



Estados Financieros Intermedios.

***ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS
SECURITY S.A.***

Santiago, Chile

*Corresponde al período terminado al 30 de junio
2026 y al ejercicio terminado al 31 de diciembre
2025.*



INFORME DE REVISIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Santiago, 29 de julio de 2026

Señores Accionistas y Directores
Administradora General de Fondos Security S.A.

Introducción

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

Alcance de la revisión

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

Oficinas

Santiago: Av. Isidora Goyenechea 2800, piso 10, Torre Titanium, Las Condes
Concepción: Chacabuco 1085, piso 8 y 9, Edificio Centro Sur

Viña del Mar: Av. Libertad 1405, of. 1704, Edificio Coraceros
Puerto Montt: Benavente 550, piso 10, Edificio Campanario

Oficina de parte: Av. Andrés Bello 2711, piso 1, Torre de la Costanera,
Las Condes, Santiago
Teléfono Central: (56) 9 3861 7940
www.pwc.cl



Santiago, 29 de julio de 2026
Administradora General de Fondos Security S.A.

2

Conclusión

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

DocuSigned by:

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Michell Reyes C.', enclosed within a blue DocuSigned signature box.

985BA75CD7BB4FA...

Michell Reyes C.

RUT: 25.508.389-9

The PricewaterhouseCoopers logo, written in a stylized, cursive script font.

Índice

	Páginas
Estados Intermedios de Situación Financiera.....	1
Estados Intermedios de Resultados	3
Estados Intermedios de Otros Resultados Integrales	4
Estados Intermedios Flujos de Efectivo.....	5
Estados Intermedios de Cambios en el Patrimonio.....	6
NOTA 1 – Información Corporativa.....	7
NOTA 2 – Bases De Preparación Y Criterios Contables Aplicados.....	14
NOTA 3 – Cambio Contable.....	34
NOTA 4 – Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	35
NOTA 5 – Impuestos Diferidos E Impuesto A La Renta	36
NOTA 6 – Saldos Y Transacciones Con Entidades Relacionadas Corrientes.....	38
NOTA 7 – Propiedad, Planta Y Equipo	41
NOTA 8 – Activos por Derecho de Uso	42
NOTA 9 – Activos Intangibles Distintos De La Plusvalía.....	43
NOTA 10 – Plusvalía.	43
NOTA 11 – Deudores Comerciales Y Otras Cuentas Por Cobrar Corrientes.....	45
NOTA 12 – Otros Activos Financieros Corrientes y No Corrientes.....	46
NOTA 13 – Pasivos Por Impuestos Corrientes	49
NOTA 14 – Otros Activos No Financieros Corrientes	49
NOTA 15 – Otros Pasivos Financieros Corrientes	50
NOTA 16 – Pasivos por Arrendamientos Corrientes y No Corrientes.....	50
NOTA 17 – Cuentas Por Pagar Comerciales Y Otras Cuentas Por Pagar	53
NOTA 18 – Otros Pasivos No Financieros Corrientes	53
NOTA 19 – Otras Provisiones	54
NOTA 20 – Provisiones Por Beneficio A Los Empleados	55
NOTA 21 – Ingresos Y Gastos	56
NOTA 22 – Gastos De Administración	58
NOTA 23 – Resultado por Unidades de Reajuste.....	59
NOTA 24 – Costos Financieros	59
NOTA 25 – Diferencias De Cambio	59
NOTA 26 – Ganancia Por Acción.....	60
NOTA 27 – Medio Ambiente.....	60
NOTA 28 – Políticas De Administracion Del Riesgo Financiero	60
NOTA 29 – Acciones Ordinarias	67
NOTA 30 – Gestión De Capital	68
NOTA 31 - Sociedades Sujetas A Normas Especiales	68
NOTA 32 – Sanciones.....	71
NOTA 33 – Hechos Relevantes	72
NOTA 34 – Hechos Posteriores	76

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Estados Intermedios de Situación Financiera

Al 30 de junio (No Auditado) 2026 y al 31 de diciembre de 2025

ACTIVOS	Nota Nº	30 de junio de 2026 M\$	31 de diciembre de 2025 M\$
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	65.491.729	1.711.390
Otros activos financieros, corrientes	12.a	3.357.104	10.686.636
Otros activos no financieros, corrientes	14	172.940	120.008
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, corrientes	11	4.020.918	2.081.617
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas, corrientes	6.a	-	67.861
Total de activos corrientes distintos de los activos o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta o como mantenidos para distribuir a los propietarios		73.042.691	14.667.512
Activos no corrientes o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta		-	-
Activos no corrientes o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para distribuir a los propietarios		-	-
Activos no corrientes o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta o como mantenidos para distribuir a los propietarios		-	-
Activos corrientes totales		73.042.691	14.667.512
Activos no corrientes			
Otros activos financieros no corrientes	12.b	870.028	58.367.973
Activos intangibles distintos de la plusvalía	9	343.085	1.029.288
Plusvalía	10	8.677.240	8.677.240
Propiedades, planta y equipo	7	30.908	36.596
Activos por derecho de uso	8	756.940	1.874.512
Activos por impuestos diferidos	5.a	57.648	215.498
Activos no corrientes totales		10.735.849	70.201.107
Total de activos		83.778.540	84.868.619

Las notas adjuntas números 1 al 34 forman parte integral de estos estados financieros intermedios.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Estados Intermedios de Situación Financiera

Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre de 2025

PATRIMONIO Y PASIVOS	Nota N°	30 de junio de 2026 M\$	31 de diciembre de 2025 M\$
Pasivos			
Pasivos corrientes			
Otros pasivos financieros, corrientes	15	1	1
Pasivos por arrendamientos corrientes	16.a	118.111	266.168
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	17	234.302	1.279.495
Cuentas por pagar a entidades relacionadas, corrientes	6.b	995.280	1.114.196
Otras provisiones	19	6.523.332	7.842.614
Pasivos por impuestos corrientes	13	395.739	1.491.739
Provisiones por beneficios a los empleados	20	311.828	743.652
Otros pasivos no financieros corrientes	18	1.620.462	1.137.182
Total de pasivos corrientes distintos de los pasivos incluidos en grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta		10.199.055	13.875.047
Pasivos corrientes totales		10.199.055	13.875.047
Pasivos no corrientes			
Otros pasivos financieros no corrientes		-	-
Pasivos por arrendamientos no corrientes	16.b	733.702	1.821.062
Pasivo por impuestos diferidos	5.a	-	-
Provisiones no corrientes por beneficios a los empleados		-	-
Otros pasivos no financieros no corrientes		-	-
Total de pasivos no corrientes		733.702	1.821.062
Total pasivos		10.932.757	15.696.109
Patrimonio			
Capital emitido	29	3.353.623	3.353.623
Ganancias (pérdidas) acumuladas		70.012.601	65.324.497
Otras reservas	29	(520.441)	494.390
Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora		72.845.783	69.172.510
Participaciones no controladoras		-	-
Patrimonio total		72.845.783	69.172.510
Total de patrimonio y pasivos		83.778.540	84.868.619

Las notas adjuntas números 1 al 34 forman parte integral de estos estados financieros intermedios.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Estados Intermedios de Resultados por los períodos de tres y seis meses terminados.

al 30 de junio 2026 y 2025 (No Auditados)

	Nota	01-01-2026	01-01-2025	01-04-2026	01-04-2025
	Nº	30-06-2026	30-06-2025	30-06-2026	30-06-2025
		MS	MS	MS	MS
Ganancia (pérdida)					
Ingresos de actividades ordinarias	21.a	18.859.684	19.108.547	9.737.868	9.471.312
Costo de ventas	21.b	(7.340.478)	(7.599.708)	(3.691.823)	(3.813.108)
Ganancia bruta		11.519.206	11.508.839	6.046.045	5.658.204
Gasto de administración	22.b	(3.382.795)	(4.243.796)	(1.645.732)	(2.134.253)
Otros gastos, por función	21.d	220.702	(122.025)	286.630	(71.780)
Ingresos financieros	21.c	3.741.317	2.810.968	2.382.322	1.510.899
Otras ganancias (pérdidas)	21.e	134.641	-	134.641	-
Costos financieros	24	(115.313)	(124.793)	(61.336)	(60.710)
Resultado por unidades de reajuste	23	12.487	(3.335)	12.487	(4.075)
Diferencias de cambio	25	(11.743)	(37.736)	(8.852)	1.015
Ganancia (pérdida), antes de impuestos		12.118.502	9.788.122	7.146.205	4.899.300
Gasto por impuestos a las ganancias	5.b	(2.742.294)	(2.147.057)	(1.363.022)	(1.040.733)
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones continuadas		9.376.208	7.641.065	5.783.183	3.858.567
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones discontinuadas		-	-	-	-
Ganancia (pérdida) del período		9.376.208	7.641.065	5.783.183	3.858.567
Ganancia (pérdida), atribuible a					
Ganancia (pérdida), atribuible a los propietarios de la controladora		9.376.208	7.641.065	5.783.183	3.858.567
Ganancia (pérdida), atribuible a participaciones no controladoras		-	-	-	-
Ganancia (pérdida) del período		9.376.208	7.641.065	5.783.183	3.858.567
Ganancias por acción					
Ganancia por acción básica					
Ganancia (pérdida) por acción básica en operaciones continuadas	26	897,6743	731,5524	553,6796	369,4176
Ganancia (pérdidas) por acción básica en operaciones discontinuadas		-	-	-	-
Ganancia (pérdida) por acción básica		897,6743	731,5524	553,6796	369,4176

Las notas adjuntas números 1 al 34 forman parte integral de estos estados financieros intermedios.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Estados Intermedios de Otros Resultados Integrales por los períodos de tres y seis meses terminados. al 30 de junio 2026 y 2025 (No Auditados)

	TRIMESTRAL			
	01-01-2026	01-01-2025	01-04-2026	01-04-2025
	30-06-2026	30-06-2025	30-06-2026	30-06-2025
	M\$	M\$	M\$	M\$
Elementos que no se reclasifican en resultado				
Ganancia (pérdida)	9.376.208	7.641.065	5.783.183	3.858.567
Instrumentos financieros a valor justo con efecto en patrimonio				
Ganancias (pérdidas) por nuevas mediciones de de instrumentos financieros a valor justo con efecto en patrimonio.	(1.082.100)	(200.874)	(1.494.332)	(322.022)
Otro resultado integral, antes de impuestos, instrumentos financieros a valor justo con efecto en patrimonio.	(1.082.100)	(200.874)	(1.494.332)	(322.022)
Impuesto a las ganancias relacionado con componentes de otro resultado integral				
Impuesto a las ganancias relacionado con instrumentos financieros a valor justo con efecto en patrimonio.	67.269	54.235	403.470	86.946
Suma de impuestos a las ganancias relacionados con componentes de otro resultado integral	67.269	54.235	403.470	86.946
Otro resultado integral	(1.014.831)	(146.639)	(1.090.862)	(235.076)
Resultado integral total	8.361.377	7.494.426	4.692.321	3.623.491

Las notas adjuntas números 1 al 34 forman parte integral de estos estados financieros intermedios.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Estados Intermedios de Flujos de Efectivo por los períodos de seis meses terminados.

al 30 de junio 2026 y 2025 (No Auditados)

	Nota Nº	01-01-2026 30-06-2026 M\$	01-01-2025 30-06-2025 M\$
Estados de flujos de efectivo			
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación			
Clases de cobros por actividades de operación			
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios		28.433.869	20.497.065
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias		-	-
Clases de pagos			
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios		(12.082.514)	(3.723.810)
Pagos a y por cuenta de los empleados		(1.954.749)	(1.934.656)
Otros pagos por actividades de operación		(6.991.386)	(2.242.666)
Intereses recibidos		323.874	-
Otras entradas (salidas) de efectivo		-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación		<u>7.729.094</u>	<u>12.595.933</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión			
Otros cobros por la venta de patrimonio o instrumentos de deuda de otras entidades		130.804.368	174.560.869
Otros pagos para adquirir patrimonio o instrumentos de deuda de otras entidades		(68.462.214)	(186.058.040)
Compras de propiedades, planta y equipo		-	(1.150)
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera		-	(49.311)
Otras entradas (salidas) de efectivo		-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión		<u>62.342.154</u>	<u>(11.547.632)</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación			
Pagos de préstamos a entidades relacionadas		-	(1.601.296)
Dividendos pagados		(6.279.166)	-
Otras entradas (salidas) de efectivo		-	678.759
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación		<u>(6.279.166)</u>	<u>(922.537)</u>
Incremento neto (disminución) en el efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio		<u>63.792.082</u>	<u>125.764</u>
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		(11.743)	(18.975)
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo		<u>63.780.339</u>	<u>106.789</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo		<u>1.711.390</u>	<u>1.371.061</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	4	<u>65.491.729</u>	<u>1.477.850</u>

Las notas adjuntas números 1 al 34 forman parte integral de estos estados financieros intermedios.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Estados Intermedios de Cambios en el Patrimonio por los períodos de seis meses terminados.

al 30 de junio de 2026 y 2025 (No Auditados)

	Capital emitido M\$	Primas de emisión	Otras reservas	Ganancias (pérdidas) acumuladas M\$	Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora M\$	Participaciones no controladoras M\$	Patrimonio total M\$
Saldo Inicial Período Actual 01/01/2026	3.353.623	-	494.390	65.324.497	69.172.510	-	69.172.510
Incremento (disminución) por cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por correcciones de errores	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Inicial Reexpresado	3.353.623	-	494.390	65.324.497	69.172.510	-	69.172.510
Cambios en patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Integral	-	-	-	-	-	-	-
Ganancia (pérdida)	-	-	-	9.376.208	9.376.208	-	9.376.208
Otro resultado integral	-	-	(1.014.831)	-	(1.014.831)	-	(1.014.831)
Resultado integral	-	-	(1.014.831)	9.376.208	8.361.377	-	8.361.377
Emisión de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	(4.688.104)	(4.688.104)	-	(4.688.104)
Incremento (disminución) por otras aportaciones de los propietarios	-	-	-	-	-	-	-
Disminución (incremento) por otras distribuciones a los propietarios	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transacciones de acciones en cartera	-	-	-	-	-	-	-
Total de cambios en patrimonio	-	-	(1.014.831)	4.688.104	3.673.273	-	3.673.273
Saldo Final Período Actual 30/06/2026	3.353.623	-	(520.441)	70.012.601	72.845.783	-	72.845.783
	-		-	-	-		-

	Capital emitido M\$	Primas de emisión	Otras reservas	Ganancias (pérdidas) acumuladas M\$	Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora M\$	Participaciones no controladoras M\$	Patrimonio total M\$
Saldo Inicial Período Actual 01/01/2025	3.353.623	-	293.787	59.045.331	62.692.741	-	62.692.741
Incremento (disminución) por cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por correcciones de errores	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Inicial Reexpresado	3.353.623	-	293.787	59.045.331	62.692.741	-	62.692.741
Cambios en patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Integral	-	-	-	-	-	-	-
Ganancia (pérdida)	-	-	-	7.641.065	7.641.065	-	7.641.065
Otro resultado integral	-	-	(146.639)	-	(146.639)	-	(146.639)
Resultado integral	-	-	(146.639)	7.641.065	7.494.426	-	7.494.426
Emisión de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por otras aportaciones de los propietarios	-	-	-	-	-	-	-
Disminución (incremento) por otras distribuciones a los propietarios	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transacciones de acciones en cartera	-	-	-	-	-	-	-
Total de cambios en patrimonio	-	-	(146.639)	7.641.065	7.494.426	-	7.494.426
Saldo Final Período Actual 30/06/2025	3.353.623	-	147.148	66.686.396	70.187.167	-	70.187.167

Las notas adjuntas números 1 al 34 forman parte integral de estos estados financieros intermedios.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.

Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 1 – INFORMACION CORPORATIVA

a) Información de la Sociedad

Administradora General de Fondos Security S.A. (en adelante “La Sociedad”) fue constituida en la ciudad de Santiago, Chile por escritura pública de fecha 26 de mayo de 1992.

El 2 de junio de 1992, la Comisión para el Mercado Financiero aprobó la existencia de "Security Administradora de Fondos Mutuos S.A.", según resolución exenta N° 0112.

Según resolución N° 288 de fecha 17 de septiembre de 2003, la Comisión para el Mercado Financiero aprobó la reforma a los estatutos de la Sociedad Administradora de Fondos Mutuos Security S.A., acordada en Junta General Extraordinaria de Accionistas celebrada el 4 de julio de 2003. Tal reforma de estatutos consiste en un cambio en el tipo de Sociedad Administradora, pasando ésta a ser una Sociedad Administradora General de Fondos, conforme a lo dispuesto en el Título XXVII de la Ley N° 18.045.

