
|                               | M\$      | M\$          | M\$                  | M\$                       | M\$               | M\$       | M\$        |
| Personas<br>Naturales         |          | 48.387       | 1.175.477            | 247.232                   |                   |           | 1.471.096  |
| Personas jurídicas            |          | 32.704       | 375.385              | 86.310                    |                   |           | 494.398    |
| Intermediarios de<br>Valores  |          | 618.561      | 3.126.373            | 810.027                   | 48.119            |           | 4.603.080  |
| Inversionistas<br>calificados |          | 532.377      | 3.314.589            | 1.279.611                 | 32.236            |           | 5.158.813  |
| Institucionales               |          |              |                      |                           |                   |           |            |
| Partes<br>relacionadas        |          | 1.232.029    | 7.991.824            | 2.423.179                 | 80.355            |           | 11.727.387 |
| <b>Total</b>                  | -        |              |                      |                           |                   |           |            |

**NOTA 15. CUENTAS POR COBRAR POR OPERACIONES DE CARTERA PROPIA**
**30 de septiembre 2025**

| CIFRAS EXPRESADAS EN M\$<br>30-09-2025<br>CONTRAPARTES  | MONTO CUENTAS POR COBRAR | PROVISIÓN | TOTAL     | HASTA 2 DÍAS | DESDE 3 A 10 DÍAS | DESDE 11 A 310 DÍAS | VENCIDOS |
|---|--------------------------|-----------|-----------|--------------|-------------------|---------------------|----------|
| Personas naturales<br>Personas Jurídicas<br>Intermediario de Valores<br>Inversionistas Institucionales<br>Partes relacionadas | 7.760.846                |           | 7.760.846 |              |                   |                     |          |
|   | 7.760.846                |           | 7.760.846 | -            | -                 | -                   | -        |

**31 de diciembre 2024**

| CIFRAS EXPRESADAS EN M\$<br>31-12-2024<br>CONTRAPARTES  | MONTO CUENTAS POR COBRAR | PROVISIÓN | TOTAL  | HASTA 2 DÍAS | DESDE 3 A 10 DÍAS | DESDE 11 A 310 DÍAS | VENCIDOS |
|---|--------------------------|-----------|--------|--------------|-------------------|---------------------|----------|
| Personas naturales<br>Personas Jurídicas<br>Intermediario de Valores<br>Inversionistas Institucionales<br>Partes relacionadas | 48.108                   |           | 48.108 |              |                   |                     |          |
|   | 48.108                   |           | -      | 48.108       | -                 | -                   | -        |

## NOTA 16. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

### CUENTAS POR COBRAR POR OPERACIONES DEL GIRO

**Al 30 de septiembre 2025**

#### CUENTAS POR COBRAR POR OPERACIONES DEL GIRO

| CIFRAS EXPRESADAS EN M\$<br>RESUMEN          | Monto cuentas<br>por Cobrar<br>Provisión | Total      | Vencidos        |                      |                       |                   | Total<br>Vencidos |
|--|--|------------|-----------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
|  |  |            | Hasta<br>2 días | Desde 3 a<br>10 días | Desde 11 a<br>30 días | Más de 30<br>días |                   |
| CUENTAS POR COBRAR CLIENTES                  | 1.554.340                                | -1.239.644 | 314.696         | 133.060              | 43.178                | 138.458           | 1.239.644         |
| Deudores por ventas MX Clientes              | 3.605.892                                |            | 3.605.892       |                      |                       |                   |                   |
| Deudores por compras MX Clientes             | 505.626                                  |            | 505.626         |                      |                       |                   |                   |
| Deudores por operaciones contrapartes Bancos | 4.378.883                                |            | 4.378.883       |                      |                       |                   |                   |
| Otras  | 426.885                                  |            | 426.885         |                      |                       |                   |                   |
| Total  | 10.471.625                               | -1.239.644 | 9.231.982       | 133.060              | 43.178                | 138.458           | 1.239.644         |
|  |  |            |                 |                      |                       |                   | 1.421.280         |

**Al 31 de diciembre 2024**

#### CUENTAS POR COBRAR POR OPERACIONES DEL GIRO

| CIFRAS EXPRESADAS EN M\$<br>RESUMEN          | Monto cuentas<br>por Cobrar<br>Provisión | Total      | Vencidos        |                      |                       |                   | Total<br>Vencidos |
|--|--|------------|-----------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
|  |  |            | Hasta<br>2 días | Desde 3 a<br>10 días | Desde 11 a<br>30 días | Más de 30<br>días |                   |
| CUENTAS POR COBRAR CLIENTES                  | 5.343.438                                | -1.155.301 | 4.149.897       | 5.141.164            | 170.905               | 31.369            | 1.155.301         |
| Deudores por ventas MX Clientes              | 2.959.171                                |            | 2.959.171       |                      |                       |                   |                   |
| Deudores por compras MX Clientes             | 1.034.830                                |            | 1.034.830       |                      |                       |                   |                   |
| Deudores por operaciones contrapartes Bancos | 2.584.897                                |            | 2.584.897       |                      |                       |                   |                   |
| Otras  | 2.073                                    |            | 2.073           | 2.073                |                       |                   |                   |
| Total  | 11.924.409                               | -1.155.301 | 10.769.107      | 11.722.135           | 170.905               | 31.369            | 1.155.301         |
|  |  |            |                 |                      |                       |                   | 1.155.301         |

| OPERACIONES MONEDA EXTRANRA                  | 30-09-2025 | 31-12-2024 |
|--|------------|------------|
|  | M\$        | M\$        |
| Deudores por ventas MX Clientes              | 3.605.892  | 2.959.171  |
| Deudores por compras MX Clientes             | 505.626    | 1.034.830  |
| Deudores por operaciones contrapartes Bancos | 4.378.883  | 2.584.897  |
| TOTAL  | 8.490.401  | 6.578.897  |

## NOTA 17. INVERSIONES EN SOCIEDADES

Al 30 de septiembre de 2025 y diciembre 2024, el detalle de estas inversiones es el siguiente:

Inversiones valoradas a costo amortizado

### Al 30 de septiembre 2025

| Nombre de la entidad       | N° de Acciones | Costo Amortizado |
|----------------------------|----------------|------------------|
|                            | N°             | M\$              |
| Bolsa Electrónica de Chile | 100.000        | 125.000          |
| <b>Total</b>               | <b>100.000</b> | <b>125.000</b>   |

### Al 31 de diciembre 2024

| Nombre de la entidad       | N° de Acciones | Costo Amortizado |
|----------------------------|----------------|------------------|
|                            | N°             | M\$              |
| Bolsa Electrónica de Chile | 100.000        | 125.000          |
| <b>Total</b>               | <b>100.000</b> | <b>125.000</b>   |

|                                   |            |            |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Dividendos con abono a resultados | 30-09-2025 | 31-12-2024 |
|                                   | M\$        | M\$        |
| Monto recibido al                 | 5.385      | 6.060      |

## NOTA 18. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se detallan a continuación los saldos de cada período y los movimientos en este rubro:

30 de septiembre 2025

| Propiedad Planta y equipos      | Edificios e instalaciones | Muebles y útiles | Equipos | Softwares | Total         |
|---------------------------------|---------------------------|------------------|---------|-----------|---------------|
|                                 | M\$                       | M\$              | M\$     | M\$       | M\$           |
| Saldo Inicial al 01/01/2025     | <b>20.605</b>             | <b>42.597</b>    |         |           | <b>63.202</b> |
| Adiciones del Ejercicio         |                           |                  |         |           |               |
| Bajas o retiros del ejercicio   |                           |                  |         |           |               |
| Ajustes y reclasificaciones     |                           |                  |         |           |               |
| Valor bruto al 30.09.2025       | <b>20.605</b>             | <b>42.597</b>    |         |           | <b>63.202</b> |
| Depreciación del ejercicio      |                           |                  |         |           |               |
| Depreciación acumulada          | -20.605                   | 42.597           |         |           | -63.202       |
| <b>Valor Neto al 30.09.2025</b> | <b>0</b>                  | <b>0</b>         |         |           | <b>0</b>      |

31 de diciembre de 2024

| Propiedad Planta y equipos      | Edificios e instalaciones | Muebles y útiles | Equipos | Softwares | Total         |
|---------------------------------|---------------------------|------------------|---------|-----------|---------------|
|                                 | M\$                       | M\$              | M\$     | M\$       | M\$           |
| Saldo Inicial al 01/01/2024     | <b>20.605</b>             | <b>42.597</b>    |         |           | <b>63.202</b> |
| Adiciones del Ejercicio         |                           |                  |         |           |               |
| Bajas o retiros del ejercicio   |                           |                  |         |           |               |
| Ajustes y reclasificaciones     |                           |                  |         |           |               |
| Valor bruto al 31.12.2024       | <b>20.605</b>             | <b>42.597</b>    |         |           | <b>63.202</b> |
| Depreciación del ejercicio      | -573                      | -1.300           |         |           | -1.873        |
| Depreciación acumulada          | -20.605                   | 42.597           |         |           | -63.202       |
| <b>Valor Neto al 31/12/2024</b> | <b>0</b>                  | <b>0</b>         |         |           | <b>0</b>      |

## NOTA 19. OTROS ACTIVOS

Al 30 de septiembre se registran en el rubro; gastos anticipados, efectivo en garantía enterado para garantizar obligaciones como corredor y liquidador más deudores pactados con plazo.

| DETALLE                | 30-09-2025     | 31-12-2024     |
|------------------------|----------------|----------------|
|                        | M\$            | M\$            |
| Gastos Anticipados     | 116.969        | 92.945         |
| Efectivo Garantía BCS  | 79.200         | 479.200        |
| Efectivo Garantía CCLV |                | 125.000        |
| <b>Total</b>           | <b>196.169</b> | <b>697.145</b> |

## NOTA 20. ACREDITORES POR INTERMEDIACION

Al día 30 de septiembre de 2025 y 31 de diciembre de 2024, el detalle de los acreedores por intermediación, es el siguiente:

| Resumen                                 | 30-09-2025        | 31-12-2024        |
|---|-------------------|-------------------|
|   | M\$               | M\$               |
| Intermediación de operaciones a término | 27.732.550        | 5.655.541         |
| Intermediación de operaciones a plazo   | 15.922.358        | 11.727.387        |
| <b>Total</b>                            | <b>43.654.908</b> | <b>17.382.928</b> |

- a) Intermediación de operaciones a término de 30 de septiembre de 2025 y 31 de diciembre de 2024.

| CONTRAPARTES               | 30-09-2025        | 31-12-2024       |
|----------------------------|-------------------|------------------|
|                            | M\$               | M\$              |
| Personas Naturales         | 4.585.339         | 1.724.086        |
| Personas Jurídicas         | 3.143.403         | 676.973          |
| Intermediarios de Valores  | 14.036.391        | 2.752.477        |
| Inversionistas Calificados |                   |                  |
| Partes relacionadas        | 5.967.417         | 502.006          |
| <b>Total</b>               | <b>27.732.550</b> | <b>5.655.541</b> |

b) Intermediación de operaciones a plazo al 30 de septiembre de 2025 y 31 de diciembre 2024.

### Septiembre 2025

| Contrapartes<br>30-09-2025 |  | Hasta 7 días | Desde 8 a<br>30 días |                           |                   |           |            |
|----------------------------|--|--------------|----------------------|---------------------------|-------------------|-----------|------------|
|                            |  |              |                      | Desde 31 hasta 60<br>días | Más de 60<br>días | Provisión | Total      |
|                            |  | M\$          | M\$                  | M\$                       | M\$               | M\$       | M\$        |
| Personas Naturales         |  |              | 339.720              | 77.260                    |                   |           | 416.980    |
| Personas jurídicas         |  | 21.696       | 568.681              | 72.308                    |                   |           | 662.685    |
| Intermediarios de Valores  |  | 1.697.596    | 7.089.042            | 803.336                   | 321.992           |           | 9.911.966  |
| Inversionistas calificados |  | 1.538.402    | 2.827.150            | 430.397                   | 134.780           |           | 4.930.728  |
| Institucionales            |  |              |                      |                           |                   |           |            |
| Partes relacionadas        |  |              |                      |                           |                   |           |            |
| <b>Total</b>               |  | 3.257.694    | 10.824.593           | 1.383.300                 | 456.772           |           | 15.922.358 |

### Diciembre 2024

| Contrapartes<br>31-12-2024 |  | Hasta 7 días | Desde 8 a<br>30 días | VENCIMIENTO               |                   |           |            |
|----------------------------|--|--------------|----------------------|---------------------------|-------------------|-----------|------------|
|                            |  |              |                      | Desde 31 hasta 60<br>días | Más de 60<br>días | Provisión | Total      |
|                            |  | M\$          | M\$                  | M\$                       | M\$               | M\$       | M\$        |
| Personas Naturales         |  | -            | 35.123               | 14.392                    |                   |           | 49.515     |
| Personas jurídicas         |  | 23.449       | 469.433              | 119.652                   |                   |           | 612.534    |
| Intermediarios de Valores  |  | 680.257      | 6.015.506            | 1.455.016                 | 65.706            |           | 8.216.485  |
| Inversionistas calificados |  | 528.322      | 1.471.763            | 834.119                   | 14.649            |           | 2.848.854  |
| Institucionales            |  |              |                      |                           |                   |           |            |
| Partes relacionadas        |  |              |                      |                           |                   |           |            |
| <b>Total</b>               |  | 1.232.029    | 7.991.824            | 2.423.179                 | 80.355            |           | 11.727.388 |

## NOTA 21. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

**30 de septiembre de 2025 y 31 de diciembre 2024**

| Cuentas por pagar                                  | 30-09-2025        | 31-12-2024        |
|--|-------------------|-------------------|
|  | M\$               | M\$               |
| Efectivo favor clientes (no invertido)             | 10.710.458        | 13.447.588        |
| Remuneraciones., honorarios y Finiquitos por pagar | 56.576            |                   |
| Proveedores  | 14.436            | 67.796            |
| Cuentas por pagar por operaciones MX               | 8.491.286         | 6.576.201         |
| Vacaciones del personal                            | 85.458            | 84.579            |
| Instituciones previsionales y retenciones          | 39.114            | 39.201            |
| Otros  | 31.212            | 31.816            |
| <b>Total Cuentas por pagar</b>                     | <b>19.428.541</b> | <b>20.247.181</b> |

## NOTA 22. OPERACIONES DE VENTA CORTA Y PRESTAMO DE ACCIONES

Al 30 de septiembre de 2025 y 31 de diciembre 2024, la Corredora mantiene las siguientes operaciones.

**30 de septiembre 2025**

| Código de Posic. Corredor | Emisor     | Cantidad de acciones | Vcto. hasta 7 días | Vcto. Más 7 días | Total       |
|---------------------------|------------|----------------------|--------------------|------------------|-------------|
| 1                         | CAP        | 800                  | -                  | 4.191.858        | 4.191.858   |
| 1                         | CCU        | 2.600                | -                  | 15.021.547       | 15.021.547  |
| 1                         | LTM        | 12.000.000           | -                  | 251.964.000      | 251.964.000 |
| 1                         | BSANTANDER | 3.828.540            | -                  | 223.628.850      | 223.628.850 |
| 1                         | CAP        | 3.500                | 17.439.268         | -                | 17.439.268  |
| 1                         | CAP        | 1.500                | 7.473.972          | -                | 7.473.972   |
| 1                         | CHILE      | 1.600.000            | 221.860.800        | -                | 221.860.800 |
| 1                         | CHILE      | 600.000              | -                  | 83.197.800       | 83.197.800  |
| 1                         | CHILE      | 112.400              | -                  | 15.585.721       | 15.585.721  |
| 1                         | ORO BLANCO | 100.000              | 586.900            | -                | 586.900     |
| 1                         | SQM-B      | 500                  | 22.307.178         | -                | 22.307.178  |
| 1                         | ORO BLANCO | 280.000              | 1.697.640          | -                | 1.697.640   |
| 1                         | ANDINA-A   | 2.100                | 4.569.503          | -                | 4.569.503   |
| 1                         | ANDINA-B   | 1.000                | 3.820.988          | -                | 3.820.988   |
| 1                         | ORO BLANCO | 3.160.000            | -                  | 19.159.080       | 19.159.080  |