Con fecha 5 de diciembre de 2014, se acordó en la cuarta Junta Extraordinaria de Accionistas, la aprobación de la fusión por absorción con Cruz del Sur Administradora General de Fondos S.A., cuya operación fue concretada con fecha 19 de diciembre de 2014, producto de lo cual se produjo la disolución automática y de pleno derecho de ésta última, pasando Administradora General de Fondos Security S.A. a adquirir todos sus activos y pasivos y a sucederla en todos sus derechos y obligaciones.

Con fecha 15 de febrero de 2016, se materializó y perfeccionó la adquisición y absorción por parte de Administradora General de Fondos Security S.A., de la Sociedad Penta Administradora General de Fondos S.A., produciéndose la disolución de esta última pasando Administradora General de Fondos Security S.A. a ser la continuadora y sucesora legal para todos los efectos de la Sociedad disuelta, sucediéndola en todos sus derechos y obligaciones, y adquiriendo la totalidad de su activo y pasivo.

Administradora General de Fondos Security S.A. pertenece a Banco BICE con un 99,99% de las acciones de la Sociedad, cuyo controlador es BICECORP S.A., los accionistas de la Sociedad son:

Accionistas	N° Acciones	% Participación
Banco BICE	10.444	99,99
Inv. Previsión Security Ltda.	1	0,01
	<u>10.445</u>	<u>100</u>

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

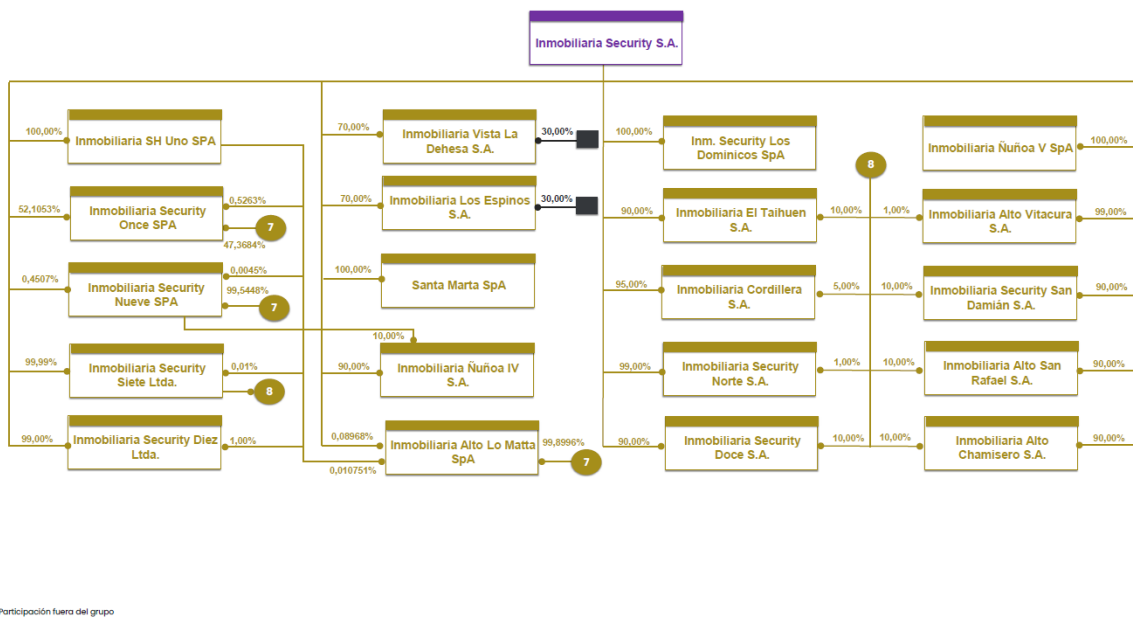
Estructura societaria BICECORP al 30 de junio 2026 (1/3)



ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

Estructura societaria BICECORP al 30 de junio 2026 (3/3)



El Directorio de la Sociedad ha tomado conocimiento y ha aprobado los Estados Financieros Intermedios al 30 de junio 2026 en su sesión ordinaria de fecha 29 de julio de 2026.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 1 – INFORMACION CORPORATIVA, (CONTINUACIÓN)

b) Descripción de operaciones y actividades principales

Administración de Fondos: La Administradora cuenta actualmente con la siguiente oferta de fondos:

<u>R.U.N.</u>	<u>Fondo Mutuo</u>	<u>Tipo De Fondo (Circ. N° 1.578)</u>
8055-1	Fondo Mutuo Security First	FM de inversión en instrumentos de deuda de mediano y largo plazo.
8118-3	Fondo Mutuo Security Gold	FM de inversión en instrumentos de deuda de mediano y largo plazo.
8253-8	Fondo Mutuo Security Plus	FM de inversión en instrumentos de deuda de corto plazo con duración menor o igual a 90 días.
8294-5	Fondo Mutuo Security Global	FM mixto.
8306-2	Fondo Mutuo Security Conservador Estratégico	FM de libre inversión.
8323-2	Fondo Mutuo Security Emerging Market	FM mixto.
8336-4	Fondo Mutuo Security Balanceado Estratégico	FM de libre inversión.
8384-4	Fondo Mutuo Security Dólar Money Market	FM de inversión en instrumentos de deuda de corto plazo con duración menor o igual a 90 días.
8435-2	Fondo Mutuo Security Agresivo Estratégico	FM de libre inversión.
8795-5	Fondo Mutuo Security Latam	FM de inversión en instrumentos de capitalización.
8806-4	Fondo Mutuo Security Corporativo	FM de inversión en instrumentos de deuda de mediano y largo plazo.
8820-K	Fondo Mutuo Security Asia Emergente	FM de libre inversión.
8881-1	Fondo Mutuo Security Mid Term	FM de inversión en instrumentos de deuda de corto plazo con duración menor o igual a 365 días.
8912-5	Fondo Mutuo Security Index Fund S&P /CLX IPSA	FM de inversión en instrumentos de capitalización.
8940-0	Fondo Mutuo Security Deuda Corporativa Latinoamericana	FM de libre inversión.
8986-9	Fondo Mutuo Security Mid Term UF	FM de inversión en instrumentos de deuda de corto plazo con duración menor o igual a 365 días.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 1 – INFORMACION CORPORATIVA, (CONTINUACIÓN)

<u>R.U.N.</u>	<u>Fondo Mutuo</u>	<u>Tipo De Fondo (Circ. N° 1.578)</u>
8987-7	Fondo Mutuo Security Acciones EEUU	FM de inversión en instrumentos de capitalización.
9187-1	Fondo Mutuo Security Europa Estratégico	FM mixto.
9608-3	Fondo Mutuo Fondo Activo 2035	FM de libre inversión.
9609-1	Fondo Mutuo Fondo Activo 2045	FM de libre inversión.
9610-5	Fondo Mutuo Fondo Activo 2055	FM de libre inversión.
9655-5	Fondo Mutuo Security Deuda Internacional	FM de libre inversión.
9712-8	Fondo Mutuo Security Mid Term Global	FM de libre inversión.
10480-9	Fondo Mutuo Security Digital Conservador	FM de libre inversión.
10481-7	Fondo Mutuo Security Jugado	FM de libre inversión.
10482-5	Fondo Mutuo Security Defensivo	FM de libre inversión.
10483-3	Fondo Mutuo Security Digital Balanceado	FM de libre inversión.
10484-1	Fondo Mutuo Security Digital Agresivo	FM de libre inversión.

En el año 2026 se fusionaron los siguientes Fondos:

21 de enero de 2026 Fondo Mutuo Security Qfund Brazil y Fondo Mutuo Security Latam, siendo el Fondo Mutuo Security Latam el continuador

21 de enero de 2026 Fondo Mutuo Security Renta Variable Internacional y Fondo Mutuo Security Global, siendo el Fondo Mutuo Security Global el continuador

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 1 – INFORMACION CORPORATIVA, (CONTINUACIÓN)

<u>R.U.N.</u>	<u>FONDO DE INVERSIÓN</u>
7252-4	Fondo de Inversión Security Oaktree Opportunities - Debt
9146-4	Fondo de Inversión Security Oaktree Opportunities - Debt II
9227-4	Fondo de Inversión Security Oaktree Real Estate Opportunities Fund VII
9117-0	Fondo de Inversión Security Renta Dinámica
9241-K	Fondo de Inversión Security Debt Opportunities
9242-8	Fondo de Inversión Security Special Situations
9266-5	Fondo de Inversión Security Oaktree Opportunities II B
9573-7	Fondo de Inversión Security Oaktree Real Estate Income Fund
9724-1	Fondo de Inversión Security Pantheon PGCO IV
9729-2	Fondo de Inversión Security Rentas Inmobiliarias I
9776-4	Fondo de Inversión Security Deuda Privada Inmobiliaria y Capital Preferente
9883-3	Fondo de Inversión Security Monarch Capital Partners V
9896-5	Fondo de Inversión Security Stepstone Real Estate Partners IV
10047-1	Fondo de Inversión Security Deuda Habitacional con Subsidio
10108-7	Fondo de Inversión Security Pantheon Secondary Opportunity
10112-5	Fondo de Inversión Security Pantheon Secondary Opportunity Fully Funded
10449-3	Fondo de Inversión Security Infraestructura Driftwood III
10530-9	Fondo de Inversión Security Driftwood IV
10542-2	Fondo de Inversión Security Desarrollo Comercial Bicentenario
10532-5	CI GMF II Energy Chile Fondo de Inversión
10596-1	CI Energy Trasition Fund I Chile Fondo de Inversión
10624-0	Fondo de Inversión Security Bridge-Loan Fully Funded CL
10625-9	Fondo de Inversión Security Bridge-Loan Fully Funded USD
10649-6	Fondo de Inversión Security Deuda Privada Automotriz III
10648-8	Fondo de Inversión Security Deuda Privada Automotriz III Fully Funded
10666-6	Fondo de Inversión Security Driftwood Common Equity
10667-4	Fondo de Inversión Security Driftwood Preferred Equity
10717-4	Fondo de Inversión Security GNP IV USD
10718-2	Fondo de Inversión Security GNP IV CLP
10745-k	Fondo de Inversión Security Deuda Privada Automotriz IV
10744-1	Fondo de Inversión Security Deuda Privada Automotriz IV Fully Funded
10760-3	Fondo de Inversión Security Cio Capital Partners I

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 1 – INFORMACION CORPORATIVA, (CONTINUACIÓN)

R.U.N. FONDO DE INVERSIÓN

10768-9	Fondo de Inversión Security GNP V USD
10769-7	Fondo de Inversión Security GNP V CLP
10847-2	Jade CI CO-INVEST Chile Fondo de Inversión (*)
10865-0	Fondo de Inversión Security Deuda Privada Automotriz V (**)
10866-9	Fondo de Inversión Security Deuda Privada Automotriz V Fully Funded (***)

(*) Fondo inició sus operaciones el día 01 de abril de 2026

(**) Fondo inició sus operaciones el día 29 de mayo de 2026

(***) Fondo inició sus operaciones el día 28 de mayo de 2026

R.U.T. FONDO DE INVERSIÓN PRIVADO

76.090.427-9	Fondo de Inversión Privado COPEC - Universidad Católica
76.263.892-4	Fondo de Inversión Privado INVLATAM

c) Domicilio

El domicilio social de Administradora General de Fondos Security S.A. está ubicado en Av. Apoquindo 3150, piso 7, Las Condes. Sus oficinas principales están domiciliadas en la misma dirección.

d) Objeto Social

El objeto de la Sociedad Administradora de Fondos es administrar todo tipo de fondos regulados por la Ley N° 20.712 de 2014 y su reglamento. En virtud de lo dispuesto en el Título II de la Ley antes mencionada, también puede desarrollar la actividad de administración de carteras individuales. De igual forma, en conformidad con lo dispuesto en la Circular N° 2.171 de 2015, de la Comisión para el Mercado Financiero (“CMF”) o la que la modifique o reemplace, se encuentra autorizada para ofrecer Planes de Ahorro Previsional Voluntario APV y APVC, pudiendo, asimismo, desarrollar las actividades complementarias de su giro, de aquellas definidas en la Norma de Carácter General N° 383 de 2015 o la que la modifique o reemplace.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

2.1 Información General

Los estados financieros intermedios por los períodos terminados al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025 han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad de las normas Internacionales de Información Financiera, emitidas por el International Accounting Standards Board (Normas de Contabilidad NIIF).

Estos estados financieros intermedios reflejan fielmente la situación financiera de Administradora General de Fondos Security S.A., al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025, y Estados de Resultados integrales por los periodos comprendidos, los cambios en el patrimonio neto y los flujos de efectivo por los períodos comprendidos entre 01 de enero y el 30 de junio de 2026 y 2025, respectivamente.

La información contenida en los presentes estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Sociedad.

2.2 Reclasificaciones

Al 30 de junio de 2026, la Sociedad no ha efectuado reclasificaciones en sus estados financieros.

2.3 Base preparación

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros. Tal como lo dispone la Comisión para el Mercado Financiero y las bases de IFRS, estas políticas han sido diseñadas en función de las nuevas normas vigentes al 30 de junio de 2026 y aplicadas de manera uniforme a los períodos que se presentan en estos estados financieros.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, (CONTINUACIÓN)

La adopción de la enmienda antes descrita, no tienen un impacto material en los estados financieros de la Sociedad.

a) Normas, interpretaciones y enmiendas emitidas, cuya aplicación aún no es obligatoria, para las cuales no se ha efectuado adopción anticipada.

Normas y enmiendas	Obligatoria para ejercicios iniciados a partir de
Modificación a NIIF 9 y NIIF 7 - Clasificación y Medición de Instrumentos Financieros. Publicada en mayo de 2024, esta modificación busca:	
• 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; • aclarar y agregar más orientación para evaluar si un activo financiero cumple con el criterio únicamente pago de principal e intereses (SPPI); • 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)); • realizar actualizaciones de las revelaciones de los instrumentos de patrimonio designados a valor razonable con cambios en otro resultado integral (FVOCI).	01/01/2026
Modificación a NIIF 9 y NIIF 7: Contratos que hacen referencia a la electricidad que depende de la naturaleza. Publicada en diciembre de 2024. Esta modificación incluye:	01/01/2026
1 Aclarar la aplicación de los requisitos de “uso propio”;	
2 Permitir la contabilidad de cobertura si estos contratos se utilizan como instrumentos de cobertura; y	

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, (CONTINUACIÓN)

3 Agregar nuevos requisitos de divulgación para permitir que los inversores comprendan el efecto de estos contratos en el desempeño financiero y los flujos de efectivo de una entidad.

b) Las siguientes nuevas Normas y Enmiendas han sido emitida pero su fecha de aplicación aún está pendiente

NIIF 18 Presentación y revelación en estados financieros. Publicada en abril de 2024. 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:

01/01/2027

- la estructura del estado de resultados;
- 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
- Principios mejorados sobre agregación y desagregación que se aplican a los estados financieros principales y a las notas en general.

NIIF 19 subsidiarias que no son de interés público: Revelaciones. Publicada en abril de 2024. Esta nueva norma establece que una subsidiaria elegible, aplica los requisitos de otras Normas de Contabilidad NIIF, excepto los requisitos de divulgación, y en su lugar, puede aplicar 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.

01/01/2027

Una filial es elegible si:

- no tiene responsabilidad pública; y
- tiene una matriz última o intermedia que produce estados financieros consolidados disponibles para uso público que cumplen con las Normas de Contabilidad NIIF.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, (CONTINUACIÓN)

Modificación a la NIIF 19, “Subsidiarias sin Responsabilidad Pública: Revelaciones”. Al desarrollar los requerimientos de revelación reducidos incluidos en la NIIF 19, el IASB consideró los requerimientos de revelación contenidos en las Normas de Contabilidad NIIF vigentes al 28 de febrero de 2021. En consecuencia, al momento de emitirse la NIIF 19, esta no incluía versiones reducidas de los requerimientos de revelación incorporados o modificados con posterioridad a dicha fecha. Posteriormente, el IASB emitió estas modificaciones con el objetivo de apoyar a las subsidiarias elegibles mediante la reducción de los requerimientos de revelación correspondientes a normas y enmiendas emitidas entre febrero de 2021 y mayo de 2024, específicamente:

01/01/2027

- NIIF 18, Presentación e Información a Revelar en los Estados Financieros;
- Acuerdos de financiamiento a proveedores (Modificaciones a la NIC 7 y la NIIF 7);
- Reforma tributaria internacional – Reglas del Modelo del Pilar Dos (Modificaciones a la NIC 12);
- Falta de intercambiabilidad (Modificaciones a la NIC 21); y
- Modificaciones a la clasificación y medición de instrumentos financieros (Modificaciones a la NIIF 9 y la NIIF 7).

En adelante, la NIIF 19 será modificada de forma simultánea a la emisión o revisión de otras Normas de Contabilidad NIIF por parte del IASB.