|   |            |                   |                      |                      |                      |
|---|------------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 | SQM-B      | 500               | 21.880.884           | -                    | 21.880.884           |
| 1 | CCU        | 6.000             | -                    | 34.972.206           | 34.972.206           |
| 1 | CCU        | 32.000            | -                    | 186.518.432          | 186.518.432          |
| 1 | ANDINA-B   | 21.000            | -                    | 80.240.769           | 80.240.769           |
| 1 | SQM-B      | 750               | 30.278.546           | -                    | 30.278.546           |
| 1 | SQM-B      | 750               | 30.278.546           | -                    | 30.278.546           |
| 1 | ENELCHILE  | 14.635            | 1.043.095            | -                    | 1.043.095            |
| 1 | COLBUN     | 101               | 15.342               | -                    | 15.342               |
| 1 | CCU        | 11.000            | 63.635.121           | -                    | 63.635.121           |
| 1 | SQM-B      | 7.000             | -                    | 289.103.570          | 289.103.570          |
| 1 | BCI        | 3.480             | 148.816.131          | -                    | 148.816.131          |
| 1 | CENCOSUD   | 65.000            | -                    | 184.007.655          | 184.007.655          |
| 1 | CCU        | 7.000             | 39.746.700           | -                    | 39.746.700           |
| 1 | ANDINA-B   | 18.000            | 69.743.664           | -                    | 69.743.664           |
| 1 | PARAUCO    | 16.000            | -                    | 40.011.824           | 40.011.824           |
| 1 | MALLPLAZA  | 15.000            | -                    | 38.767.005           | 38.767.005           |
| 1 | CCU        | 4.500             | -                    | 25.591.856           | 25.591.856           |
| 1 | ITAUCL     | 500               | -                    | 7.453.972            | 7.453.972            |
| 1 | CENCOMALLS | 500               | -                    | 1.052.345            | 1.052.345            |
| 1 | SQM-B      | 6.701             | -                    | 282.364.902          | 282.364.902          |
| 1 | FALABELLA  | 5.000             | -                    | 29.685.530           | 29.685.530           |
| 1 | CFIETFGE   | 24.600            | 71.208.095           | -                    | 71.208.095           |
| 1 | CENCOSUD   | 15.000            | 43.333.500           | -                    | 43.333.500           |
| 1 | LTM        | 25.000.000        | 558.675.000          | -                    | 558.675.000          |
| 1 | CENCOSUD   | 15.000            | -                    | 43.333.500           | 43.333.500           |
| 1 | CCU        | 4.000             | 22.862.760           | -                    | 22.862.760           |
| 1 | CHILE      | 1.584.800         | -                    | 231.380.800          | 231.380.800          |
| 1 | LTM        | 1.000.000         | 21.000.000           | -                    | 21.000.000           |
| 1 | SQM-B      | 5.720             | -                    | 243.880.711          | 243.880.711          |
| 1 | CHILE      | 2.195.000         | -                    | 318.997.155          | 318.997.155          |
| 1 | CCU        | 12.068            | -                    | 69.171.049           | 69.171.049           |
| 1 | BCI        | 4.000             | 172.253.508          | -                    | 172.253.508          |
| 1 | BCI        | 1.500             | 64.595.066           | -                    | 64.595.066           |
| 1 | SQM-B      | 500               | -                    | 21.289.594           | 21.289.594           |
| 1 | FALABELLA  | 2.965             | -                    | 17.133.617           | 17.133.617           |
| 1 | SQM-B      | 11.100            | -                    | 472.628.987          | 472.628.987          |
| 1 | CENCOSUD   | 20.000            | -                    | 56.399.160           | 56.399.160           |
| 1 | LTM        | 10.500.000        | 220.500.000          | -                    | 220.500.000          |
|   |            | <b>62.324.610</b> | <b>1.859.622.207</b> | <b>3.286.733.494</b> | <b>5.146.355.701</b> |

**Prima por cobrar por préstamo de acciones**

| Contrapartes                   | Tasa promedio | Vencimiento        |                     | Total         |
|--------------------------------|---------------|--------------------|---------------------|---------------|
|                                |               | hasta 7 días (M\$) | Más de 7 días (M\$) |               |
| Personas Naturales             | 0,35          | 144                | 2.020               | 2.164         |
| Personas Jurídicas             |               | -                  | -                   | -             |
| Intermediario de Valores       |               | -                  | -                   | -             |
| Inversionistas Institucionales |               | -                  | -                   | -             |
| Partes relacionadas            | 0,31          | 2.209              | 10.881              | 13.090        |
| <b>Total</b>                   |               | <b>2.354</b>       | <b>12.901</b>       | <b>15.254</b> |

**Premio por pagar por préstamo de acciones**

| Contrapartes                   | Tasa promedio | Vencimiento        |                     | Total         |
|--------------------------------|---------------|--------------------|---------------------|---------------|
|                                |               | hasta 7 días (M\$) | Más de 7 días (M\$) |               |
| Personas Naturales             |               | -                  | -                   | -             |
| Personas Jurídicas             | 0,40          | 66                 | -                   | 66            |
| Intermediario de Valores       | 0,30          | 145                | 6.664               | 6.809         |
| Inversionistas Institucionales |               | -                  | -                   | -             |
| Partes relacionadas            | 0,24          | 1.707              | 4.133               | 5.840         |
| <b>Total</b>                   |               | <b>1.918</b>       | <b>10.797</b>       | <b>12.715</b> |

**31 de diciembre de 2024**

| N.º de<br>Operación | Código de<br>Posic. | Emisor     | Cantidad de<br>acciones | Vcto. hasta<br>7 días | Vcto. Más<br>7 días | Total                |
|---------------------|---------------------|------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|
| 4.437               | 1                   | CHILE      | 216.400                 | -                     | 24.464.020          | 24.464.020           |
| 4.438               | 1                   | CHILE      | 421.107                 | -                     | 47.606.146          | 47.606.146           |
| 4.439               | 1                   | CHILE      | 11.893                  | -                     | 1.344.504           | 1.344.504            |
| 4.369               | 1                   | BCI        | 120                     | 3.312.000             | -                   | 3.312.000            |
| 4.391               | 1                   | BSANTANDER | 1.450.000               | 68.585.000            | -                   | 68.585.000           |
| 4.368               | 1                   | SANTANDER  | 35.000                  | 1.655.500             | -                   | 1.655.500            |
| 4.381               | 1                   | CAP        | 2.500                   | 7.101.000             | -                   | 7.101.000            |
| 4.409               | 1                   | CAP        | 3.500                   | -                     | 18.410.000          | 18.410.000           |
| 4.370               | 1                   | CAP        | 2.800                   | 5.786.000             | -                   | 5.786.000            |
| 4.382               | 1                   | CAP        | 2.500                   | 13.150.000            | -                   | 13.150.000           |
| 4.383               | 1                   | CAP        | 7.100                   | 37.346.000            | -                   | 37.346.000           |
| 4.410               | 1                   | CAP        | 1.500                   | -                     | 7.890.000           | 7.890.000            |
| 4.411               | 1                   | CAP        | 2.000                   | -                     | 10.520.000          | 10.520.000           |
| 4.440               | 1                   | CAP        | 2.000                   | -                     | 10.520.000          | 10.520.000           |
| 4.458               | 1                   | CENCOSUD   | 182                     | 400.400               | -                   | 400.400              |
| 4.454               | 1                   | CENCOSUD   | 50.000                  | -                     | 110.000.000         | 110.000.000          |
| 4.457               | 1                   | CENCOSUD   | 65.000                  | -                     | 143.000.000         | 143.000.000          |
| 4.371               | 1                   | COLBUN     | 53.000                  | 491.600               | -                   | 491.600              |
| 4.326               | 1                   | CCU        | 10.000                  | 57.399.000            | -                   | 57.399.000           |
| 4.389               | 1                   | CCU        | 17.000                  | -                     | 97.578.300          | 97.578.300           |
| 4.441               | 1                   | CCU        | 5.000                   | -                     | 28.699.500          | 28.699.500           |
| 4.455               | 1                   | CMPC       | 7.098                   | -                     | 11.079.268          | 11.079.268           |
| 4.419               | 1                   | ENELCHILE  | 27.000                  | -                     | 1.552.500           | 1.552.500            |
| 4.406               | 1                   | ENELCHILE  | 35.000                  | -                     | 2.012.500           | 2.012.500            |
| 4.447               | 1                   | ENELCHILE  | 700.000                 | -                     | 40.250.000          | 40.250.000           |
| 4.390               | 1                   | ENELCHILE  | 110.858                 | -                     | 6.374.335           | 6.374.335            |
| 4.451               | 1                   | LTM        | 1.850.000               | -                     | 25.400.500          | 25.400.500           |
| 4.429               | 1                   | LTM        | 20.000.000              | 109.840.000           | -                   | 109.840.000          |
| 4.442               | 1                   | FALABELLA  | 17.000                  | -                     | 59.755.000          | 59.755.000           |
| 4.423               | 1                   | SQM-B      | 9.000                   | -                     | 329.400.000         | 329.400.000          |
| 4.456               | 1                   | SQM-B      | 206                     | -                     | 7.539.600           | 7.539.600            |
|                     |                     |            |                         | <b>305.066.500</b>    | <b>983.396.173</b>  | <b>1.288.462.674</b> |

**Prima por cobrar por préstamo de acciones**

| Contrapartes                   | Tasa promedio<br>Tasa promedio | Vencimiento  |               | Total |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------|---------------|-------|
|                                |                                | hasta 7 días | Más de 7 días |       |
| Personas Naturales             | 0,37                           |              | 1.662         | 1.662 |
| Personas jurídicas             | 0,35                           |              | 579           | 579   |
| Intermediario de Valores       |                                |              |               | -     |
| Inversionistas Institucionales |                                |              |               | -     |
| Partes relacionadas            | 0,42                           | 908          | 1.385         | 2.293 |
| Total                          |                                | 908          | 3.626         | 4.534 |

**Premio por pagar por préstamo de acciones**

| Contrapartes                   | Tasa promedio<br>Tasa promedio | Vencimiento  |               | Total |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------|---------------|-------|
|                                |                                | hasta 7 días | Más de 7 días |       |
| Personas Naturales             |                                |              |               |       |
| Personas jurídicas             |                                |              |               |       |
| Intermediario de Valores       | 0,34                           |              | 2.085         | 2.085 |
| Inversionistas Institucionales |                                |              |               |       |
| Partes relacionadas            | 0,37                           | 784          | 1.059         | 1.842 |
| Total                          |                                | 784          | 3.144         | 3.927 |

## NOTA 23. RESULTADOS POR LINEAS DE NEGOCIO

Al 30 de septiembre 2025 y 2024 los resultados obtenidos por cada línea de negocios son los siguientes:

### 30 de septiembre 2025

| Resultado por línea de negocio   | Comisiones |           | A valor razonable        |         |                          |         |           |           | A costo amortizado |          |          |       | Otros    |       | Total     |
|----------------------------------|------------|-----------|--------------------------|---------|--------------------------|---------|-----------|-----------|--------------------|----------|----------|-------|----------|-------|-----------|
|                                  |            |           | Ajuste a valor razonable |         | Ventas de Cartera Propia |         | Otros     |           | Intereses          |          | Otros    |       |          |       |           |
|                                  | Uti.       | Pérd.     | Utilidad                 | Pérd.   | Utilidad                 | Pérd.   | Utilidad  | Pérd.     | Utilidad           | Pérd.    | Utilidad | Pérd. | Utilidad | Pérd. |           |
|                                  | M\$        | M\$       | M\$                      | M\$     | M\$                      | M\$     | M\$       | M\$       | M\$                | M\$      | M\$      | M\$   | M\$      | M\$   | M\$       |
| Intermediación                   | 1.276.403  | - 515.741 |                          |         |                          |         |           |           |                    |          |          |       |          |       | 760.662   |
| Cartera Propia                   |            |           |                          |         |                          |         |           |           |                    |          |          |       |          |       | -         |
| Renta Variable                   |            |           | 57.876                   | -       | 1.028                    | 162.462 |           |           |                    |          |          |       |          |       | 219.310   |
| Renta Fija                       |            |           | 79.680                   |         |                          | 724.514 |           |           |                    |          |          |       |          |       | 787.525   |
| Simultáneas                      |            |           |                          |         |                          |         |           |           |                    |          |          |       |          |       | -         |
| Derivados                        |            |           |                          |         |                          |         |           | 325.190   |                    |          |          |       |          |       | 325.190   |
| Préstamos de acciones            |            |           |                          |         |                          |         |           |           |                    | - 16.670 |          |       |          |       | -         |
| Administración de cartera        |            |           |                          |         |                          |         |           |           |                    |          |          |       |          |       | -         |
| Custodia de valores              |            |           |                          |         |                          |         |           |           |                    |          |          |       |          |       | -         |
| Asesorías Financ y otros         |            |           |                          |         |                          |         |           |           | 3.129              |          | 166.080  |       | 59.303   |       | 228.512   |
| Dividendos                       |            |           |                          |         |                          |         |           |           |                    |          | 20.035   |       |          |       | 20.035    |
| Compraventa de moneda extranjera |            |           |                          |         |                          |         |           | 3.371.649 |                    |          |          |       |          |       | -         |
| Otras Comisiones                 | 828.530    |           |                          |         |                          |         |           |           |                    |          |          |       |          |       | 3.371.649 |
| Total                            | 2.104.933  | - 515.741 | 137.556                  | - 1.028 | 886.976                  | -       | 3.696.839 | -         | 3.129              | - 16.670 | 186.116  | -     | 59.303   | -     | 6.541.412 |

**30 de Septiembre de 2024**

| Resultado por línea de negocio   | Comisiones |           | A valor razonable        |        |                          |         |           |       | A costo amortizado |       |          |       | Otros    |       | Total     |
|----------------------------------|------------|-----------|--------------------------|--------|--------------------------|---------|-----------|-------|--------------------|-------|----------|-------|----------|-------|-----------|
|                                  |            |           | Ajuste a valor razonable |        | Ventas de Cartera Propia |         | Otros     |       | Intereses          |       | Otros    |       |          |       |           |
|                                  | Uti.       | Pérd.     | Utilidad                 | Pérd.  | Utilidad                 | Pérd.   | Utilidad  | Pérd. | Utilidad           | Pérd. | Utilidad | Pérd. | Utilidad | Pérd. |           |
|                                  | M\$        | M\$       | M\$                      | M\$    | M\$                      | M\$     | M\$       | M\$   | M\$                | M\$   | M\$      | M\$   | M\$      | M\$   | M\$       |
| Intermediación                   | 1.202.654  | - 192.965 |                          |        | - 59.859                 | 6.635   | - 93      |       |                    |       |          |       |          |       | 1.009.689 |
| Cartera Propia                   |            |           |                          |        | 113.066                  | 639.670 |           |       |                    |       |          |       |          |       | -         |
| Renta Variable                   |            |           |                          |        |                          |         |           |       |                    |       |          |       |          |       | 53.317    |
| Renta Fija                       |            |           |                          |        |                          |         |           |       |                    |       |          |       |          |       | 727.677   |
| Simultáneas                      |            |           |                          |        |                          |         |           |       |                    |       |          |       |          |       | -         |
| Derivados                        |            |           |                          |        |                          |         |           |       |                    |       |          |       |          |       | 406.363   |
| Préstamos de acciones            |            |           |                          |        |                          |         |           |       |                    |       |          |       |          |       | -         |
| Administración de cartera        |            |           |                          |        |                          |         |           |       |                    |       |          |       |          |       | -         |
| Custodia de valores              |            |           |                          |        |                          |         |           |       |                    |       |          |       |          |       | -         |
| Asesorías Financ Y OTROS         |            |           |                          |        |                          |         |           |       |                    |       |          |       |          |       | 101.830   |
| Dividendos                       |            |           |                          |        |                          |         |           |       |                    |       |          |       |          |       | 65.739    |
| Compraventa de moneda extranjera |            |           |                          |        |                          |         |           |       |                    |       |          |       |          |       | -         |
| Otras Comisiones                 | 548.287    |           |                          |        |                          |         |           |       |                    |       |          |       |          |       | 2.564.750 |
| Total                            | 1.750.941  | - 192.965 | -                        | 53.207 | 646.305                  | - 93    | 3.072.943 | -     | - 25.059           | -     | 65.739   | -     | -        | -     | 5.371.018 |