NIIF 20 Activos y Pasivos Regulatorios. Publicada en mayo de 2025, esta es una nueva Norma Contable para entidades sujetas a un tipo específico de regulación de tarifas o tasas. Su objetivo es ayudar a los inversionistas a comprender mejor cómo dicha regulación afecta el desempeño financiero, la posición financiera y las perspectivas de flujos de efectivo futuros de una entidad.

01/01/2029

Enmienda a la NIC 28 – La enmienda permite aclarar qué inversiones en asociadas y negocios conjuntos una empresa puede medir utilizando la opción del valor razonable en la NIC 28, Inversiones en Asociadas y Negocios Conjuntos, alineando el uso de esta opción con las nuevas disposiciones de clasificación de ingresos y gastos en el estado de

01-01-2027

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, (CONTINUACIÓN)

resultados introducidas por la NIIF18. Las enmiendas tienen un alcance limitado para abordar únicamente las inquietudes específicas identificadas por las partes interesadas, sin alterar la práctica actual ni generar consecuencias no deseadas en otras Normas Internacionales de Contabilidad.

La administración de la Sociedad estima que la adopción de las normas y enmiendas antes descritas no tendrá un impacto material en los estados financieros de la Sociedad en el período de su primera aplicación.

2.4 Período contable

Los presentes estados financieros comprenden los estados de situación financiera al 30 de junio de 2026 y 31 de diciembre de 2025 y los estados de resultados, otros resultados integrales, estados de flujos de efectivo y estados de cambios en el patrimonio por los períodos de 6 meses terminados al 30 de junio 2026 y 2025.

2.5 Moneda funcional

Las partidas incluidas en los estados financieros se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera, denominada moneda funcional.

La Administración de Administradora General de Fondos Security S.A. ha concluido que la moneda del entorno económico principal en el que opera la Sociedad es el peso chileno (\$) ya que refleja las transacciones, hechos y condiciones que subyacen y son relevantes para la Sociedad.

2.6 Conversión

Los activos y pasivos en moneda extranjera y aquellos pactados en unidades de fomento, han sido traducidos a pesos chilenos, moneda que corresponde a la moneda funcional de la Sociedad, de acuerdo con los valores de conversión de estas unidades monetarias vigentes al cierre de cada ejercicio informados por el Banco Central de Chile.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, (CONTINUACIÓN)

Los valores de conversión de un peso chileno, al cierre de cada período son los siguientes:

Moneda	30.06.2026	31.12.2025
	\$	\$
Valor CLP	40.820,31	39.727,96
Valor USD	922,21	1.066,58
Valor EUR	1.053,47	1.099,05
Valor BRL	178,40	165,26

2.7 Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo comprende los saldos disponibles en caja y bancos, y el equivalente al efectivo corresponde a inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en montos conocidos de efectivo y sujetos a un riesgo poco significativo de cambio en su valor.

2.8 Activos intangibles distintos de plusvalía

Los gastos en programas informáticos desarrollados internamente son reconocidos como un activo cuando Administradora General de Fondos Security S.A. es capaz de demostrar su intención y capacidad para completar el desarrollo y utilizarlo internamente para generar beneficios económicos futuros y puedan ser medidos con fiabilidad los costos para completar el desarrollo. Los costos capitalizados de los programas informáticos desarrollados internamente incluyen todos los gastos atribuibles directamente al desarrollo del programa y son amortizados durante sus vidas útiles estimadas.

Los programas informáticos adquiridos por Administradora General de Fondos Security S.A. son valorizados al costo menos las amortizaciones acumuladas y el monto por pérdidas acumuladas por deterioro.

La vida útil ha sido determinada en función del plazo que se espera se obtengan los beneficios económicos. El período y método de amortización son revisados anualmente y cualquier cambio en ellos es tratado como un cambio en una estimación.

	Explicación de la tasa	Vida o tasa mínima (años)
Intangibles	Años	3

Las vidas útiles de intangibles son revisadas anualmente y cualquier cambio es reconocido de manera prospectiva en períodos futuros.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.

Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, (CONTINUACIÓN)

Los costos de mantenimiento de los activos intangibles se registran con cargo a los resultados del ejercicio en que se incurran. La amortización de los activos intangibles se realiza linealmente desde la fecha de inicio de explotación.

La Sociedad aplica test de deterioro si existen indicios de que el valor libro excede el valor recuperable del activo intangible.

2.9 Plusvalía (Goodwill)

La plusvalía generada en la adquisición de una entidad representa el exceso del valor de adquisición sobre la participación de la Sociedad en el valor justo neto de los activos, pasivos y pasivos contingentes identificables de la entidad adquirida reconocidos en la fecha de adquisición. La plusvalía comprada se reconoce inicialmente como un activo al costo y posteriormente es medida al costo menos cualquier pérdida por deterioro, en el caso de existir.

Para propósitos de probar el deterioro, la plusvalía es asignada a cada una de las Unidades Generadoras de Efectivo de la Sociedad que se espera se beneficien de las sinergias de la combinación. La Sociedad somete a prueba de deterioro los activos intangibles con vida útil indefinida en forma anual y cada vez que exista un indicio que el activo pueda verse deteriorado, de acuerdo con lo definido en NIC 36. Si el monto recuperable de las Unidades Generadoras de Efectivo es menor que el valor libro de la unidad, la pérdida por deterioro es asignada, en primer lugar, a disminuir el valor libro de cualquier Goodwill asignado a la unidad y luego a los otros activos de la unidad prorratedos sobre la base del valor libro de

cada activo en la unidad. Las pérdidas por deterioro reconocidas en el Goodwill no son reversadas en períodos posteriores.

En la fecha de enajenación de una filial, el saldo de la plusvalía comprada atribuible es incluido en la determinación de las utilidades y pérdidas por la venta.

En el caso de que la determinación definitiva de la plusvalía se realice en los estados financieros del año siguiente al de la adquisición de la participación, los rubros del ejercicio anterior que se presentan a efectos comparativos se modifican para incorporar el valor de los activos y pasivos adquiridos y de la plusvalía definitiva desde la fecha de adquisición de la participación.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, (CONTINUACIÓN)

Deterioro de la Plusvalía

En el caso de las Unidades Generadoras de Efectivo a las que se han asignado plusvalías o activos intangibles con una vida útil indefinida, el análisis de su recuperabilidad se realiza de forma sistemática al cierre de cada ejercicio.

El monto recuperable es el mayor entre el valor de mercado menos el costo necesario para su venta y el valor en uso, entendiendo por éste el valor actual de los flujos de caja futuros estimados.

Para estimar el valor en uso, la Sociedad prepara proyecciones de flujos de caja nominales a cinco años antes de impuestos, tomando como base información de mercado, expectativas de la administración, información histórica y los presupuestos más recientes disponibles.

En base a estos antecedentes, se determinan valores o rangos para las tasas de crecimiento, los cuales posteriormente son contrastadas con las tasas de crecimiento proyectadas para la industria por instituciones independientes.

La tasa de descuento nominal antes de impuestos utilizada para determinar el valor presente de los flujos se determina a partir del costo de capital del negocio asociado y del país en el que éste se desarrolla.

El test de deterioro ha sido realizado por evaluadores independientes.

En el caso de que el monto recuperable sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente provisión por pérdida por deterioro por la diferencia, con cargo al rubro “Pérdidas por deterioro de valor (Reversiones)” del estado de resultados integrales.

2.10 Propiedades, planta y equipo

Propiedades, planta y equipo de la Administradora General de Fondos Security S.A. se contabilizan utilizando el modelo del costo. El modelo del costo es un método contable en el cual las propiedades, planta y equipo se registran al costo menos la depreciación acumulada posterior y menos las pérdidas acumuladas por deterioro de valor.

La depreciación es determinada, aplicando el método lineal, sobre el costo de los activos menos su valor residual, entendiéndose que los terrenos sobre los que se encuentran construidos los edificios y otras construcciones tienen una vida útil indefinida y que, por tanto, no son objeto de depreciación.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, (CONTINUACIÓN)

La depreciación de cada período se registra contra el resultado del período y es calculada en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes bienes.

La utilidad o pérdida resultante de la enajenación o el retiro de un activo se determina como la diferencia entre el precio de venta y el valor libro del activo, y se reconoce en la cuenta de resultados.

La vida útil estimada de cada uno de los ítems del activo fijo es la siguiente:

	Explicación de la tasa	Vida o tasa mínima (años)
Plantas, equipos y muebles de oficina	Años	3 a 5

Las vidas útiles de propiedad, plantas y equipos son revisadas anualmente y cualquier cambio es reconocido de manera prospectiva en periodos futuros.

2.11 Deterioro de activos no financieros

A la fecha de cada cierre de los estados de situación financiera, Administradora General de Fondos Security S.A. revisa el valor libro de sus activos sujetos a deterioro para determinar si existen indicios de que dichos activos puedan registrar una pérdida por deterioro de valor. Si existe cualquier indicio, el valor recuperable del activo se calcula con el objeto de determinar el eventual monto de la pérdida por deterioro de valor (si la hubiera). En caso de que el activo no genere flujos de efectivo por sí mismo que sean independientes de otros activos, Administradora General de Fondos Security S.A. calcula el monto recuperable de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

El monto recuperable es el mayor entre el valor razonable menos el costo de venta y los flujos futuros del activo en cuestión. Al evaluar los flujos de efectivo futuros estimados se descuentan a su valor actual utilizando una tasa de descuento que refleje las valoraciones actuales del mercado con respecto al valor temporal del dinero y los riesgos específicos del activo para el que no se han ajustado los flujos de efectivo futuros estimados.

Si se estima que el valor recuperable de un activo (o una unidad generadora de efectivo) es inferior a su valor libro, el importe en libros del activo (unidad generadora de efectivo) se reduce a su monto recuperable. Inmediatamente se reconoce una pérdida por deterioro de valor como gasto, salvo cuando el activo relevante se registra a un importe revalorizado, en cuyo caso la pérdida por deterioro de valor se considera una reducción de la reserva de revalorización existente.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.

Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, (CONTINUACIÓN)

Si una pérdida por deterioro de valor se revierte posteriormente, el valor en libros del activo (unidad generadora de efectivo) se incrementa a la estimación revisada de su monto recuperable. Inmediatamente se reversa la pérdida por deterioro de valor como ingreso, salvo cuando el activo relevante se registró a un importe revalorizado, en cuyo caso el reverso de la pérdida por deterioro de valor se considerará un incremento de valor de la reserva de revalorización.

Un activo intangible con una vida útil indefinida es revisada anualmente para determinar si existe o no indicadores de deterioro o más frecuentemente si eventos o cambios en circunstancias indican que el valor libro puede estar deteriorado.

2.12 Instrumentos financieros

Los activos y pasivos financieros son reconocidos cuando la Sociedad se convierte en parte contractual del instrumento.

Los activos y pasivos financieros son medidos inicialmente a valor razonable. Los costos de transacción que sean directamente atribuibles a la adquisición o emisión de activos o pasivos financieros (distintos de aquellos activos y pasivos financieros medidos a valor razonable con cambios en resultados) son agregados o deducidos del valor razonable de los activos y pasivos financieros, respectivamente, en su reconocimiento inicial. Los costos de transacción directamente atribuibles a la adquisición de activos o pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados son reconocidos inmediatamente en el estado de resultados.

2.12.1 Activos financieros

Todas las compras o ventas regulares de activos financieros son reconocidas en la fecha de la transacción. Las compras o ventas regulares son compras o ventas de activos financieros que requieren la entrega de los activos dentro de los plazos establecidos por las regulaciones o convenciones del mercado. Todos los activos financieros son posteriormente medidos ya sea, a su costo amortizado o a valor razonable, dependiendo de la clasificación del activo financiero.

2.12.2 Clasificación de activos financieros

Durante el año 2022, se realizó una actualización al modelo de negocios de la Sociedad, lo que permitió la compra de instrumentos financieros clasificándolos como Activos financieros a valor razonable con impacto en Otros resultados integrales (patrimonio).

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.

Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, (CONTINUACIÓN)

Dicho cambio, generó que los papeles comprados bajo esa clasificación se valorizaran a valor de mercado, y que dicho efecto estuviese reflejado en los resultados integrales (patrimonio). Según lo establecido por la NIIF 9, las compañías deben analizar y determinar si los instrumentos financieros que poseen cumplen o no con las características SPPI (sólo principal e intereses), en orden a clasificarlos en las categorías de costo amortizado, valor justo a patrimonio neto (FVOCI) o valor justo a resultados (FVTPL). Para ello, se ha de identificar y evaluar el objetivo que persigue el modelo de negocios en el cual se ha clasificado el instrumento.

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

i) Instrumentos financieros a valor razonable por resultados

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

ii) Instrumentos financieros a valor razonable por Patrimonio

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

iii) Activos financieros a costo amortizado

Los instrumentos financieros a costo amortizado son activos financieros no derivados, con pagos fijos o determinables y cuyo modelo de negocio considera la recuperación de la inversión a través de los flujos contractuales del instrumento. Estos instrumentos son

valorizados a su costo amortizado lo que implica el reconocimiento de interés y reajustes sobre la base devengada. Se incluye en este rubro, los depósitos a plazo fijo garantizados y otros depósitos de la cartera propia.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, (CONTINUACIÓN)

La Administradora General de Fondos Security deber analizar y determinar si los instrumentos financieros que poseen cumplen o no con las características SPPI (sólo principal e intereses), en orden a clasificarlos en estas categorías. Para ello, se ha de identificar y evaluar el objetivo que persigue el modelo de negocios en el cual se ha clasificado el instrumento.

Adicionalmente, bajo el marco regulatorio de IFRS 9 se introduce un nuevo modelo de deterioro basado en pérdidas esperadas que logra un mayor alcance respecto a IAS 39. Este modelo reconoce el importe de las pérdidas esperadas como la estimación del valor actual de la falta de pago al momento del vencimiento considerando un horizonte temporal de 12 meses o de toda la vida del instrumento financiero, dependiendo de si el instrumento financiero presenta un aumento significativo del riesgo o no. Este deterioro debe ser aplicado a los Instrumentos financieros clasificados a valor razonable con efectos en otros resultados integrales y a los instrumentos financieros clasificados a costo amortizado.

2.12.3 Deterioro de activos financieros

Los activos financieros medidos a costo amortizado y los instrumentos financieros a valor justo con efecto en patrimonio son evaluados por deterioro al cierre de cada ejercicio de reporte.

El monto de la pérdida por deterioro reconocida es la diferencia entre el valor libros del activo y el valor presente de los flujos futuros estimados de caja (incluyendo el monto del colateral y la garantía) descontados a la tasa de interés efectiva original del activo.

El valor libros de un activo financiero se reduce directamente por la pérdida por deterioro.

El reverso de una pérdida por deterioro ocurre solo si este puede ser relacionado objetivamente con un evento ocurrido después de que ésta fue reconocida. La pérdida por deterioro reconocida previamente es reversada a través de resultados en la medida que el valor libros del activo financiero a la fecha en que la pérdida por deterioro sea reversada no exceda el monto de lo que el costo amortizado habría tenido si no se hubiera reconocido pérdida por deterioro alguna.

2.12.4 BAJA DE ACTIVOS FINANCIEROS

La Sociedad baja un activo financiero solamente cuando los derechos contractuales sobre los flujos de caja del activo expiran, o cuando transfiere sustancialmente todos los riesgos y beneficios de propiedad de un activo a un tercero. Si la Sociedad no transfiere y retiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios de propiedad y continúa controlando el activo

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.

Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, (CONTINUACIÓN)

transferido, la Sociedad reconoce su interés retenido en el activo y un pasivo asociado por los montos que podría tener que pagar. Si la Sociedad retiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios de la propiedad de un activo transferido, la Sociedad continúa reconociendo el activo financiero y también reconoce un pasivo por los fondos recibidos.

Cuando se baja un activo financiero a costo amortizado, la diferencia entre el valor libros del activo y la suma de la consideración recibida o por recibir se reconoce en el estado de resultados integrales.

2.12.5 Pasivos financieros

Los pasivos financieros son medidos a costo amortizado usando el método de la tasa de interés efectiva o a valor razonable con cambios en resultados.

Un pasivo financiero es clasificado para ser medido a valor razonable con cambios en resultados cuando es un pasivo financiero ya sea mantenido para negociación o designado a valor razonable con cambios en resultados. Al 30 de junio de 2026 la Sociedad no ha clasificado pasivos financieros para ser medidos a valor razonable con cambios en resultados.

Aquellos pasivos financieros que no sean medidos a valor razonable con cambios en resultados son medidos a costo amortizado. Los valores libros de pasivos financieros que son medidos a costo amortizado son determinados usando el método de la tasa de interés efectiva.