## NOTA 24. IMPUESTO A LA RENTA E IMPUESTOS DIFERIDOS

### Información general

La Sociedad al 30 de septiembre de 2025 se ha constituido provisión por impuesto renta por M\$ 79.531 al 31 de diciembre de 2024 este era de M\$ 60.156

| Detalle  | 30-09-2025       | 31-12-2024       |
|--|------------------|------------------|
|  | M\$              | M\$              |
| <b>Más:</b>  |                  |                  |
| Impuesto Renta período actual                            | 79.531           | 60.156           |
| Impuesto Renta período anterior                          | 60.156           |                  |
| Ajuste por sobre estimación                              |                  |                  |
| Pagos provisionales año anterior                         | (249.513)        | (149.227)        |
| <b>Menos:</b>  |                  |                  |
| Pagos provisionales mensuales (PPM)                      | (20.662)         | (104.035)        |
| PPM por Pagar  | 8.309            |                  |
| Otros Créditos   | 10.000           |                  |
| <b>Totales Impuestos a la renta por (recuperar)</b>      | <b>(132.179)</b> | <b>(193.106)</b> |
| Iva Débito   | 54.793           | 38.985           |
| (Iva Crédito)  | (192.252)        | (86.147)         |
| Iva por Pagar (Por recuperar)                            | (137.459)        | (47.162)         |
| <b>Totales Impuestos netos por (recuperar) por pagar</b> | <b>(269.638)</b> | <b>(240.268)</b> |

### a) Impuestos diferidos

Los impuestos diferidos se componen como sigue:

| Detalle  | 30-09-2025     | 31-12-2024     |
|--|----------------|----------------|
|  | M\$            | M\$            |
| Provisión de vacaciones                          | 23.074         | 22.836         |
| Provisión de incobrables                         | 362.952        | 382.980        |
| <b>Total Activo neto por impuestos diferidos</b> | <b>386.026</b> | <b>405.816</b> |

### b) El efecto gasto tributario del período comprendido entre el 30 de septiembre de 2025 y el 31 de diciembre de 2024.

| Detalle                                      | 30-09-2025      | 31-12-2024     |
|--|-----------------|----------------|
|  | M\$             | M\$            |
| Gastos tributario corriente                  | (79.531)        | (60.156)       |
| Reverso exceso prov. renta año anterior      |                 |                |
| Efecto Impuestos diferidos                   | (19.790)        | 244.880        |
| <b>Total (cargo) abono neto a resultados</b> | <b>(99.321)</b> | <b>184.724</b> |

## NOTA 25. CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS

### a) Compromisos directos:

La Sociedad no mantiene compromisos directos.

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

En ambos períodos, la Sociedad no tiene garantías reales en activos constituidas a favor de obligaciones de terceros.

### c) Legales

#### 1.-Vector Capital Corredores de Bolsa SpA con Sebastián Ares Darlic

#### C-12654-2022 del 2° Juzgado Civil de Santiago

Naturaleza: Juicio ejecutivo.

Estado: Se dictó sentencia de fecha 30 de abril de 2024, que rechazó las excepciones opuestas por el ejecutado. Sebastian Ares interpuso recurso de casación en la forma y apelación, pendiente de ser alegado ante la Corte de Apelaciones de Santiago.

Se encuentran embargados dos vehículos de propiedad del Sr. Ares, los cuales se encuentran inscritos ante el Registro de Vehículos Motorizados del Registro Civil, y bienes muebles que guarnecen la vivienda principal del demandado.

**Crédito demandado \$879.874.434 (25.638,58 UF)**

**Pagado a Vector \$0.**

**Crédito pendiente de pago \$879.874.434.**

Al 31 de diciembre de 2024, los Estados Financieros reflejan con cargo a resultados la totalidad de la deuda castigada por un monto de M\$ 890.946. Cabe señalar que durante el ejercicio 2023 se reconoció un castigo por M\$ 500.000, mientras que el saldo restante fue registrado en 2024. Al 30 de junio de 2025, este hecho no genera impacto adicional en resultados, dado que la totalidad de la deuda ya se encuentra provisionada en ejercicios anteriores.

**2.- David Becerra Rojas con Vector Capital Corredores de Bolsa SpA****T-798-2025 del 1° Juzgado del Trabajo de Santiago**

Naturaleza: Tutela laboral, cobro de prestaciones e indemnizaciones laborales y subsidiariamente, despido injustificado.

Estado: Se presentó demanda el 10 de marzo de 2025, la que se notificó a Vector Capital Corredores de Bolsa SpA el 21 de marzo. Se presentó la contestación a la tutela y demanda subsidiaria de despido injustificado el 4 de julio y se realizó la audiencia preparatoria el pasado 11 de julio. Se citó a las partes a audiencia de juicio para el 11 de junio de 2026 a las 11:20 hrs.

Situación castigo tributario: Indeterminado.

Cuantía demandada \$222.735.644.

**3.- Vector Capital Corredores de Bolsa SpA con Asesorías e Inversiones Sartor S.A., Rol N° 11300-205, del 13° Juzgado Civil de Santiago.**

Naturaleza: Se trata de una demanda ejecutiva de cobro de pagaré por \$ 1.183.403.509

Estado: A la fecha, el proceso se encuentra en curso, habiéndose notificado al demandado el día 9 de octubre de 2025, sin que éste haya presentado defensa dentro del plazo legal. En consecuencia, el juicio continúa su tramitación conforme a las normas del procedimiento ejecutivo.

Situación castigo tributario: Se han efectuado provisiones con cargo a los resultados 2024-2025, por un total de \$ 1.161.201.536, quedando pendiente de provisión \$ 22.202.063 que serán reconocidas en razón de 1/3 mensual durante el último trimestre del presente año.

**Custodia de valores:**

De acuerdo a lo establecido en la circular N° 1962 del 19.01.2010 emitida por la Comisión para el Mercado Financiero, la sociedad ha implementado el procedimiento N° 2 de la sección II, que establece que los intermediarios de valores, deberán solicitar anualmente una revisión efectuada por una empresa de auditoría externa, respecto de los procesos y controles asociados a la actividad de custodia de valores.

La Sociedad, en cumplimiento a lo anterior ha contratado los servicios de Humphreys & Cia. Auditores Consultores, para evaluar la razonabilidad de los controles implantados en el área.

**Custodia al 30-09-2025**

| Custodia de terceros no relacionados<br>30-09-2025 | Nacionales  |                  |              | Extranjeros |                  |              | Total<br>M\$ |
|--|-------------|------------------|--------------|-------------|------------------|--------------|--------------|
|  | IRV<br>M\$  | IRF E IIF<br>M\$ | Otros<br>M\$ | IRV<br>M\$  | IRF E IIF<br>M\$ | Otros<br>M\$ |              |
| Custodia no sujeta a la administración             | 287.246.463 | 5.357.534        | 9.154.710    | 656.289     | 0                | 0            | 302.414.995  |
| Administración de cartera                          | 0           | 0                | 0            | 0           | 0                | 0            | 0            |
| Administración de ahorro previsional voluntario    | 0           | 0                | 0            | 0           | 0                | 0            | 0            |
| Total  | 287.246.463 | 5.357.534        | 9.154.710    | 656.289     | 0                | 0            | 302.414.995  |
| Porcentaje de custodia en D.C.V (%)                | 96,88%      | 81,79%           | 0,00%        | 0,00%       | 0,00%            | 0,00%        | 93,47%       |
| Porcentaje de custodia en A.G.F y otro (%)         | 3,12%       | 18,21%           | 100,00%      | 100,00%     | 0,00%            | 0,00%        | 6,53%        |

| Custodia de terceros relacionados<br>30-09-2025 | Nacionales  |                  |              | Extranjeros |                  |              | Total<br>M\$ |
|---|-------------|------------------|--------------|-------------|------------------|--------------|--------------|
|   | IRV<br>M\$  | IRF E IIF<br>M\$ | Otros<br>M\$ | IRV<br>M\$  | IRF E IIF<br>M\$ | Otros<br>M\$ |              |
| Custodia no sujeta a la administración          | 15.293.594  | 322.474          | 1.502.259    | 0           | 0                | 0            | 17.118.327   |
| Administración de cartera                       | 0           | 0                | 0            | 0           | 0                | 0            | 0            |
| Administración de ahorro previsional voluntario | 0           | 0                | 0            | 0           | 0                | 0            | 0            |
| Total   | 15.293.594  | 322.474          | 1.502.259    | 0           | 0                | 0            | 17.118.327   |
| Porcentaje de custodia en D.C.V (%)             | 65,91%      | 1,55%            | 0,00%        | 0,00%       | 0,00%            | 0,00%        | 58,92%       |
| Porcentaje de custodia en A.G.F y otro (%)      | 34,09%      | 98,45%           | 100,00%      | 0,00%       | 0,00%            | 0,00%        | 41,08%       |
| Total   | 302.540.057 | 5.680.008        | 10.656.969   | 656.289     | 0                | 0            | 319.533.322  |