Los gastos por intereses que no sean capitalizados como parte del costo de un activo son incluidos en el estado de resultados integrales en el rubro “Gastos por financiamiento”.

El método de la tasa de interés efectiva es un método de cálculo del costo amortizado de un pasivo financiero y de imputación del gasto financiero a lo largo del ejercicio relevante. La tasa de interés efectiva es la tasa de descuento que iguala exactamente los flujos de efectivo por pagar (incluyendo todas las comisiones y puntos de interés pagados o recibidos que integren la tasa de interés efectiva, así como los costos de transacción y cualquier otra prima o descuento) estimados a lo largo de la vida esperada del pasivo financiero o, cuando sea adecuado, en un ejercicio más corto con el valor neto en libros del pasivo financiero.

2.12.6 Reconocimiento y medición de activos y pasivos financieros

Los activos y pasivos financieros se registran inicialmente a su valor razonable que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción. Posteriormente, se reconocen a su Valor razonable, excepto los instrumentos financieros registrados a costo amortizado y los saldos por cobrar originados por operaciones de financiamiento (compras con retroventa), los que se registran a su costo amortizado a través del método de tasa efectiva.

De acuerdo a NIIF 13 Medición de Valor Razonable, se entiende por “valor razonable” el precio que se recibiría por la venta de un activo o se pagaría por la transferencia de un pasivo

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.

Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, (CONTINUACIÓN)

en una transacción ordenada en el mercado principal (o más ventajoso) en la fecha de la medición en condiciones de mercado presentes (es decir, un precio de salida), independientemente de si ese precio es observable directamente o estimado utilizando otra técnica de valoración. Una medición del valor razonable es para un activo o pasivo concreto. Por ello, al medir el valor razonable, la Sociedad tiene en cuenta las características del activo o pasivo de la misma forma en que los participantes de mercado las tendrían en cuenta al fijar el precio de dicho activo o pasivo, en la fecha de la medición.

La medición a valor razonable supone que la transacción de venta del activo o transferencia del pasivo tiene lugar: (a) en el mercado principal del activo o pasivo; o (b) en ausencia de un mercado principal, en el mercado más ventajoso para el activo o pasivo. Cuando no existe un mercado observable para proporcionar información para fijar el precio en relación con la venta de un activo o la transferencia de un pasivo en la fecha de la medición, el valor razonable se obtendrá de suponer una transacción en dicha fecha, considerada desde la perspectiva de un participante de mercado que mantiene el activo o debe el pasivo.

Cuando se utilizan técnicas de valoración se maximiza el uso de datos de entrada observables relevantes y minimiza el uso de datos de entrada no observables. Cuando un activo o un pasivo medido a valor razonable tiene un precio comprador y un precio Vendedor, el precio dentro del diferencial de precios comprador-vendedor que sea el más representativo del valor razonable en esas circunstancias se utilizará para medir el valor razonable independientemente de dónde se clasifique el dato de entrada en la jerarquía del valor

razonable. NIIF 13 establece una jerarquía del valor razonable basada en tres niveles: Nivel 1, Nivel 2 y Nivel 3, en donde se concede la prioridad más alta a los precios cotizados (sin ajustar) en mercados activos para activos y pasivos idénticos y la prioridad más baja a los datos de entrada no observables.

La Sociedad valoriza sus instrumentos de la siguiente forma:

Bonos Corporativos, precios obtenidos del proveedor independiente RiskAmerica.

Bonos de Gobierno, precios obtenidos del proveedor independiente RiskAmerica.

Depósitos a plazo, precios obtenidos del proveedor independiente RiskAmerica.

Letras hipotecarias, precios obtenidos del proveedor independiente RiskAmerica.

Cuotas de Fondos Mutuos, la cuota se determina a través de sistema propio, con los precios obtenidos del proveedor independiente RiskAmerica.

Cuotas de Fondos de Inversión, la cuota se determina a través de sistema propio.

Mutuos hipotecarios endosables, se valorizan a través de modelo propio, arrojando resultados que representan adecuadamente el nivel de riesgo de la cartera. Se obtiene calculando el valor presente de los flujos futuros, descontado a una tasa de descuento.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.

Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, (CONTINUACIÓN)

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

Los cambios en el valor razonable de los instrumentos financieros, incluyendo los derivados, se registran en resultados bajo el rubro “Otros ingresos por función”, excepto para los instrumentos financieros a valor razonable con efecto en patrimonio, en cuyo caso el ajuste por valor razonable se reconoce en otros resultados integrales.

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

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

2.12.7 Técnicas de valoración

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

La mejor evidencia del valor razonable de un instrumento financiero en el momento inicial es el precio de la transacción, salvo que el valor de dicho instrumento pueda ser obtenido de otras transacciones realizadas en el mercado con el mismo o similar instrumento, o valorarse usando una técnica de valoración donde las variables utilizadas incluyan sólo datos observables en el mercado, principalmente tipos de interés.

2.13 Bajas de activos y pasivos financieros

La Sociedad, da de baja en su balance un activo financiero sólo cuando se han extinguido los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo o se transfieren los derechos a recibir los flujos de efectivo contractuales por el activo financiero, en una transacción en que se transfieren todos los riesgos y beneficios.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, (CONTINUACIÓN)

La Sociedad, elimina de su balance un pasivo financiero sólo cuando se haya extinguido la obligación del contrato respectivo, se haya pagado o cancelado.

2.14 Provisiones generales

a) General

Las provisiones son reconocidas cuando y solo cuando, se dan las siguientes circunstancias:

- La Sociedad tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un evento pasado,
- Es probable que se requiera una salida de recursos incluyendo beneficios económicos para liquidar la obligación,
- Se puede hacer una estimación confiable del monto de la obligación.

b) Provisiones por vacaciones

La Sociedad ha provisionado el costo por concepto de vacaciones del personal sobre base devengada.

c) Otras provisiones

Corresponden a saldos acreedores que cubren obligaciones presentes a la fecha del balance surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse obligaciones explícitas o implícitas concretas en cuanto a su naturaleza y estimables en cuanto a su importe.

d) Beneficios a corto plazo

La Sociedad contempla para sus empleados un plan de incentivo anual de remuneraciones por cumplimiento de objetivos y desempeño, que eventualmente se entregan, el que se provisiona sobre la base del monto estimado a repartir.

Los estados financieros de la Sociedad recogen todas las provisiones significativas con respecto a las cuales se estima que la probabilidad de que se tenga que pagar la obligación es mayor que probable.

2.15 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios son reconocidos de acuerdo a lo establecido por la NIIF 15 “Ingresos de actividades ordinarias procedentes de contratos con clientes”, la que define un modelo único de reconocimiento de ingresos ordinarios que aplica a los contratos con clientes y los

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.

Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, (CONTINUACIÓN)

enfoques para el reconocimiento de ingresos son dos: en un momento del tiempo o a lo largo del tiempo.

La Sociedad considera un análisis en base a cinco pasos para determinar el reconocimiento del ingreso:

- a) Identificar el contrato con el cliente;
- b) Identificar las obligaciones de desempeño del contrato;
- c) Determinar el precio de la transacción;
- d) Distribuir el precio de la transacción en las obligaciones de desempeño y
- e) Reconocer el ingreso cuando (o en la medida que) la entidad satisface la obligación de desempeño.

Bajo NIIF 15 los ingresos son reconocidos cuando o a medida que se satisfaga la obligación de desempeño comprometidos al cliente.

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar y representarán los importes a cobrar por los bienes entregados y por servicios prestados en el marco ordinario de las operaciones normales de la Sociedad.

Los ingresos ordinarios asociados a la prestación de servicios se reconocerán igualmente considerando el grado de realización de la prestación del servicio respectivo a la fecha de los estados financieros, siempre y cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con confiabilidad, 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, que el grado de realización de la transacción, en la fecha del balance, pueda ser valorizado con confiabilidad y que los costos ya incurridos en la prestación, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, puedan ser valorizados con confiabilidad.

2.16 Compensación de saldos

Sólo se compensan entre sí los saldos deudores y acreedores con origen en transacciones que, contractualmente o por el imperativo de una norma legal, contemplan 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.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.

Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, (CONTINUACIÓN)

2.17 Impuestos a la renta e impuestos diferidos

Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025, el cargo por impuesto corriente a la fecha se calcula sobre la base de las leyes tributarias vigente a la fecha del estado de situación financiera.

Los impuestos diferidos originados por diferencias temporarias y otros eventos que crean diferencias entre la base contable y tributaria de activos y pasivos, se registran de acuerdo con las normas establecidas en la NIC 12. Por tanto, estos se determinan utilizando las tasas de impuestos aplicables, a la fecha en que se esperan reversar los correspondientes activos o pasivos por impuestos diferidos.

Con fecha 24 de febrero de 2020, entró en vigencia la Ley N°21.210 que “Moderniza la Legislación Tributaria”, la cual define un único Régimen de General de Tributación, según lo dispuesto en la letra A) del nuevo artículo 14 de la Ley de Impuesto Renta, vigente a contar del 1° de enero de 2020, cuya tasa de impuesto de primera categoría, corresponde a un 27%, para rentas que se obtengan a contar de dicha fecha.

La Sociedad reconoce un activo por impuestos diferidos, en la medida en que resulte probable que la entidad disponga de ganancias fiscales futuras contra las que cargar esas diferencias temporarias deducibles.

2.18 Efectos en las variaciones de las tasas de cambio en las monedas extranjeras y/o unidades reajustables

La Administración de la Sociedad, ha definido como moneda funcional el peso chileno.

Consecuentemente, las operaciones en otras divisas distintas del peso chileno y aquellas operaciones efectuadas en unidades reajustables, tales como la UF, UTM, IVP, entre otras, se considerarán denominadas en moneda extranjera y/o unidades reajustables, respectivamente y se registran según los tipos de cambio y/o los valores de cierre vigentes en las fechas de las respectivas operaciones.

Para la preparación de los estados financieros de la Sociedad, los activos y pasivos monetarios denominados en monedas extranjeras y/o en unidades reajustables, se convierten según los tipos de cambio y/o los valores de cierre vigentes a la fecha de los respectivos estados financieros. Las utilidades o pérdidas generadas se imputan directamente contra la cuenta de pérdidas y ganancias.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, (CONTINUACIÓN)

2.19 Estado de flujos de Efectivo

La Sociedad, elabora su flujo de efectivo por el método directo, clasificando las entradas y salidas de efectivo y equivalentes al efectivo el cual es originado por actividades de operación, donde se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro social, actividades de inversión que 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 al efectivo, actividades de financiamiento corresponden a las actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de la Sociedad.

2.20 Información a revelar sobre partes relacionadas

Se detallan en notas a los estados financieros las transacciones con partes relacionadas más relevantes, indicando la naturaleza de la relación con cada parte implicada, así como 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 los estados financieros.

2.21 Corrección monetaria en economías hiperinflacionarias

Debido a que Chile no clasifica como una economía hiperinflacionaria, según los criterios establecidos en la NIC 29, los estados financieros de la Sociedad no son ajustados por la variación experimentada por el Índice de Precios al Consumidor (IPC).

2.22 Activos y pasivos contingentes

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

Los activos y pasivos contingentes no son objeto de reconocimiento en los estados financieros. No obstante, cuando la realización del ingreso o gasto, asociado a ese activo o pasivo contingente, sea más que probable, será apropiado proceder a reconocerlos en los estados financieros.

Al 30 de junio de 2026, la Sociedad no presenta saldos en activos y pasivos contingentes.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, (CONTINUACIÓN)

2.23 Distribución de dividendos

La Sociedad establece que los dividendos serán fijados en la Junta General Ordinaria de Accionistas celebrada en abril de cada año, en la cual son aprobados los estados financieros anuales. Los dividendos provisorios y definitivos se registran en el “patrimonio neto” en el momento de su aprobación por el órgano competente, que, en el primer caso, corresponde al Directorio de la sociedad y, en el segundo, a la Junta General Ordinaria de Accionistas.

Al 30 de junio de 2026 la Sociedad repartió dividendo por un monto de M\$ 4.688.104

Al 31 de diciembre de 2025 la Sociedad no ha repartido dividendo.

2.24 Beneficios del personal

Indemnización por años de servicios: la Sociedad no tiene pactado contractualmente el pago de indemnización a todo evento con su personal, sin perjuicio de reconocer una provisión por la existencia de una obligación constructiva asociada al pago de estos beneficios.

2.25 Uso de Estimaciones y Juicios contables críticos

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

Las 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 en los Estados Financieros al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025 fueron medidos de acuerdo a las metodologías establecidas en la NIIF 7, de acuerdo al siguiente detalle:

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

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

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

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.

Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, (CONTINUACIÓN)

2.26 Otros activos y pasivos no financieros corrientes

Los activos y pasivos que se clasifiquen como corrientes son aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses o aquellos que se pretenda liquidar en el transcurso del ciclo normal de la operación de las distintas actividades o negocios que desarrolla la Sociedad.

Se clasifican como activos y pasivos no corrientes a todos aquellos pasivos que no corresponde clasificar como activos y pasivos corrientes.

2.27 Arrendamiento

La Sociedad aplica NIIF 16 a contar del 1 de enero de 2019 reconociendo un activo por derecho a uso y un pasivo respecto de los arrendamientos que califican con la aplicación de NIIF 16.

El activo por derecho a uso es inicialmente medido al costo y posteriormente medido al costo (sujeto a ciertas excepciones) menos amortización acumulada y pérdidas por deterioro, ajustado por cualquier remediación del pasivo por arrendamiento. El pasivo por arrendamiento es inicialmente medido al valor presente de los pagos por arrendamiento que no han sido pagados a esa fecha. Posteriormente, el pasivo por arrendamiento es ajustado por los intereses y los pagos del arrendamiento, así como también de las modificaciones del arrendamiento.

NOTA 3 – CAMBIO CONTABLE

En los Estados Financieros al 30 de junio de 2026 no se efectuaron cambios contables respecto al año anterior.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 4 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle de los saldos incluidos bajo efectivo y equivalentes al efectivo es el siguiente:

a) La composición del rubro es la siguiente:

	Saldo 30.06.2026 M\$	Saldo 31.12.2025 M\$
Disponible	957.176	1.711.290
Cuotas de fondos mutuos	64.534.453	-
Otros efectivo y equivalentes al efectivo	100	100
Total	65.491.729	1.711.390

b) El detalle por tipo de moneda del efectivo y equivalentes al efectivo es el siguiente:

	Moneda	30.06.2026 M\$	31.12.2025 M\$
Disponible	Pesos no reajustables	823.542	1.525.849
Disponible	Dólares americanos	133.347	182.211
Disponible	Euros	287	3.230
Cuotas de fondos mutuos	Pesos no reajustables	64.534.453	-
Otros efectivos y equivalentes al efectivo	Pesos no reajustables	100	100
Efectivo y equivalentes al efectivo		65.491.729	1.711.390

No existe ningún tipo de restricción sobre la disponibilidad y utilización de los saldos de efectivo y efectivo equivalente.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 5 – IMPUESTOS DIFERIDOS E IMPUESTO A LA RENTA

a) Los activos por impuestos diferidos son atribuibles a lo siguiente:

Activos por Impuestos Diferidos	30.06.2026	31.12.2025
	M\$	M\$
Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Depreciaciones	27.285	29.848
Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Amortizaciones	36.403	35.481
Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Provisión vacaciones	30.194	73.587
Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Provisiones varias	144.241	166.590
Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Pérdidas Fiscales	-	-
Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Otros	126.836	334.864
Total	364.959	640.370

Pasivos por Impuestos Diferidos	30.06.2026	31.12.2025
	M\$	M\$
Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Depreciaciones	(8.345)	(9.881)
Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Amortizaciones	(92.632)	(277.899)
Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Provisiones	(62.180)	-
Pasivos por Impuestos Relativos a otros	(144.145)	(69.814)
Total	(307.302)	(357.594)

Activo por Impuestos diferidos con efecto en Patrimonio	30.06.2026	31.12.2025
	M\$	M\$
Goodwill tributario		
Inversiones disponibles para la venta	-	-
Ajuste 1° adopción puntos TCM	-	-
Activos por Impuestos Diferidos Relativos a aplicación IFRS 9	-	-
Ajuste AVR bonos disponibles para la venta	(9)	(67.278)
Total	(9)	(67.278)

TOTAL	57.648	215.498
--------------	---------------	----------------

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 5 – IMPUESTOS DIFERIDOS E IMPUESTO A LA RENTA, (CONTINUACIÓN)

b) Gasto por Impuesto

Administradora General de Fondos Security S.A. al 30 de junio de 2026 ha constituido provisión por impuesto renta de M\$2.374.557.- (M\$3.919.481.- al 31 de diciembre de 2025), ver Nota 13, y un gasto por impuesto renta de M\$2.623.925.- (M\$3.446.767.- al 31 de diciembre de 2025). El cálculo de ambas rentas se determinó con base en las disposiciones legales tributarias vigente aplicables en Chile.