**Custodia al 31-12-2024**

| Custodia de terceros no relacionados<br>31-12-2024 | Nacionales  |                  |              | Extranjeros |                  |              | Total<br>M\$ |
|--|-------------|------------------|--------------|-------------|------------------|--------------|--------------|
|  | IRV<br>M\$  | IRF E IIF<br>M\$ | Otros<br>M\$ | IRV<br>M\$  | IRF E IIF<br>M\$ | Otros<br>M\$ |              |
| Custodia no sujeta a la administración             | 191.646.394 | 54.648.201       | 5.800.137    | 603.841     | 4.687.385        | 0            | 257.385.957  |
| Administración de cartera                          | 0           | 0                | 0            | 0           | 0                | 0            | 0            |
| Administración de ahorro previsional voluntario    | 0           | 0                | 0            | 0           | 0                | 0            | 0            |
| Total  | 191.646.394 | 54.648.201       | 5.800.137    | 603.841     | 4.687.385        | 0            | 257.385.957  |
| Porcentaje de custodia en D.C.V (%)                | 95,89%      | 100,00%          | 0,00%        | 100,00%     | 100,00%          | 0,00%        | 94,69%       |
| Porcentaje de custodia en A.G.F y otro (%)         | 4,11%       | 0,00%            | 100,00%      | 0,00%       | 0,00%            | 0,00%        | 5,31%        |

| Custodia de terceros relacionados<br>31-12-2024 | Nacionales  |                  |              | Extranjeros |                  |              | Total<br>M\$ |
|---|-------------|------------------|--------------|-------------|------------------|--------------|--------------|
|   | IRV<br>M\$  | IRF E IIF<br>M\$ | Otros<br>M\$ | IRV<br>M\$  | IRF E IIF<br>M\$ | Otros<br>M\$ |              |
| Custodia no sujeta a la administración          | 6.782.933   | 4.553            | 130.901      | 0           | 3.727            | 0            | 6.922.113    |
| Administración de cartera                       | 0           | 0                | 0            | 0           | 0                | 0            | 0            |
| Administración de ahorro previsional voluntario | 0           | 0                | 0            | 0           | 0                | 0            | 0            |
| Total   | 6.782.933   | 4.553            | 130.901      | 0           | 3.727            | 0            | 6.922.113    |
| Porcentaje de custodia en D.C.V (%)             | 74,05%      | 100,00%          | 0,00%        | 0,00%       | 100,00%          | 0,00%        | 72,68%       |
| Porcentaje de custodia en A.G.F y otro (%)      | 25,95%      | 0,00%            | 100,00%      | 0,00%       | 0,00%            | 0,00%        | 27,32%       |
| Total   | 198.429.326 | 54.652.754       | 5.931.037    | 603.841     | 4.691.111        | 0            | 264.308.070  |

**d) Garantías personales:**

Los períodos comprendidos entre el 01 de enero y 30 de septiembre de 2025, 2024 y 01 de enero y 31 de diciembre de 2024, la sociedad no ha otorgado garantías personales.

**e) Garantías por operaciones:**

Con el objeto de dar cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 30 y 31 de La Ley N°18.045, la sociedad mantiene una póliza de garantía legal por UF 4.000, para asegurar el correcto y cabal cumplimiento de todas las obligaciones como intermediario de valores en beneficio de los acreedores presentes o futuros en razón de sus operaciones como corredor de bolsa. Dicha póliza ha sido contratada con la Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A., por el periodo comprendido entre el 31 de julio de 2024 y el 31 de julio del 2025, El beneficiario, en representación de acreedores es la Bolsa de Comercio de Santiago. El seguro se encuentra renovado para el período comprendido entre 31 de julio de 2025 y el 31 de julio del 2026.

Al 30/09/2025 y 31/12/2024, la Sociedad ha enterado las siguientes garantías para dar cumplimiento a sus obligaciones como corredor y como agente liquidador directo.

30 de septiembre 2025

| Entidad | Garantía CLP |
|---------|--------------|
| CCLV    |              |
| Bolsa   | 79.200       |
| Total   | 79.200       |

| PAPELES RENTA FIJA COMPROMETIDOS |             |              | BOLSA   |         | CCLV        |           |
|----------------------------------|-------------|--------------|---------|---------|-------------|-----------|
|                                  | NOMINAL     | VR           | NOMINAL | VR      | NOMINAL     | VR        |
| BTU0150326                       | 40.000      | \$ 1.585.606 | 12.000  | 475.682 | 28.000      | 1.109.924 |
| BTU0300328                       | 500         | \$ 20.319    | 500     | 20.319  |             |           |
| BTP0501028                       | 400.000.000 | \$ 409.524   |         |         | 400.000.000 | 409.524   |
| FNEST-301126                     | 50.000.000  | \$ 47.288    |         |         | 50.000.000  | 47.288    |

|                  |                     |            |                   |             |                     |
|------------------|---------------------|------------|-------------------|-------------|---------------------|
| FNEST-<br>060427 | 150.000.000         | \$ 138.494 | -                 | 150.000.000 | 138.494             |
| <b>TOTAL</b>     | <b>\$ 2.201.231</b> |            | <b>\$ 496.001</b> |             | <b>\$ 1.705.230</b> |

31 Diciembre 2024

| PAPELES RENTA FIJA COMPROMETIDOS | BOLSA               |              | CCLV              |                     |
|----------------------------------|---------------------|--------------|-------------------|---------------------|
|                                  | NOMINAL             | VR           | NOMINAL           | VR                  |
| BTU0000325                       | 10.000              | \$ 383.758   | 6.000             | 230.255 4.000       |
| BTU0150326                       | 40.000              | \$ 1.535.538 |                   | 40.000 1.535.538    |
| BTU0300328                       | 500                 | \$ 19.783    |                   | 500 19.783          |
| FNSTD-<br>200825                 | 210000              | \$ 203.280   | 210.000           | 203.280             |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>\$ 2.142.359</b> |              | <b>\$ 433.535</b> |                     |
|                                  |                     |              |                   | <b>\$ 1.708.824</b> |

| Entidad | Garantía<br>CLP |
|---------|-----------------|
| CCLV    | 125.000         |
| Bolsa   | 479.200         |
| Total   | 604.200         |

Contratación de Seguro Integral para Corredores por un monto de US\$4.000.000 con deducible de US\$ 150.000, con Zurich la vigencia de esta póliza es hasta el 07/10/2026. El objetivo de esta es cubrir eventuales irregularidades originadas por fallas en la fidelidad funcionaria de sus empleados.

## NOTA 26. PATRIMONIO

### a) Capital

Mediante Junta Extraordinaria de Accionistas de Vector Capital Corredores de Bolsa S.P.A., celebrada con fecha 29 de Abril del año 2019, reducida a Escritura Pública Con fecha 07 de Mayo de 2019, se acordó el aumento de Capital a 1.000.001 acciones, mediante la emisión de una acción preferente por la suma de \$ 1.000.000, la fue suscrita y pagada por Inversiones Santa María SPA, la preferencia se traduce en el derecho que tiene el titular de esta acción para percibir dividendos diferenciados y superiores a lo que en proporción le correspondería, siempre y cuando la sociedad tenga utilidad del ejercicio respectivo y susceptible de ser repartidas, y existan razones económicas y/o jurídicas que justifiquen esta desproporción.

Mediante Junta Extraordinaria de Accionistas de Vector Capital Corredores de Bolsa S.P.A., celebrada con fecha 24 de Marzo del año 2020, se aprueba aumento de Capital por \$ 2.000.000.000, equivalente a la emisión de 763.650 nuevas acciones ordinarias, nominativas, sin valor nominal.

- Vector Capital Inversiones SPA suscribe y paga 229.095 acciones equivalentes a CLP 600.000.000, cantidad pagada mediante la capitalización por igual suma del crédito que posee a la fecha en contra de la Sociedad.
- Federico Goycoolea, Gerente General a través de su sociedad de Inversiones Santa María SPA, suscribe 14.616 acciones equivalentes a CLP 38.282.772.
- Vector Capital Corredores de Bolsa SPA, suscribe acciones de propia emisión equivalente a 519.938.
- En cumplimiento a lo indicado en el artículo 25 de la Ley N° 18.046, el resto de los accionistas de Vector Capital Corredores de Bolsa SPA, dejan expresa constancia de su renuncia a suscribir íntegramente el referido aumento de Capital.