	30.06.2026	30.06.2025
	M\$	M\$
Gasto por Impuestos Corrientes	(2.374.557)	(2.242.654)
Ajustes al Impuesto Corriente del Periodo Anterior	(222.355)	380.188
Otro ingreso (gasto) por Impuesto Corriente	(27.013)	(10.742)
Gasto por Impuestos Corrientes, Neto, Total	(2.623.925)	(1.873.208)
Gasto Diferido por Impuestos Relativos a la Creación y Reversión de Variación por Impuestos Diferidos	(118.369)	(273.849)
Otros	-	-
Gasto por Impuestos Diferidos, Neto, Total	(118.369)	(273.849)
Gasto por Impuesto a las Ganancias	(2.742.294)	(2.147.057)

c) Conciliación de la tasa impositiva legal con la tasa impositiva efectiva

	30.06.2026	30.06.2025
	%	%
Utilidad antes de impuesto	12.118.502	9.788.122
Impuesto calculado (Tasa Efectiva)	27,00%	27,00%
Provisión impuesto a la renta	3.271.995	2.642.793
Provisión impuesto artículo 21°	27.013	10.742
Ajuste impuesto corriente período anterior	222.355	(380.188)
Permanentes:		
Corrección monetaria patrimonio	(480.239)	(327.046)
Dividendos percibidos	(3.773)	(33.114)
Instrumentos Acogidos Art.104, 107 y 108 LIR	(310.130)	-
Goodwill	3.208	-
Otras diferencias permanentes	11.865	233.870
	2.742.294	2.147.057
Tasa efectiva y gasto por impuesto a la renta	22,63%	21,94%

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 6 – SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS CORRIENTES

Las transacciones entre la Sociedad y sus relacionadas, corresponden a operaciones habituales en cuanto a su objeto y condiciones.

Los saldos y transacciones de cuentas por cobrar entre la Sociedad y sus sociedades relacionadas son las siguientes:

a) Cuentas por Cobrar

Sociedad	Rut	País de Origen	Moneda	Relación	Descripción	30.06.2026 M\$	31.12.2025 M\$
Capital S.A.	96.905.260-1	Chile	Pesos	Relacionada Indirecta	Servicios de RRHH	-	67.861
Subtotal						-	67.861
Total						-	67.861

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 6 – SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS CORRIENTES, (CONTINUACIÓN)

b) Cuentas por Pagar

Los saldos y transacciones de cuentas por pagar entre la Sociedad y sus sociedades relacionadas son las siguientes:

Sociedad	Rut	País de Origen	Moneda	Relación	Descripción	30.06.2026 M\$	31.12.2025 M\$
Capital S.A.	96.905.260-1	Chile	Pesos	Relacionada Indirecta	Servicios de RRHH	25.441	-
Subtotal						25.441	-
Sociedad	Rut	País de Origen	Moneda	Relación	Descripción	30.06.2026 M\$	31.12.2025 M\$
BICE Vida Compañía de Seguros S.A.	96.656.410-5	Chile	Pesos	Relacionada Indirecta	Primas de seguros	28.882	-
Subtotal						28.882	-
Sociedad	Rut	País de Origen	Moneda	Relación	Descripción	30.06.2026 M\$	31.12.2025 M\$
Travel Security S.A.	85.633.900-9	Chile	Pesos	Relacionada Indirecta	Servicios de viajes	-	(850)
Subtotal						-	(850)
Sociedad	Rut	País de Origen	Moneda	Relación	Descripción	30.06.2026 M\$	31.12.2025 M\$
Valores Security S.A. Corredores de Bolsa	96.515.580-5	Chile	Pesos	Matriz Común	Comision agente colocador	53.988	73.209
Subtotal						53.988	73.209
Sociedad	Rut	País de Origen	Moneda	Relación	Descripción	30.06.2026 M\$	31.12.2025 M\$
Banco Bice	97.080.000-K	Chile	Pesos	Matriz	Asesorías Captadoras Banco	886.969	1.041.837
Subtotal						886.969	1.041.837
Total						995.280	1.114.196

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 6 – SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS CORRIENTES, (CONTINUACIÓN)

c) Transacciones con Relacionadas

Entidad	Rut	País de Origen	Moneda	Relación	Descripción de la transacción	30.06.2026		31.12.2025	
						Monto M\$	Efecto en resultado M\$	Monto M\$	Efecto en resultado M\$
Travel Security S.A.	79.740.720-8	Chile	Pesos	Relacionada Indirecta	Servicios de Viajes	1.410	(1.410)	33.938	(33.659)
Banco BICE	97.080.000-K	Chile	Pesos	Matriz	Comisiones y Servicios Bancarios	6.171.577	(6.167.660)	14.132.791	(12.253.017)
(1) BICE Vida Compañía de Seguros S.A.	96.656.410-5	Chile	Pesos	Relacionada Indirecta	Arriendo Oficinas	143.637	(143.637)	281.111	(281.111)
					Arriendo Estacionamiento	26.862	(26.862)	52.571	(52.571)
					Seguro del Personal	18.424	(16.534)	76.032	(71.072)
Valores Security S.A. Corredores de Bolsa	96.515.580-5	Chile	Pesos	Matriz Común	Comisión Agente Colocador e Intermediación	398.763	(397.977)	325.842	(273.853)
					Servicios contables - Asesoría Tecnológica -				
Capital S.A.	96.905.260-1	Chile	Pesos	Relacionada Indirecta	Asesorías en Inversiones - Otros	217.502	(200.096)	1.774.651	(1.554.691)
					Servicios contables - Asesoría Tecnológica -				
Bice Chile Consult Serv Financieros LT	79.578.560-4	Chile	Pesos	Relacionada Indirecta	Asesorías en Inversiones - Otros	7.134	(7.134)	-	-
					Comisiones por Gestión Comercial				
José Miguel Bulnes Zegers	10.202.654-3	Chile	Pesos	Director	Dieta de Directorio	-	-	6.184	(6.184)

(1) Seguros Vida Security Previsión S.A. fue absorbida con fecha 01-01-2026 por BICE Vida Compañía de Seguros S.A.

Los servicios con Banco BICE están relacionados principalmente con contrato para la colocación, suscripción y rescate de cuotas de fondos. Los servicios con Capital S.A. están relacionados con Servicios Profesionales de Cultura Corporativa, Auditoría Interna, Cumplimiento y Gestión de Riesgos, Contabilidad Interna y Coordinación Contables, Estudios de Mercado, Servicios de Tecnología, Compras Corporativas y Asesorías en Inversiones.

d) Remuneraciones y compensaciones a ejecutivos principales de la Sociedad

	Saldo 30.06.2026 M\$	Saldo 30.06.2025 M\$
Remuneraciones	508.385	551.510
Compensaciones	13.407	54.264
Total	521.792	605.774

Las transacciones con partes relacionadas han sido efectuadas en condiciones normales de mercado. No se han constituido provisiones de incobrabilidad o deterioro sobre saldos por cobrar a empresas relacionadas. Asimismo, no se han constituido garantías por estas operaciones.

Administradora General de Fondos Security S.A. pertenece al Banco BICE, cuyo controlador es BICECORP S.A.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 7 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

a) Los saldos de propiedad, planta y equipo se detallan a continuación:

Clases de Propiedades, Planta y Equipo, Neto	30.06.2026 M\$	31.12.2025 M\$
Propiedades, Planta y Equipo, Neto	30.908	36.596
Planta y Equipo, Neto	30.908	36.596

Clases de Propiedades, Planta y Equipo, Bruto	30.06.2026 M\$	31.12.2025 M\$
Propiedades, Planta y Equipo, Bruto	742.935	742.935
Planta y Equipo, Bruto	742.935	742.935

Clases de Depreciación Acumulada y Deterioro del Valor, Propiedades, Planta y Equipo	30.06.2026 M\$	31.12.2025 M\$
Depreciacion acumulada Propiedades, Planta y Equipo	712.027	706.339
Depreciación Acumulada y Deterioro del Valor, Planta y Equipo	712.027	706.339

b) Cuadro de movimientos

	Activo Bruto M\$	Edificios y terrenos Depreciación Acumulado M\$	Deterioro M\$	Activo Bruto M\$	Equipos Depreciación Acumulado M\$	Deterioro M\$	Activo Bruto M\$	Otros activos fijos Depreciación Acumulado M\$	Deterioro M\$	Activo Neto M\$
Saldo al 1° enero de 2025	-	-	-	678.541	(649.781)	-	63.244	(42.160)	-	49.844
Adiciones	-	-	-	1.150	-	-	-	-	-	1.150
Retiros/bajas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciación ejercicio	-	-	-	-	(13.610)	-	-	(789)	-	(14.399)
Reclasificaciones del periodo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Deterioro del periodo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre de 2025	-	-	-	679.691	(663.391)	-	63.244	(42.949)	-	36.595
Saldo al 1° enero de 2026	-	-	-	679.691	(663.391)	-	63.244	(42.949)	-	36.595
Adiciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros/bajas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciación ejercicio	-	-	-	-	(5.541)	-	-	(146)	-	(5.687)
Reclasificaciones del periodo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Deterioro del periodo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 30 de junio de 2026	-	-	-	679.691	(668.932)	-	63.244	(43.095)	-	30.908

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 8 – ACTIVOS POR DERECHO DE USO

Los saldos de activos por derecho de uso se detallan a continuación:

	\$
Saldos brutos	
Saldos de apertura al 1 de Enero de 2026	2.783.033
Adiciones	-
Retiros/Bajas	(1.625.775)
Deterioro (*)	-
Remediciones del pasivo (reajuste)	49.156
Remediciones del pasivo	-
Reclasificaciones	-
Subtotal al 30 de Junio de 2026	1.206.414
Depreciación acumulada	
Saldos de apertura al 1 de Enero de 2026	(908.521)
Depreciación del período (**)	(136.946)
Retiros/Bajas	595.993
Deterioro (*)	-
Reclasificaciones	-
Subtotal al 30 de junio de 2026	(449.474)
Saldos de cierre al 30 de junio de 2026	756.940

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 9 – ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS DE LA PLUSVALÍA

Cuadro de movimientos

	Movimiento Intangible			
	Intangibles		Amortización acumulada	Total
	Adquiridos	Generados internamente		
	M\$	M\$	M\$	M\$
Saldo al 1º enero de 2025	-	5.010.282	(3.012.833)	1.997.449
Incorporaciones	-	1.606.615	-	1.606.615
Traspaso a intangibles en funcionamiento	-	(1.606.580)	-	(1.606.580)
Bajas	-	(399.706)	244.640	(155.066)
Amortización del período	-	-	(813.130)	(813.130)
Deterioro del período	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre de 2025	-	4.610.611	(3.581.323)	1.029.288
Saldo al 1º enero de 2026	-	4.610.611	(3.581.323)	1.029.288
Incorporaciones	-	-	-	-
Traspaso a intangibles en funcionamiento	-	-	-	-
Bajas	-	(34)	-	(34)
Amortización del período	-	-	(686.169)	(686.169)
Deterioro del período	-	-	-	-
Saldo al 30 de junio de 2026	-	4.610.577	(4.267.492)	343.085

La amortización de los activos intangibles se calcula utilizando el método lineal, distribuyéndose a lo largo de la vida útil estimada del activo.

La vida útil ha sido calculada en función del plazo que se espera se obtengan beneficios económicos, amortizándose linealmente a 3 años desde la fecha que quede disponible el bien para ser utilizado en la Sociedad.

NOTA 10 – PLUSVALÍA

La plusvalía fue generado por la primera compra del 100% de las acciones en Cruz del Sur Administradora General de Fondos, realizado el 11 de junio de 2013 a Inversiones Siemel S.A., el cual fue reconocido en la Administradora General de Fondos Security S.A. Al 30 de junio de 2026 y 2025 el monto asciende a M\$8.677.240.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 10 – PLUSVALÍA, (CONTINUACIÓN)

a) El saldo de este rubro es:

	Saldo 30.06.2026 M\$	Saldo 31.12.2025 M\$
Menor Valor AGF CDS	8.677.240	8.677.240
Total	8.677.240	8.677.240

b) Cuadro de Movimientos

Movimiento Plusvalía	30.06.2026 M\$			
	Saldo Inicial Neto	Pérdidas por Deterioro Reconocida en Patrimonio	Pérdidas por Deterioro Reconocida en Resultado	Saldo final, Neto
Menor Valor AGF CDS	8.677.240	-	-	8.677.240
Total	8.677.240	-	-	8.677.240

Movimiento Plusvalía	31.12.2025 M\$			
	Saldo Inicial Neto	Pérdidas por Deterioro Reconocida en Patrimonio	Pérdidas por Deterioro Reconocida en Resultado	Saldo final, Neto
Menor Valor AGF CDS	8.677.240	-	-	8.677.240
Total	8.677.240	-	-	8.677.240

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 11 – DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

El total de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar de la Sociedad al 30 de junio 2026 y al 31 de diciembre 2025 es el siguiente:

	Moneda	Saldo 30.06.2026 M\$	Saldo 31.12.2025 M\$
Remuneración Fondos Mutuos por Cobrar	Pesos	116.165	208.604
Remuneración Fondos de Inversión por Cobrar	Pesos	1.096.291	771.928
Facturas por Cobrar Fondos	Pesos	409.769	581.327
Documentos y Cuentas por Cobrar	Pesos	2.490	3.856
Dólares por cobrar	Dólares americanos	15.434	43.641
Cuotas Fondos de Terceros	Pesos	480.539	472.261
Rescate cuotas Fondos Mutuos por Cobrar	Pesos	1.900.230	-
		4.020.918	2.081.617

Los servicios cobrados que se incluyen en los conceptos de facturas por cobrar corresponden a terminales y otros servicios de Bloomberg, servicios de valorización RiskAmerica, servicios de clasificación de riesgo, servicios de tecnología y arquitectura UST, servicios de línea sobregiro, custodia de valores, entre otros.

A juicio de la Administración los montos por cobrar son totalmente recuperables y en consideración a ello, no se ha reconocido deterioro asociado a estos activos.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 12 – OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES Y NO CORRIENTES

La composición del presente rubro es la siguiente:

- a) Otros activos financieros corrientes: En esta categoría, se clasifican los siguientes activos financieros a valor razonable con cambios en resultados, el total de otros activos financieros, corrientes al 30 de junio 2026 y al 31 de diciembre 2025 es el siguiente:

Saldo 30.06.2026						
DÓLAR M\$	UF M\$	EURO M\$	PESOS M\$	OTRAS M\$	TOTAL M\$	
<u>Inversiones a valor razonable</u>						
Otro instrumento de inversión (*)	-	-	-	3.357.104	-	3.357.104
Total	-	-	-	3.357.104	-	3.357.104

Saldo 31.12.2025						
DÓLAR M\$	UF M\$	EURO M\$	PESOS M\$	OTRAS M\$	TOTAL M\$	
<u>Inversiones a valor razonable</u>						
Instrumentos financieros de deuda del Banco Central de Chile	-	-	-	7.295.517	-	7.295.517
Otro instrumento de inversión (*)	-	-	-	3.391.119	-	3.391.119
Total	-	-	-	10.686.636	-	10.686.636

(*) Cuotas de Fondo de Inversión

El siguiente cuadro analiza dentro de la jerarquía del valor razonable los activos financieros de la Sociedad (por clase) medidos a valor razonable al 30 de junio 2026 y 31 de diciembre 2025.

	Saldo 30.06.2026			
	Nivel 1 M\$	Nivel 2 M\$	Nivel 3 M\$	TOTAL M\$
<u>Inversiones a valor razonable</u>				
Otro instrumento de inversión (*)	3.357.104	-	-	3.357.104
Total	3.357.104	-	-	3.357.104

	Saldo 31.12.2025			
	Nivel 1 M\$	Nivel 2 M\$	Nivel 3 M\$	TOTAL M\$
<u>Inversiones a valor razonable</u>				
Instrumentos financieros de deuda del Banco Central de Chile	7.295.517	-	-	7.295.517
Otro instrumento de inversión (*)	3.391.119	-	-	3.391.119
Total	10.686.636	-	-	10.686.636

(*) Cuotas de Fondo de Inversión

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.

Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 12 – OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES Y NO CORRIENTES, (CONTINUACIÓN)

Nivel 1: Las inversiones cuyos valores están basados en los precios de mercado cotizados en mercados de activos, y por lo tanto clasificados dentro del nivel 1, incluyen acciones activas que cotizan en bolsa, derivados transados en mercados bursátiles, instrumentos de deuda del Banco Central de Chile, letras del tesoro del gobierno estadounidense y algunas obligaciones soberanas. La Sociedad no ajusta el precio cotizado para estos instrumentos.

Nivel 2: Técnicas de valuación en base a factores observables. Esta categoría incluye instrumentos valuados usando, precios cotizados para instrumentos similares, ya sea en mercados activos o poco activos y otras técnicas de valuación donde las entradas significativas sean observables directa o indirectamente a partir de los datos del mercado.

Nivel 3: Las inversiones clasificadas dentro del nivel 3 tienen “input” (entradas de datos) no observables significativas, ya que se negocian de manera poco frecuente. Los instrumentos de nivel 3 incluyen patrimonio privado y títulos de deuda corporativa. Ya que los precios observables no están disponibles para estos valores.

- b) Otros activos financieros no corrientes: En esta categoría, se clasifican los siguientes activos financieros a valor razonable con cambio en patrimonio, el total de otros activos financieros, no corrientes al 30 de junio 2026 y 31 de diciembre 2025 es el siguiente:

	Saldo					
	30.06.2026					
<u>Inversiones a valor razonable</u>	DÓLAR M\$	UF M\$	EURO M\$	PESOS M\$	OTRAS M\$	TOTAL M\$
Bonos y efectos de comercio de empresas del país	-	-	-	-	-	-
Instrumentos financieros de deuda de otros bancos del país	-	870.028	-	-	-	870.028
Total	-	870.028	-	-	-	870.028
	Saldo					
	31.12.2025					
<u>Inversiones a valor razonable</u>	DÓLAR M\$	UF M\$	EURO M\$	PESOS M\$	OTRAS M\$	TOTAL M\$
Bonos y efectos de comercio de empresas del país	-	2.735.931	-	-	-	2.735.931
Instrumentos financieros de deuda de otros bancos del país	-	37.931.850	-	17.700.192	-	55.632.042
Total	-	40.667.781	-	17.700.192	-	58.367.973

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 12 – OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES Y NO CORRIENTES, (CONTINUACIÓN)

Al 30 de junio de 2026 se aplicó deterioro a la cartera con cambio en patrimonio de acuerdo con IFRS 9, reconociéndose una pérdida por deterioro sobre la cartera de instrumentos financieros a valor razonable con efecto en patrimonio por un monto de M\$191.724.-

El siguiente cuadro analiza dentro de la jerarquía del valor razonable los activos financieros de la Administradora (por clase) medidos a valor razonable al 30 de junio 2026 y al 31 de diciembre 2025:

Saldo 30.06.2026				
	Nivel 1 M\$	Nivel 2 M\$	Nivel 3 M\$	TOTAL M\$
<u>Inversiones a valor razonable</u>				
Bonos y efectos de comercio de empresas del país	-	-	-	-
Instrumentos financieros de deuda de otros bancos del país	870.028	-	-	870.028
Total	870.028	-	-	870.028
Saldo 31.12.2025				
	Nivel 1 M\$	Nivel 2 M\$	Nivel 3 M\$	TOTAL M\$
<u>Inversiones a valor razonable</u>				
Bonos y efectos de comercio de empresas del país	-	2.735.931	-	2.735.931
Instrumentos financieros de deuda de otros bancos del país	18.188.783	37.443.259	-	55.632.042
Total	18.188.783	40.179.190	-	58.367.973

Nivel 1: Las inversiones cuyos valores están basados en los precios de mercado cotizados en mercados de activos, y por lo tanto clasificados dentro del nivel 1, incluyen acciones activas que cotizan en bolsa, derivados transados en mercados bursátiles, instrumentos de deuda del Banco Central de Chile, letras del tesoro del gobierno estadounidense y algunas obligaciones soberanas. La Sociedad no ajusta el precio cotizado para estos instrumentos.

Nivel 2: Técnicas de valuación en base a factores observables. Esta categoría incluye instrumentos valuados usando, precios cotizados para instrumentos similares, ya sea en mercados activos o poco activos y otras técnicas de valuación donde las entradas significativas sean observables directa o indirectamente a partir de los datos del mercado.

Nivel 3: Las inversiones clasificadas dentro del nivel 3 tienen “input” (entradas de datos) no observables significativas, ya que se negocian de manera poco frecuente. Los instrumentos de nivel 3 incluyen patrimonio privado y títulos de deuda corporativa. Ya que los precios observables no están disponibles para estos valores.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 12 – OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES Y NO CORRIENTES, (CONTINUACIÓN)

c) Otros activos financieros no corrientes

El saldo de otros activos financieros, no corrientes es el siguiente:

Saldo 30.06.2026 M\$	Saldo 31.12.2025 M\$
-	-
-	-

NOTA 13 - PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE

La composición del presente rubro es la siguiente:

Pasivos por Impuestos Corrientes

	Saldo 30.06.2026 M\$	Saldo 31.12.2025 M\$
Pagos Provisionales Mensuales	(2.005.831)	(2.518.669)
Otros impuestos por pagar	27.013	90.927
Provisión Impuesto a la renta	2.374.557	3.919.481
Total	395.739	1.491.739

NOTA 14 – OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES

La composición de los otros activos no financieros, corrientes es el siguiente:

	Saldo 30.06.2026 M\$	Saldo 31.12.2025 M\$
Gastos anticipados	172.940	120.008
Total	172.940	120.008

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 15 – OTROS PASIVOS FINANCIEROS CORRIENTES

La composición del presente rubro es la siguiente:

	Saldo 30.06.2026 M\$	Saldo 31.12.2025 M\$
Línea Sobregiro Banco Santander	1	1
Total	1	1

NOTA 16 –PASIVOS POR ARRENDAMIENTOS CORRIENTES Y NO CORRIENTES

La composición del presente rubro es la siguiente:

a) Corrientes

	Saldo 30.06.2026 M\$	Saldo 31.12.2025 M\$
Obligaciones por derechos de uso (NIIF 16)	118.111	266.168
Totales	118.111	266.168

b) No corrientes

	Saldo 30.06.2026 M\$	Saldo 31.12.2025 M\$
Obligaciones por derechos de uso (NIIF 16)	733.702	1.821.062
Totales	733.702	1.821.062

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 16 –PASIVOS POR ARRENDAMIENTOS CORRIENTES Y NO CORRIENTES, (CONTINUACIÓN)

										30.06.2026					Total Nominal
										Montos nominales					
										Corrientes		No corrientes			
										M\$		M\$			M\$
RUT entidad deudora	Nombre entidad deudora	País de la empresa deudora	Nombre entidad acreedora	Moneda o unidad de reajuste	Tipo de amortización	Tasa efectiva	Tasa nominal	Hasta 90 días	90 días 1 año	de 1 a 2 años	de 2 a 3 años	de 3 a 4 años	de 4 a 5 años	más de 5 años	
96.639.380-0	Administradora General de Fondos Security S.A.	Chile	Bice Vida Compañía de Seguros S.A.	UF	Mensual	3,70	3,70	25.055	76.569	214.866	113.535	117.808	122.242	62.835	732.910
								25.055	76.569	214.866	113.535	117.808	122.242	62.835	732.910

										31.12.2025					Total Nominal
										Montos nominales					
										Corrientes		No corrientes			
										M\$		M\$			M\$
RUT entidad deudora	Nombre entidad deudora	País de la empresa deudora	Nombre entidad acreedora	Moneda o unidad de reajuste	Tipo de amortización	Tasa efectiva	Tasa nominal	Hasta 90 días	90 días 1 año	de 1 a 2 años	de 2 a 3 años	de 3 a 4 años	de 4 a 5 años	más de 5 años	
96.639.380-0	Administradora General de Fondos Security S.A.	Chile	Bice Vida Compañía de Seguros S.A.	UF	Mensual	3,70	3,70	58.015	177.295	497.521	262.890	272.783	283.049	293.701	1.845.254
								58.015	177.295	497.521	262.890	272.783	283.049	293.701	1.845.254

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 16 –PASIVOS POR ARRENDAMIENTOS CORRIENTES Y NO CORRIENTES, (CONTINUACIÓN)

									30.06.2026						Total Contable
									Valores Contables						
									Corrientes			No corrientes			
									M\$			M\$			M\$
RUT entidad deudora	Nombre entidad deudora	País de la empresa deudora	Nombre entidad acreedora	Moneda o unidad de reajuste	Tipo de amortización	Tasa efectiva	Tasa nominal	Hasta 90 días	90 días 1 año	de 1 a 2 años	de 2 a 3 años	de 3 a 4 años	de 4 a 5 años	más de 5 años	
96.639.380-0	Administradora General de Fondos Security S.A.	Chile	Bice Vida Compañía de Seguros S.A.	UF	Mensual	3,70	3,70	29.120	88.991	249.725	131.955	136.920	142.073	73.029	
								29.120	88.991	249.725	131.955	136.920	142.073	73.029	
										</					

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.

Al 30 de junio de 2026 (No Auditado) y al 31 de diciembre 2025

NOTA 17 – CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

La composición del presente rubro es la siguiente:

	Saldo 30.06.2026 M\$	Saldo 31.12.2025 M\$
Proveedores	234.169	1.279.495
Honorarios por pagar	133	-
Total	234.302	1.279.495

NOTA 18 – OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES

La composición del presente rubro es la siguiente:

	Saldo 30.06.2026 M\$	Saldo 31.12.2025 M\$
Otros acreedores	480.633	472.355
Impuesto IVA débito fiscal	391.475	339.357
PPM por pagar	656.760	198.928
Impuesto único a los trabajadores	30.881	47.441
Cotizaciones previsionales	17.907	49.549
Otros impuestos por pagar	23.712	9.076
Retenciones por pagar	18.972	14.896
Impuesto de segunda categoría	122	5.580
Total	1.620.462	1.137.182

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 19 – OTRAS PROVISIONES

Las provisiones constituidas corresponden a los siguientes conceptos y montos:

	Saldo 30.06.2026 M\$	Saldo 31.12.2025 M\$
Provisiones de Otros Gastos (*)	6.523.332	7.842.614
Total	6.523.332	7.842.614

(*) Provisiones de otros gastos

	Saldo 30.06.2026 M\$	Saldo 31.12.2025 M\$
Prov. Ag. Colocadores	960.129	946.447
Provisión de Dividendo Mínimo	4.688.104	6.279.166
Prov. Varias	875.099	617.001
Total	6.523.332	7.842.614

Detalle de movimientos al 30 de junio 2026 y al 31 de diciembre 2025:

	Provisiones de Agentes Colocador M\$	Provisión Dividendos Mínimos M\$	Provisiones Varias M\$	Total Provisiones M\$
Saldo inicial al 1/01/2026	946.448	6.279.166	617.000	7.842.614
Provisiones constituidas	6.349.496	4.688.104	520.726	11.558.326
Aplicación de provisiones	(6.335.815)	(6.279.166)	(262.627)	(12.877.608)
Liberación de provisiones	-	-	-	-
Saldo final al 30/06/2026	960.129	4.688.104	875.099	6.523.332

	Provisiones de otros gastos M\$	Provisión Dividendos Mínimos M\$	Provisiones Varias M\$	Total Provisiones M\$
Saldo inicial al 1/01/2025	1.133.222	-	605.078	1.738.300
Provisiones constituidas	11.401.370	6.279.166	1.317.000	18.997.536
Aplicación de provisiones	(11.588.144)	-	(1.305.078)	(12.893.222)
Saldo final al 31/12/2025	946.448	6.279.166	617.000	7.842.614

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 20 – PROVISIONES POR BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

El detalle de las provisiones por beneficios a empleados es el siguiente:

	Saldo 30.06.2026 M\$	Saldo 31.12.2025 M\$
Provisión vacaciones	111.828	272.543
Provisiones Bonos	200.000	471.109
Total	311.828	743.652

Detalle de movimientos al 30 de junio 2026 y 31 de diciembre 2025:

	Provisión Vacaciones M\$	Provisión Bonos M\$	Total Provisiones M\$
Saldo inicial al 01/01/2026	272.543	471.109	743.652
Provisiones constituidas	14.145	200.000	214.145
Liberación de provisiones	(174.860)	(471.109)	(645.969)
Saldo final al 30/06/2026	111.828	200.000	311.828

	Provisión Vacaciones M\$	Provisión Bonos M\$	Total Provisiones M\$
Saldo inicial al 01/01/2025	362.401	471.109	833.510
Provisiones constituidas	81.975	177.249	259.224
Liberación de provisiones	(171.833)	(177.249)	(349.082)
Saldo final al 31/12/2025	272.543	471.109	743.652

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 21 – INGRESOS Y GASTOS

a) Ingresos ordinarios:

La composición del presente rubro por los periodos de tres y seis meses al 30 de junio 2026 y 30 de junio 2025 es la siguiente:

	01.01.2026 30.06.2026 M\$	01.01.2025 30.06.2025 M\$	01.04.2026 30.06.2026 M\$	01.04.2025 30.06.2025 M\$
Remuneración de fondos mutuos	16.678.955	15.708.422	8.659.175	7.896.537
Remuneración de fondos de inversión	1.844.645	1.619.138	1.014.397	959.718
Remuneración de fondos de inversión privados	25.644	28.180	12.322	14.771
Comisión de distribución de fondos	191.682	1.542.566	-	497.947
Comisión administración de cartera	90.563	200.304	45.951	98.978
Comisión de cargo del partícipe fondos mutuos	28.195	9.937	6.023	3.361
Total	18.859.684	19.108.547	9.737.868	9.471.312

Las Remuneraciones de los fondos administrados son fijas.

b) Costos de ventas

El rubro de costos de ventas por periodos de tres y seis meses al 30 de junio 2026 y 2025 se encuentra compuesto por los siguientes conceptos:

	01.01.2026 30.06.2026 M\$	01.01.2025 30.06.2025 M\$	01.04.2026 30.06.2026 M\$	01.04.2025 30.06.2025 M\$
Comisión agentes colocadores empresas relacionadas	(4.948.027)	(5.465.039)	(2.460.864)	(2.800.833)
Comisión agentes colocadores	(2.390.424)	(2.133.474)	(1.230.004)	(1.011.644)
Comisión corredores extranjeros	(571)	(1.195)	(243)	(631)
Comisión corredores nacionales	(1.456)	-	(712)	-
Total	(7.340.478)	(7.599.708)	(3.691.823)	(3.813.108)

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 21 – INGRESOS Y GASTOS, (CONTINUACIÓN)

c) Ingresos Financieros

El rubro de ingresos financieros por los periodos de tres y seis meses al 30 de junio de 2026 y 2025 se encuentra compuesto por los siguientes conceptos:

	01.01.2026 30.06.2026 M\$	01.01.2025 30.06.2025 M\$	01.04.2026 30.06.2026 M\$	01.04.2025 30.06.2025 M\$
Intereses de inversiones financieras	897.776	1.108.384	246.191	567.076
Reajustes de inversiones financieras	359.202	862.724	243.647	380.480
Utilidad en venta de inversiones	1.990.432	579.328	1.449.522	496.587
Utilidad en cuotas de fondos mutuos y de inversión	493.907	215.069	442.962	89.420
Utilidad en operaciones con derivados	-	45.463	-	1.325
Deterioro Instrumentos Disponibles para la Venta	-	-	-	(23.989)
Total	3.741.317	2.810.968	2.382.322	1.510.899

d) Otros gastos por función

El rubro de otros gastos por función por los periodos de tres y seis meses al 30 de junio de 2026 y 2025 se encuentra compuesto por los siguientes conceptos:

	01.01.2026 30.06.2026 M\$	01.01.2025 30.06.2025 M\$	01.04.2026 30.06.2026 M\$	01.04.2025 30.06.2025 M\$
Pérdida en operaciones con derivados	-	(53.010)	-	(2.771)
Pérdida en venta de inversiones	-	(6)	-	-
Otros Gastos Operacionales	(34.838)	-	-	-
Ganancia por recuperación de valor Instrumentos Disponibles para la Venta	255.540	(69.009)	286.630	(69.009)
Total	220.702	(122.025)	286.630	(71.780)

e) Otras ganancias (pérdidas)

El rubro de otras ganancias (pérdidas) por los periodos de tres y seis meses al 30 de junio de 2026 y 2025 se encuentra compuesto por los siguientes conceptos:

	01.01.2026 30.06.2026 M\$	01.01.2025 30.06.2025 M\$	01.04.2026 30.06.2026 M\$	01.04.2025 30.06.2025 M\$
Otros Ingresos No Operacionales	134.641	-	134.641	-
Total	134.641	-	134.641	-

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 22 – GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

a) Las remuneraciones en gastos del personal corresponden a los gastos devengados en el período por remuneraciones y compensaciones de saldos a los empleados.