#### Detalle de Pago y movimientos

KT Agencia en Chile transfiere y cede el crédito por CLP1.835.000.000 a Vector Capital Inversiones SpA.

Vector Capital Inversiones SpA suscribe y paga CLP 600.000.000

Vector Capital Inversiones SpA queda como acreedor del saldo no capitalizado equivalente a 1.235.000.000 con Vector Capital Corredores de Bolsa.

### Transacciones Privadas

Con fecha 20 de mayo de 2020, mediante transacciones privadas Inversiones Santa María SpA compró al resto de los accionistas un total de 40.000 acciones y suscribió un total de 8.041 acciones de las suscritas por Vector Capital Corredores de Bolsa SpA.

Quedando su nueva composición accionaria de la siguiente manera:

| RUT          | ACCIONISTA                      | Acciones Final   | Serie      | % utilidades |
|--------------|---------------------------------|------------------|------------|--------------|
| 79.731.020-4 | Infi S.A. de Inversiones        | 255.455          | Ordinarias | 20,408%      |
| 76.397.980-6 | Forno Gallardo Limitada         | 60.027           | Ordinarias | 4,795%       |
| 76.019.506-5 | Inversiones Erwin Andia EIRL    | 84.596           | Ordinarias | 6,758%       |
| 76.001.564-4 | Inversiones Bull Limitada       | 168.900          | Ordinarias | 13,493%      |
| 76.016.137-3 | Inversiones Bear Limitada       | 53.585           | Ordinarias | 4,281%       |
| 76.270.736-5 | Inversiones El Rodeo SpA        | 75.291           | Ordinarias | 6,015%       |
| 76.142.276-6 | Inversiones Carrera SpA         | 70.917           | Ordinarias | 5,665%       |
| 76.282.455-8 | Fondo de Inversión Privado ECLA | 93.335           | Ordinarias | 7,456%       |
| 76.322.578-K | Inversiones LK SpA              | 47.894           | Ordinarias | 3,826%       |
| 6.460.240-3  | Andrés Rojas Scheggia           | 1                | Ordinarias | 0,000%       |
| 76.000.435-9 | Inversiones Santa María SpA     | 112.656          | Ordinarias | 9,000%       |
| 76.000.435-9 | Inversiones Santa María SpA     | 1                | Preferente | 0,000%       |
| 77.193.937-6 | Vector Capital Inversiones SpA  | 229.095          | Ordinarias | 18,302%      |
| <b>TOTAL</b> |                                 | <b>1.251.753</b> |            | <b>100%</b>  |

76.513.680-6      Vector Capital Corredores de Bolsa      511.898 Acciones de Propia Emisión

### **Modificación participación accionaria de Vector Capital Corredores de Bolsa SPA**

Mediante instrumentos privados de compras/ventas y permuta de acciones suscritos con fecha 12 de marzo de 2021, se efectuaron diversas transferencias de acciones, quedando en definitiva la participación accionaria de la Corredora como se indica a continuación:

| ACCIONISTA                                | TOTAL ACCIONES   |
|---|------------------|
| <b>Infi S.A. de Inversiones</b>           | <b>251.941</b>   |
| <b>Inversiones Andia SpA</b>              | <b>83.432</b>    |
| <b>Inversiones LK SpA</b>                 | <b>376.645</b>   |
| <b>Andrés Rojas Scheggia</b>              | <b>1</b>         |
| <b>Inversiones Santa María SpA</b>        | <b>310.639</b>   |
| <b>Vector Capital Inversiones SpA</b>     | <b>229.095</b>   |
| <b>Vector Capital Corredores de Bolsa</b> | <b>511.898</b>   |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>1.763.651</b> |

## Pago parcial de Capital Suscrito

Con fecha 29 y 30 de Septiembre 2022 Vector Capital Inversiones SPA, pago M\$ 700.000 del Capital suscrito y no pagado, el 29/09/2022 se capitalizó deuda mantenida con esta Sociedad por M\$ 200.000 y con fecha 30/09/2022 se pagaron M\$ 500.000. Con esto la participación societaria quedó constituida de la siguiente forma:

| <b>ACCIONISTA</b>                  | <b>SERIE</b> | <b>ACCIONES</b>  | <b>% PARTICIPACIÓN</b> |
|------------------------------------|--------------|------------------|------------------------|
| Infi S.A. de Inversiones           | Ordinaria    | 266.995          | 17,58%                 |
| Inversiones Andia SpA              | Ordinaria    | 88.425           | 5,82%                  |
| Inversiones LK SpA                 | Ordinaria    | 457.068          | 30,09%                 |
| Andrés Rojas Scheggia              | Ordinaria    | 1                | 0,00%                  |
| Inversiones Santa María SpA        | Ordinaria    | 428.529          | 28,21%                 |
| Inversiones Santa María SpA        | Preferente   | 1                | 0,00%                  |
| Vector Capital Inversiones SpA     | Ordinaria    | 278.012          | 18,30%                 |
| Vector Capital Corredores de Bolsa | Ordinaria    | 244.620          |                        |
| <b>TOTAL</b>                       |              | <b>1.763.651</b> | <b>100%</b>            |

|                          |                   |
|--------------------------|-------------------|
| <b>Capital</b>           | <b>31-12-2024</b> |
|                          | <b>M\$</b>        |
| Saldo Inicial            | <b>3.045.792</b>  |
| Pago de Capital Suscrito |                   |
|                          |                   |
| <b>Totales</b>           | <b>3.045.792</b>  |

|                                   |    |                      |
|-----------------------------------|----|----------------------|
| Total acciones                    |    | 1.763.651            |
| Total acciones suscritas pagadas  |    | 1.519.031            |
| Total acciones por Pagar          |    | 244.620              |
| Total acciones ordinarias         |    | 1.519.030            |
| Total acciones preferentes        |    | 1                    |
| <b>Total acciones pagadas</b>     |    | <b>1.519.031</b>     |
|                                   |    |                      |
| <b>Total accionistas o socios</b> |    | <b>7</b>             |
|                                   |    |                      |
| Capital Social                    | \$ | 3.686.451.654        |
| Capital suscrito por pagar        |    | (640.659.841)        |
| <b>Capital pagado</b>             | \$ | <b>3.045.791.813</b> |

## **Modificación de estatutos Vector Capital Corredores de Bolsa SpA- Disminución de Capital**

Con fecha 05 de mayo de 2023, venció el plazo estipulado por los accionistas para el pago del capital adeudado con motivo del Aumento de Capital, quedando en definitiva a dicha fecha, un capital pendiente de pago ascendente a \$640.659.841. Por tanto, el capital vigente de Vector Capital Corredores de Bolsa asciende actualmente a la suma de **\$3.045.791.813**, lo que fue declarado mediante escritura pública otorgada en la Notaría de Santiago de don Patricio Raby Benavente con fecha 02 de mayo de 2024, de conformidad a lo dispuesto en el artículo 56 del Decreto número 702 que Aprueba Nuevo Reglamento de Sociedades Anónimas.