El gasto por los periodos de tres y seis meses al 30 de junio 2026 y 2025 es el siguiente:

	<u>01.01.2026</u> <u>30.06.2026</u> <u>M\$</u>	<u>01.01.2025</u> <u>30.06.2025</u> <u>M\$</u>	<u>01.04.2026</u> <u>30.06.2026</u> <u>M\$</u>	<u>01.04.2025</u> <u>30.06.2025</u> <u>M\$</u>
Sueldos y Salarios	(1.012.830)	(1.257.029)	(412.787)	(644.972)
Beneficios a los Empleados	(279.645)	(634.407)	(189.882)	(313.642)
Sub total (a)	<u>(1.292.475)</u>	<u>(1.891.436)</u>	<u>(602.669)</u>	<u>(958.614)</u>

b) Por los periodos de tres y seis meses al 30 de junio 2026 y al 2025, el detalle de los gastos de administración es:

	<u>01.01.2026</u> <u>30.06.2026</u> <u>M\$</u>	<u>01.01.2025</u> <u>30.06.2025</u> <u>M\$</u>	<u>01.04.2026</u> <u>30.06.2026</u> <u>M\$</u>	<u>01.04.2025</u> <u>30.06.2025</u> <u>M\$</u>
Asesorías Profesionales	(471.696)	(602.808)	(207.068)	(256.289)
Gastos Generales	(759.752)	(1.386.588)	(416.114)	(737.451)
Depreciación y Amortización	(691.857)	(202.324)	(345.815)	(99.490)
Amortización Activos Derecho a Uso (NIIF 16)	(136.945)	(152.489)	(61.474)	(76.417)
Personal Externo	(30.070)	(8.151)	(12.592)	(5.992)
Sub total (b)	<u>(2.090.320)</u>	<u>(2.352.360)</u>	<u>(1.043.063)</u>	<u>(1.175.639)</u>
Total (a) + (b)	<u><u>(3.382.795)</u></u>	<u><u>(4.243.796)</u></u>	<u><u>(1.645.732)</u></u>	<u><u>(2.134.253)</u></u>

Las asesorías profesionales corresponden a servicios de cultura corporativa, servicios computacionales, gastos de proyecto, servicios de contabilidad, servicios de estudios económicos, entre otros.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 23 – RESULTADO POR UNIDADES DE REAJUSTE

Los saldos corresponden a reajustes por corrección monetaria de pagos provisionales mensuales, remanente de IVA crédito fiscal y devolución de impuesto a la renta, de acuerdo con el siguiente detalle:

	01.01.2026 30.06.2026 M\$	01.01.2025 30.06.2025 M\$	01.04.2026 30.06.2026 M\$	01.04.2025 30.06.2025 M\$
Reajustes Impuesto Renta	-	(8.782)	-	(8.782)
Reajustes Pagos Provisionales Mensuales	12.487	5.447	12.487	5.447
Reajustes Remanente IVA Crédito Fiscal	-	-	-	(740)
Total	12.487	(3.335)	12.487	(4.075)

NOTA 24 – COSTOS FINANCIEROS

Por los periodos de tres y seis meses al 30 de junio 2026 y 2025, el detalle de los costos financieros es:

	01.01.2026 30.06.2026 M\$	01.01.2025 30.06.2025 M\$	01.04.2026 30.06.2026 M\$	01.04.2025 30.06.2025 M\$
Intereses y Comisiones bancarios	(115.673)	(94.781)	(61.955)	(46.547)
Gastos e impuestos financieros	360	(30.012)	619	(14.163)
Total	(115.313)	(124.793)	(61.336)	(60.710)

NOTA 25 – DIFERENCIAS DE CAMBIO

Por los periodos de tres y seis meses al 30 de junio 2026 y 2025, el detalle de las diferencias por tipo de cambio, netas es el siguiente:

	01.01.2026 30.06.2026 M\$	01.01.2025 30.06.2025 M\$	01.04.2026 30.06.2026 M\$	01.04.2025 30.06.2025 M\$
Diferencias por tipo de cambio USD-CLP	(11.671)	(37.925)	(8.767)	812
Diferencias por tipo de cambio EUR-CLP	(72)	189	(85)	203
Total	(11.743)	(37.736)	(8.852)	1.015

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 26– GANANCIA POR ACCIÓN

En el siguiente cuadro se detalla la ganancia o pérdida por acción generada en el período informado:

	01.01.2026 30.06.2026	01.01.2025 30.06.2025	01.04.2026 30.06.2026	01.04.2025 30.06.2025
	M\$	M\$	M\$	M\$
Ganancias por acción				
Ganancia por acción básica				
Ganancia (pérdida) por acción básica en operaciones continuadas	897,6743	731,5524	553,6794	369,4176
Ganancia (pérdida) por acción básica en operaciones discontinuadas	-	-	-	-
Ganancia (pérdida) por acción básica	897,6743	731,5524	553,6794	369,4176

NOTA 27 – MEDIO AMBIENTE

Al 30 de junio 2026 y 2025, la Sociedad no se ve afectada por este concepto.

NOTA 28 – POLITICAS DE ADMINISTRACION DEL RIESGO FINANCIERO

a) Objetivo de la Administración de Riesgo

La Administradora General de Fondos Security S.A., considera que la gestión del riesgo es de vital importancia para garantizar la continuidad del negocio logrando la solvencia necesaria como así también la sustentabilidad de los resultados.

Para lograr lo anterior ha puesto importantes esfuerzos en identificar, medir y valorar todos los tipos de riesgo en que puede incurrir.

b) Estructura de la Administración de Riesgo

La Sociedad se apoya en los servicios prestados por las Áreas de Riesgo de Banco Bice contando con una estructura idónea para lograr el cumplimiento de los objetivos antes mencionados, distribuida en tres áreas que son: Riesgo de Crédito, Riesgo Financiero y Riesgo Operacional.

Cabe destacar que estas áreas operan de manera totalmente independiente de las áreas comerciales y tomadoras de riesgo de la Administradora General de Fondos Security S.A., actuando como contrapeso de estas en los distintos comités que existen.

La Administradora General de Fondos Security S.A. participa y estructura su gestión de riesgo según los distintos comités relacionados con este objetivo en el Banco, como son: Comités de Crédito, Comité de Finanzas, Comité de Riesgo Operacional.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 28 – POLITICAS DE ADMINISTRACION DEL RIESGO FINANCIERO (CONTINUACIÓN)

Comités de Crédito: Este comité toma la decisión de crédito de acuerdo con lo solicitado por el ejecutivo comercial y a lo expuesto por riesgo de crédito.

Comité de Finanzas: Controla y gestiona las inversiones financieras bajo una visión de trading de corto y mediano plazo y los riesgos asociados a sus carteras.

Comité de Riesgo Operacional: asegura que se tenga un marco de administración de riesgo operacional acorde con los objetivos definidos y las buenas prácticas, además que existan las condiciones necesarias (personal capacitado, estructura organizacional, presupuesto, entre otras) que permitan implementar dicho marco

c) Riesgo de Crédito

El riesgo de crédito es la posible pérdida que asume la Administradora General de Fondos Security S.A. como consecuencia del incumplimiento de las obligaciones contractuales con las contrapartes que opera, básicamente por operaciones de tesorería.

La gestión del riesgo de crédito tiene como principales tareas, la identificación, análisis, medición, seguimiento, integración y valorización de las distintas operaciones que tienen riesgo de crédito en la operativa diaria de la Sociedad.

Para la medición, cómputo y gestión del riesgo de crédito, la Administradora General de Fondos Security S.A., por ser filial bancaria, cumple con los estándares exigidos para este fin por la Comisión para el Mercado Financiero, midiendo el riesgo de crédito bajo los mismos criterios que el Banco Matriz.

De acuerdo con lo establecido en las políticas internas, la sociedad podrá invertir su capital en instrumentos financieros con bajo riesgo de crédito, en general depósitos y bonos bancarios y cuotas de fondos mutuos de renta fija, utilizando productos derivados para cubrir el riesgo moneda que tengan los activos financieros.

A continuación, se detalla la exposición (*) de riesgo de crédito para los instrumentos de deuda según plazo y rating, en millones de pesos:

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 28 – POLITICAS DE ADMINISTRACION DEL RIESGO FINANCIERO (CONTINUACIÓN)

30-06-2026						
	Central y Gobierno	Instrumentos Bancarios	Instrumentos Corporativos	FFMM / F. INV	Derivados **	Total
N-1+	-	-	-	-	-	-
N-1	-	-	-	-	-	-
AAA	-	870	-	-	-	870
AA+	-	-	-	-	-	-
AA	-	-	-	-	-	-
AA-	-	-	-	24.162	-	24.162
A+	-	-	-	-	-	-
BBB	-	-	-	-	-	-
BBB-	-	-	-	-	-	-
Sin Clasificación	-	-	-	43.730	-	43.730
Total	-	870	-	67.892	-	68.762

31-12-2025						
	Central y Gobierno	Instrumentos Bancarios	Instrumentos Corporativos	FFMM / F. INV	Derivados **	Total
N-1+	-	-	-	-	-	-
N-1	-	-	-	-	-	-
AAA	-	38.767	-	-	-	38.767
AA+	-	16.119	-	-	-	16.119
AA	-	3.482	-	-	-	3.482
AA-	-	-	-	-	-	-
A+	-	-	-	-	-	-
BBB	-	-	-	-	-	-
BBB-	-	-	-	-	-	-
Sin Clasificación	7.296	-	-	3.391	-	10.687
Total	7.296	58.368	-	3.391	-	69.055

(*) Todos los instrumentos de renta fija son valorizados diariamente por RiskAmérica, empresa independiente a la Sociedad.

(**) Se toma la peor clasificación de Depósitos a Plazo a más de 1 Año entregada por la CMF de la contraparte (sólo instituciones bancarias).

El comité respectivo del Banco asigna líneas de crédito por tipo de producto a través de los cuales podrá operar el cliente con la Administradora General de Fondos Security S.A.

d) Riesgo de Liquidez

Se entiende por Riesgo de Liquidez como el riesgo de la Administradora no disponga de suficiente caja para cumplir con sus obligaciones de corto plazo.

Las políticas internas definen que la Sociedad no tomará endeudamiento estructural, lo que hace que el riesgo de liquidez sea bajo y asociado principalmente al riesgo de liquidez de mercado de las inversiones financieras, sin embargo, por política internas dichas inversiones son realizadas en instrumentos de alta liquidez (p.e. instrumentos bancarios). La Sociedad no tiene pasivos financieros, distintos de los indicados en Nota 15, no se endeudan para financiar sus activos, en cuanto a las líneas de crédito posee una línea de 300.000 UF con el banco.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 28 – POLITICAS DE ADMINISTRACION DEL RIESGO FINANCIERO (CONTINUACIÓN)

e) Riesgo Mercado

El riesgo de mercado representa la potencialidad de que las carteras de inversiones puedan sufrir pérdidas como resultado de cambios en parámetros de mercado en un cierto periodo de tiempo, por ejemplo, cambios de tasa de interés, índices y tipos de cambio, teniendo impacto además en estimaciones de estadísticas (volatilidades y correlaciones) que también afectan a los precios.

La Administradora General de Fondos Security S.A. utiliza como metodología principal para medir y controlar el riesgo de mercado de las carteras de inversiones, el modelo recomendado por los estándares internacionales llamado “Valor en Riesgo” (VaR), al medir la pérdida potencial esperada sobre las posiciones en riesgo, en un cierto periodo de tiempo y con un cierto nivel de confianza estadística en función de los datos de mercado, además utiliza el análisis de sensibilidades de tasas de la cartera como una primera aproximación a este riesgo.

e.1 Estrategia Financiera

En términos generales las transacciones financieras incluyen operaciones con instrumentos de renta fija y derivados.

La gestión y control de los riesgos se articula, en la práctica, a través de políticas, procedimientos, metodología y límites, con lo cual se crea valor al accionista y al mercado en general, garantizando un adecuado nivel de solvencia. Dichos límites permiten mantener niveles acotados de riesgos.

e.2 Proceso de Riesgo Financiero

El Directorio es el responsable de aprobar las políticas, límites y estructura de administración de riesgos.

La medición y control de riesgo, se realiza diariamente a través de informes que permiten la toma de decisiones por parte de la Alta Administración. Estos informes consideran medidas de VaR y sensibilidad de las carteras, exposición al riesgo por carteras, instrumentos y factores de riesgos.

Las mediciones de riesgos se basan en sistemas, cuya automatización permite mantener un seguimiento y control diario del riesgo expuesto por la Administradora General de Fondos Security S.A., permitiendo la oportuna toma de decisiones.

Las Áreas de Tesorería son las encargadas de tomar posiciones y riesgos dentro de las definiciones de límites establecidas por la Alta Administración.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 28 – POLITICAS DE ADMINISTRACION DEL RIESGO FINANCIERO (CONTINUACIÓN)

e.3 Factores de Riesgo

Se define que la sociedad se encuentra afecta a los siguientes factores de riesgos en sus carteras de inversiones:

- Riesgo de tasa de interés: riesgo relacionado con la volatilidad de tasa de interés, definido como las pérdidas que surgen de cambios en las tasas de interés de mercado.
- Riesgo de precio: es el riesgo de incurrir en pérdidas que resultan de movimientos adversos de los tipos de cambio tanto spot como forward.
- Riesgo de reajustabilidad: es el riesgo de incurrir en pérdidas que resultan de movimientos adversos en unidades o índices de reajustabilidad definidos en moneda nacional.

Descalce (MM\$)	30-06-2026	31-12-2025
UF/CLP	4.227	44.051
USD/CLP	89	763
Otras MX/CL	0	3

- Riesgo Modelo: es el riesgo de que la metodología utilizada para medir el riesgo no sea la adecuada y que no identifique todo el riesgo asumido en una posición.

e. 4 Metodología de Riesgo de Mercado

La medición del riesgo de mercado se efectúa aplicando la metodología de Valor en Riesgo (VaR), la que permite homogeneizar los diferentes riesgos de diferentes tipos de operaciones, modelando la relación conjunta de estos factores en una única medida de riesgo. El VaR entrega una estimación de la pérdida máxima potencial que presentan las posiciones en activos o pasivos financieros de tesorería, ante un escenario adverso pero normal. La metodología utilizada para el cálculo del VaR es una técnica paramétrica que asume que la distribución de los retornos de los precios de las inversiones sigue una distribución normal, utilizando un umbral de confianza de 95%, un horizonte

de mantención de 1 día, con una muestra de datos históricos de 250 días, ajustadas mediante técnicas estadísticas que permiten darles más importancia a las observaciones más recientes, con el fin de capturar rápidamente aumentos de volatilidades de mercado.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 28 – POLITICAS DE ADMINISTRACION DEL RIESGO FINANCIERO (CONTINUACIÓN)

Los supuestos en los que se basa el modelo tienen algunas limitaciones, como las siguientes:

- Un período de mantención de 1 día supone que es posible cubrir o enajenar las posiciones dentro de ese período. Sin embargo, las carteras de inversiones mantenidas están compuestas por instrumentos de alta liquidez y en volúmenes acotados.
- Un nivel de confianza del 95% no refleja las pérdidas que podrían ocurrir en el 5% restante de la distribución.
- El valor en riesgo se calcula con las posiciones al final del día y no refleja las exposiciones que pudieran ocurrir durante el día de negociación.
- La utilización de información histórica para determinar posibles rangos de resultados futuros podría no cubrir todos los escenarios posibles, sobre todo de naturaleza excepcional.
- El comportamiento de los retornos de los precios de mercado de los instrumentos financieros pueden presentar distribuciones de probabilidades no normales.

La fiabilidad de la metodología de VaR utilizada se comprueba mediante pruebas retrospectivas (backtesting), con las que se contrasta si los resultados obtenidos son consistentes con los supuestos metodológicos dentro de los niveles de confianza determinados. El monitoreo permanente de estas pruebas permite probar la validez de los supuestos e hipótesis utilizados en el modelo.