Por otra parte, mediante Junta Extraordinaria de Accionistas de la Sociedad celebrada con fecha 29 de abril de 2024 y reducida a escritura pública en la Notaría de Santiago de don Patricio Raby Benavente con esa misma fecha, en consideración a la disminución de capital de pleno derecho acaecida con fecha 06 de mayo de 2023, los accionistas acordaron modificar los estatutos de la Sociedad en el sentido que se indica a continuación: /i/ Se acordó la cancelación de las acciones que habían sido suscritas con motivo del Aumento de Capital y no pagadas dentro de plazo, correspondientes a 244.620 acciones ordinarias mantenidas en autocartera; /ii/ Se acordó el canje de la acción preferente por una acción ordinaria, emitiéndose una nueva acción ordinaria y cancelando el título correspondiente a la acción preferente, quedando en definitiva el capital dividido en 1.519.031 acciones ordinarias, nominativas, sin valor nominal, de igual valor cada una; y /iii/ Se modificaron artículos Quinto y Primero Transitorio de los estatutos, referentes al capital social, dando cuenta del capital vigente de la Sociedad y el número de acciones en las que se encuentra dividido.

|                                   |    |                      |  |
|-----------------------------------|----|----------------------|--|
| Total acciones                    |    | 1.519.031            |  |
| Total acciones suscritas pagadas  |    | 1.519.031            |  |
| Total acciones por Pagar          |    | -                    |  |
| Total acciones ordinarias         |    | 1.519.031            |  |
| Total acciones preferentes        |    | -                    |  |
| <b>Total acciones pagadas</b>     |    | <b>1.519.031</b>     |  |
|                                   |    |                      |  |
| <b>Total accionistas o socios</b> |    | <b>7</b>             |  |
|                                   |    |                      |  |
| Capital Social                    | \$ | <b>3.045.791.813</b> |  |
| Capital suscrito por pagar        |    | -                    |  |
| <b>Capital pagado</b>             | \$ | <b>3.045.791.813</b> |  |

## **Modificación en la participación accionaria en Vector Capital Corredores de Bolsa SpA**

Mediante instrumentos privados de compraventas de acciones suscritos con fecha 02 y 03 de mayo de 2024, la composición accionaria de Vector Capital Corredores de Bolsa SpA quedó de la forma que se señala a continuación:

| ACCIONISTA                       | ACCIONES         | SERIE     |
|----------------------------------|------------------|-----------|
| Inversiones LK SpA               | 474.698          | Ordinaria |
| Inversiones Santa María SpA      | 434.407          | Ordinaria |
| Vector Capital Inversiones SpA   | 278.012          | Ordinaria |
| Kiteinv SpA                      | 49.834           | Ordinaria |
| Inversiones Tronador Limitada    | 168.073          | Ordinaria |
| Gerardo Victorino Varela Alfonso | 23.742           | Ordinaria |
| Comercial Inter Global Limitada  | 90.265           | Ordinaria |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>1.519.031</b> |           |

De este modo quedan fuera de la Propiedad INFI S.A. de Inversiones e Inversiones Andia SpA, quienes vendieron, cedieron y transfirieron la totalidad de las acciones ordinarias de la Corredora.

### **b) Resultados acumulados**

El movimiento de los resultados acumulados por los ejercicios terminados al 30 de septiembre de 2025 y 31 de diciembre de 2024 es el siguiente:

| Resultados Acumulados                       | 30-09-2025       | 31-12-2024       |
|---|------------------|------------------|
|   | M\$              | M\$              |
| Saldo Inicial                               | 2.484.394        | 2.203.630        |
| Capitalización resultado ejercicio anterior | (164.496)        | 1.181.601        |
| Pago de dividendo                           |                  | (900.837)        |
| <b>Totales</b>                              | <b>2.319.898</b> | <b>2.484.394</b> |

### **c) Dividendos**

De acuerdo a la Ley de sociedades Anónimas en Chile, las sociedades anónimas abiertas se encuentran obligadas a distribuir a lo menos el 30% de las utilidades liquidas, sin embargo, VECTOR CAPITAL Corredores de Bolsa SPA., no se encuentra obligada por ser sociedad por acciones, durante el ejercicio 2025 no se han pagado dividendos y 2024 se pagaron los siguientes dividendos.

| DETALLE              | 30-09-2025 | 31-12-2024     |
|----------------------|------------|----------------|
| DIVIDENDO ORDINARIO  |            | 563.832        |
| DIVIDENDO PREFERENTE |            | 337.005        |
| <b>TOTAL</b>         |            | <b>900.837</b> |

**NOTA 27. SANCIONES****Año 2025****a) Sanción del Comité de Buenas Prácticas de la Bolsa de Comercio de Santiago**

Con fecha 24 de enero de 2025, el Comité de Buenas Prácticas de la Bolsa de Comercio de Santiago impuso a esta corredora una multa única de 50 Unidades de Fomento. Dicha sanción se originó a raíz de una diferencia de interpretación respecto del tratamiento contable de una deuda de un cliente.

Bajo el criterio aplicado por la corredora, la deuda se entendía suficientemente garantizada y estaba siendo parcialmente amortizada por el deudor. Independiente de esto para efectos de índices su antigüedad siempre fue considerada descontándose al 100%. No obstante, el Comité determinó que este tratamiento no se ajustaba a lo dispuesto en el numeral 2, Sección I, y el numeral 1, Sección II de la Norma de Carácter General N°18 de la Comisión para el Mercado Financiero.

Si bien la corredora presentó una apelación argumentando la razonabilidad de su criterio, esta no fue acogida. En consecuencia, y en cumplimiento de la normativa vigente, la entidad ajustó su tratamiento contable, provisionando con cargo a resultados la totalidad en la FECU presentada al 30 de septiembre de 2024.

Cabe destacar que la sanción fue asumida con la convicción de que en todo momento se actuó conforme a los principios de transparencia y buena fe, interpretando la normativa de manera diligente. A la fecha de presentación de estos estados financieros, la multa se encuentra íntegramente pagada.

**b) Multas Servicio de Impuestos Internos**

Multa por envío de rectificadorias de declaraciones juradas año tributario 2024 por \$ 3.838.699, pagada con fecha 09 de junio 2024.

**Año 2024****a) Multas CCLV**

Con fecha 9 de septiembre 2024, se notificó una multa de \$2.499.- (0,05% de \$ 4.998.484.-) por un atraso en la cobertura de posiciones netas vendedoras en la Cámara del Mercado de Operaciones de Pagadero Hoy (PH)

**b) Multas Servicio de Impuestos Internos**

Multa por envío de rectificadorias de declaraciones juradas año tributario 2023 por \$ 1.962.438, pagada con fecha 07 de mayo 2024.

## NOTA 28. HECHOS RELEVANTES

### 1.-Modificación en la participación accionaria en Vector Capital Corredores de Bolsa SpA

Mediante instrumentos privados de compraventas de acciones suscritos con fecha 02 y 03 de mayo de 2024, la composición accionaria de Vector Capital Corredores de Bolsa SpA quedó de la forma que se señala a continuación:

| ACCIONISTA                       | ACCIONES         | SERIE     |
|----------------------------------|------------------|-----------|
| Inversiones LK SpA               | 474.698          | Ordinaria |
| Inversiones Santa María SpA      | 434.407          | Ordinaria |
| Vector Capital Inversiones SpA   | 278.012          | Ordinaria |
| Kiteinv SpA                      | 49.834           | Ordinaria |
| Inversiones Tronador Limitada    | 168.073          | Ordinaria |
| Gerardo Victorino Varela Alfonso | 23.742           | Ordinaria |
| Comercial Inter Global Limitada  | 90.265           | Ordinaria |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>1.519.031</b> |           |

De este modo quedan fuera de la Propiedad INFI S.A. de Inversiones e Inversiones Andia SpA, quienes vendieron, cedieron y transfirieron la totalidad de las acciones ordinarias de la Corredora.

### 2.- Adquisición de Participación en Global Securities S.A. Comisionista de Bolsa (Colombia)

De acuerdo con lo informado a la Comisión para el Mercado Financiero (CMF) mediante Hecho Esencial remitido con fecha 13 de enero de 2025, la Sociedad comunicó que, con fecha 6 de enero de 2025, y a través de un contrato de compraventa de acciones (“SPA”, por sus siglas en inglés Share Purchase Agreement), acordó la adquisición de acciones representativas del 94,9999% de participación en la sociedad Global Securities S.A. Comisionista de Bolsa, entidad constituida y existente conforme a las leyes de la República de Colombia (en adelante, la “Transacción”).

Con fecha 26 de septiembre de 2025, y notificado a la Sociedad en esa misma fecha, la Superintendencia Financiera de Colombia otorgó la autorización correspondiente, habiendo verificado el cumplimiento de los requisitos legales conforme a la normativa aplicable en dicho país.

En la actualidad, la Sociedad se encuentra en proceso de cumplimiento de las restantes condiciones precedentes establecidas en el SPA, previas a la ejecución final de la Transacción.

El precio total de compra será determinado conforme a la fórmula establecida en el contrato SPA, encontrándose sujeto a los ajustes y mecanismos de compensación usuales en este tipo de transacciones internacionales.

**NOTA 29. HECHOS POSTERIORES**

Entre el 30 de septiembre de 2025 y la fecha de presentación de los Estados Financieros, no existen hechos que afecten significativamente su contenido o presentación. -