La siguiente tabla muestra un resumen de los riesgos de mercado:

AGF

30-06-2026	31-12-2025
------------	------------

Cifras en MM CLP	VAR	SENS. TASA	Cifras en MM CLP	VAR	SENS. TASA
Renta Fija (tasa)	8	13	Renta Fija (tasa)	47	(15)
Derivados (tasa)	0	-	Derivados (tasa)	0	-
FX (moneda)	1		FX (moneda)	8	

Total Riesgo	9	13
--------------	---	----

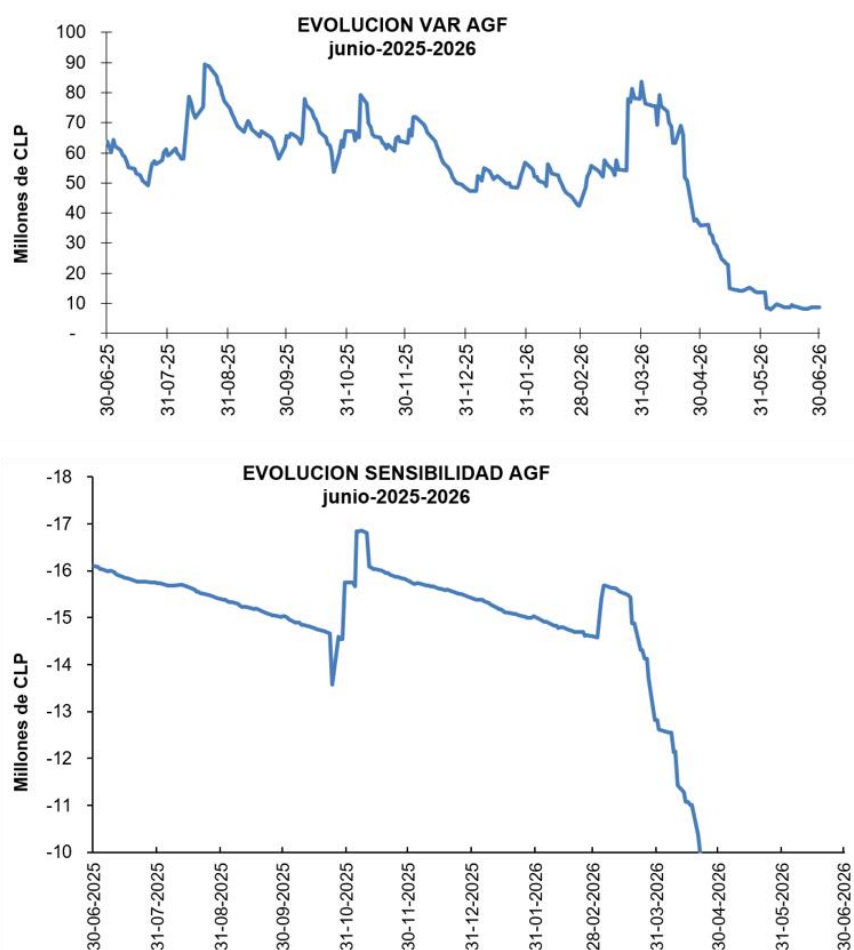
Total Riesgo	49	(15)
--------------	----	------

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 28 – POLITICAS DE ADMINISTRACION DEL RIESGO FINANCIERO (CONTINUACIÓN)

Los siguientes gráficos muestran la evolución de los riesgos de mercado desde junio de 2025:



f) Estimación del Valor Razonable

La política de valorización es definida y administrada por la Gerencia de Riesgo Financiero del Banco Matriz. Además, para la determinación de los precios diarios de los instrumentos de renta fija se utiliza el servicio de la empresa RiskAmérica.

Esta estructura permite mantener una adecuada independencia y objetividad en la determinación de los valores de mercado en los productos financieros.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 29 – ACCIONES ORDINARIAS

El capital suscrito y pagado al 30 de junio de 2026 es de M\$3.353.623, representado por 10.445 acciones sin valor nominal.

Serie	Número de acciones suscritas	Número de acciones pagadas	Número de acciones con derecho a voto	Capital suscrito M\$	Capital pagado M\$
Única	10.445	10.445	10.445	3.353.623	3.353.623

Movimientos Acciones Suscritas y Pagadas

	Banco BICE	Inv. Previsión Security Ltda.	Total acciones Suscritas y Pagadas
Saldo inicial al 01 de enero	10.444	1	10.445
Aumentos	-	-	-
Disminuciones	-	-	-
Saldo final al 30 de junio	10.444	1	10.445
Porcentaje	99,99%	0,01%	100,00%

Otras Reservas

	Saldo 30.06.2026 M\$	Saldo 31.12.2025 M\$
Saldo inicial al 1 de enero	494.390	293.787
Ajuste de valor justo de Cartera Disponible para la Venta	(1.014.831)	200.603
Saldo final 30 de junio	(520.441)	494.390

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 30 – GESTIÓN DE CAPITAL

De acuerdo a la naturaleza del negocio de la Administradora y la exigencia normativa de mantener un patrimonio mínimo expresado en términos absolutos (monto mínimo de UF 10.000 según el Artículo 225 de la Ley 18.045), la gestión de su patrimonio se basa esencialmente en cumplir con el requisito normativo y proveer una adecuada liquidez, sin perjuicio de contar con una política de reparto anual de dividendos.

A la fecha de los presentes estados financieros, la Administradora cuenta con un Patrimonio depurado de UF 1.757.599,51 y una cartera de activos por UF 103.554.63 (Nota 12 “Otros activos financieros”) en instrumentos con grado de inversión y alta liquidez. En complemento, la política definida por la Alta Administración respecto de la gestión de inversión, señala e instruye que no se busque un objetivo de trading con los instrumentos, de manera que se mitigue: el nivel de exposición a riesgos financieros asociados a sus operatoria y eventuales conflictos de interés. En términos de control, existe un área independiente del área negociadora, la cual mide diariamente a través de VAR (Value At Risk) el nivel de exposición a riesgos financieros e informa sus resultados a la Alta Administración.

Respecto de la responsabilidad por la Administración de fondos de terceros, esta queda resguardada con la toma de pólizas de seguro con Compañía de Seguros Crédito Continental S.A. (según detalle de Nota 31), lo cual cumple con la exigencia normativa (Art. 226 Ley 18.045 “Ley de Mercado de Valores”).

NOTA 31 - SOCIEDADES SUJETAS A NORMAS ESPECIALES

Con fecha 10 de enero 2026, Administradora General de Fondos Security S.A. tomó la siguiente póliza de seguros para garantizar el fiel cumplimiento de las obligaciones de la Administradora, por la Administración de fondos de terceros y la indemnización de los perjuicios que de su inobservancia resulten, de acuerdo con lo previsto en el Artículo 226 de la Ley N 18.045.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 31 - SOCIEDADES SUJETAS A NORMAS ESPECIALES, (CONTINUACIÓN)

Fondos Mutuos:

Nº	Nombre del Fondo Security	Rut	Número de Póliza	Cía. de Seguros	Garantía en UF
1	Fondo Mutuo Security Asia Emergente	76.695.267-4	225109259	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
2	Fondo Mutuo Security Corporativo	76.695.265-8	226100116	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	42.061
3	Fondo Mutuo Security Deuda Corporativa Latinoamericana	76.695.173-2	225109271	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
4	Fondo Mutuo Security Deuda Internacional	76.917.858-9	226100117	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	14.167
5	Fondo Mutuo Security Dólar Money Market	76.695.264-K	226100125	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	50.668
6	Fondo Mutuo Security Emerging Market	76.695.179-1	225109272	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
7	Fondo Mutuo Security Europa Estrategico	76.695.175-9	225109275	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
8	Fondo Mutuo Security First	76.724.802-4	226100123	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	29.091
9	Fondo Mutuo Security Global	76.724.779-6	226100129	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	17.895
10	Fondo Mutuo Security Gold	76.724.894-6	226100120	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	201.079
11	Fondo Mutuo Security Index Fund S&P/CLX Ipsa	76.724.796-6	226100122	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	30.019
12	Fondo Mutuo Security Acciones EEUU	76.724.785-0	226100124	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	34.157
13	Fondo Mutuo Security Latam	76.695.168-6	225109273	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
14	Fondo Mutuo Security Mid Term	76.724.788-5	226100126	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	95.171
15	Fondo Mutuo Security Mid Term UF	76.695.167-8	226100127	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	43.591
16	Fondo Mutuo Security Mid Term Global	76.975.943-3	226100128	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	20.314
17	Fondo Mutuo Security Plus	76.695.166-K	226100121	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	137.415
18	Fondo Mutuo Security Conservador Estratégico	76.695.165-1	226100111	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	27.010
19	Fondo Mutuo Security Agresivo Estratégico	76.695.158-9	226100114	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	38.596
20	Fondo Mutuo Fondo Activo 2055	76.885.598-6	225109266	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
21	Fondo Mutuo Fondo Activo 2035	76.885.604-4	225109267	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
22	Fondo Mutuo Fondo Activo 2045	76.885.605-2	225109268	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
23	Fondo Mutuo Security Defensivo	77.781.114-2	225109277	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
24	Fondo Mutuo Security Digital Conservador	77.781.116-9	225109278	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
25	Fondo Mutuo Security Digital Balanceado	77.781.113-4	225109279	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
26	Fondo Mutuo Security Digital Agresivo	77.781.112-6	225109280	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
27	Fondo Mutuo Security Jugado	77.781.115-0	225109281	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
28	Fondo Mutuo Security Balanceado Estratégico	76.695.178-3	226100115	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	27.668

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 31 - SOCIEDADES SUJETAS A NORMAS ESPECIALES, (CONTINUACIÓN)

Fondos de Inversión:

N°	Nombre del Fondo Security	Rut	Número de Póliza	Cía. de Seguros	Garantía en UF
1	Fondo de Inversión Security Oaktree Opportunities Debt	76.253.901-2	225109245	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
2	Fondo de Inversión Security Oaktree Real Estate Income Fund	76.839.946-8	225109260	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
3	Fondo de Inversión Security Debt Opportunities	76.509.983-8	226100110	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	29.124
4	Fondo de Inversión Security Stepstone Real Estate Partners IV	77.194.055-2	225109263	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
5	Fondo de Inversión Security Oaktree Opportunities Debt II	76.455.724-7	225109244	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
6	Fondo de Inversión Security Oaktree Opportunities II B	76.526.446-4	225109243	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
7	Fondo de Inversión Security Oaktree Real Estate Opportunities Fund VII	76.493.203-K	225109258	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
8	Fondo de Inversión Security Special Situations	76.509.976-5	226100113	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	11.340
9	Fondo de Inversión Security Rentas Inmobiliarias I	76.996.688-9	225109262	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
10	Fondo de Inversión Security Pantheon PGCO IV	76.989.250-8	225109261	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
11	Fondo de Inversión Security Deuda Inmobiliaria y Capital Preferente	77.035.608-3	225109227	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
12	Fondo de Inversión Monarch Capital Partners V	77.152.619-5	225109246	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
13	Fondo de Inversión Security Deuda Habitacional con Subsidio	77.351.013-K	226100118	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	17.341
14	Fondo de Inversión Security Pantheon Secondary Opportunity	77.406.654-3	225109264	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
15	Fondo de Inversión Security Pantheon Secondary Opportunity FullyFunded	77.406.653-5	225109265	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
16	Fondo de Inversión Security Infraestructura Driftwood III	77.741.542-5	225109247	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
17	Fondo de Inversión Security Driftwood IV	76.623.011-3	225109248	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
18	CI GMF II Energy Chile Fondo de Inversión	76.623.034-2	226100119	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	18.543
19	Fondo de Inversión Security Desarrollo Comercial Bicentenario	76.623.052-0	225109228	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
20	CI Energy Transition Fund I Chile Fondo de Inversión	76.623.034-2	225109229	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
21	Fondo de Inversión Security Bridge-Loan Fully Funded CL	76.629.832-K	225109230	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
22	Fondo de Inversión Security Bridge-Loan Fully Funded USD	76.629.833-8	225109231	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
23	Fondo de Inversión Security Deuda Privada ULH	76.629.885-0	225109232	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
24	Fondo de Inversión Security Deuda Privada Automotriz III	76.630.039-1	225109233	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
25	Fondo de Inversión Security Deuda Privada Automotriz III Fully Funded	76.630.038-3	225109237	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
26	Fondo de Inversión Security Driftwood Preferred Equity	76.632.478-9	225109249	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
27	Fondo de Inversión Security Driftwood Common Equity	76.632.477-0	225109238	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
28	Fondo de Inversión Security Renta Dinámica	76.632.714-1	226100112	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	30.287
29	Fondo de Inversión Security deuda Privada Automotriz IV	76.639.564-3	225109239	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
30	Fondo de Inversión Security deuda Privada Automotriz IV Fully Funded	76.639.563-5	225109240	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
31	Fondo de Inversión Security GNP IV USD	76.635.178-6	225109250	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
32	Fondo de Inversión Security GNP IV CLP	76.635.179-4	225109251	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
33	Fondo de Inversión Security GNP V CLP	76.641.806-6	225109252	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
34	Fondo de Inversión Security GNP V USD	76.641.811-2	225109253	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
35	Fondo de Inversión Security CIO Capital Partners I	76.639.682-8	226100876	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000

Dichas Pólizas de Seguros fueron tomadas con Compañía de Seguros Continental S.A. Las Pólizas en UF tienen vencimiento el 10 de enero de 2027.

Con fecha 10 de marzo 2026, Administradora General de Fondos Security S.A. tomó la siguiente póliza de seguros para garantizar el fiel cumplimiento de las obligaciones de la Administradora, por la Administración de fondos de terceros y la indemnización de los perjuicios que de su inobservancia resulten, de acuerdo con lo previsto en el Artículo 226 de la Ley N 18.045.

N°	Nombre del Fondo Security	Rut	Número de Póliza	Cía. de Seguros	Garantía en UF
35	Jade CI Co-Invest Chile Fondo de Inversión		226101502	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000

Dichas Pólizas de Seguros fueron tomadas con Compañía de Seguros Continental S.A. La Póliza en UF tiene vencimiento el 09 de enero de 2027.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 31 - SOCIEDADES SUJETAS A NORMAS ESPECIALES, (CONTINUACIÓN)

Con fecha 24 de abril 2026, Administradora General de Fondos Security S.A. tomó la siguiente póliza de seguros para garantizar el fiel cumplimiento de las obligaciones de la Administradora, por la Administración de fondos de terceros y la indemnización de los perjuicios que de su inobservancia resulten, de acuerdo con lo previsto en el Artículo 226 de la Ley N 18.045.

N°	Nombre del Fondo Security	Rut	Número de Póliza	Cía. de Seguros	Garantía en UF
36	Fondo de Inversión Security Deuda Privada Automotriz V	76648179-5	226102620	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000
37	Fondo de Inversión Security deuda Privada Automotriz V Fully Funded	76648181-7	226102621	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	10.000

Dichas Pólizas de Seguros fueron tomadas con Compañía de Seguros Continental S.A. La Póliza en UF tiene vencimiento el 09 de enero de 2027.

Legales:

Al 30 de junio de 2026 se presenta las siguientes contingencias legales:

Carátula: “Jordán con Administradora General de Fondos Security S.A.”

Tribunal: 13° Juzgado Civil de Santiago

Rol: C-10764-2020

Abogado: Rodrigo Díaz de Valdés (Baker McKenzie SpA).

Materia: Acción declarativa de mera certeza, en subsidio de cumplimiento de contrato, y en subsidio de enriquecimiento sin causa, en relación con un fraude cometido por Rodriguez y Asociados que perjudicó a los demandantes en \$140.000.000, a quiénes administró sus dineros en inversiones (cuotas FFMM) contratadas a nombre propio en la AGF Security, ocurridos el 2013.

Estado: La sentencia rechazó completamente la demanda acogiendo excepción de prescripción extintiva de todas las acciones ejercidas. Pendiente apelación del demandante.

NOTA 32 – SANCIONES

Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre de 2025, no ha recibido sanciones de ninguna naturaleza.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 33 – HECHOS RELEVANTES

Año 2026:

1. Con fecha 27 de mayo de 2026 en sesión de directorio celebrado con esta fecha, se acordó citar a junta extraordinaria de accionistas de la Sociedad que se celebrará el 11 de junio de 2026, a las 13:00 horas, en las oficinas ubicadas en Avenida Apoquindo N°3846, piso 13, Las Condes (la “Junta”), con el objeto de tratar las siguientes materias:
 - Aprobar de conformidad a lo dispuesto en el Título XVI de la Ley sobre Sociedades Anónimas, la operación con partes relacionadas consistente en la fusión por absorción en virtud de la cual BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A., como entidad absorbente, incorporará a Administradora General de Fondos Security S.A., la que se disolverá sin necesidad de liquidación, sucediéndola en todos sus derechos y obligaciones;
 - Aprobar la fusión por absorción de Administradora General de Fondos Security S.A. en BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A., de conformidad a lo dispuesto en el Título IX de la Ley sobre Sociedades Anónimas, junto con la relación de canje y los antecedentes que sirven de base para dicha fusión, una vez que haya sido aprobada la operación con partes relacionadas por la junta extraordinaria de accionistas;
 - Aprobar los estatutos sociales de BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A.; y
 - Aprobar todos los demás acuerdos que fueren necesarios o convenientes para legalizar, materializar, llevar a efecto y complementar los acuerdos que se adopten en la junta en relación con las materias indicadas precedentemente, así como el otorgamiento de los mandatos pertinentes para llevar a efecto dichos acuerdos.
2. Con fecha 12 de mayo 2026 de conformidad a lo dispuesto en el artículo 9° y artículo 10° de la Ley N°18.045 sobre Mercado de Valores, encontrándome debidamente facultado al efecto, vengo en comunicar a Ud., en carácter de **Hecho Esencial** de Administradora General de Fondos Security S.A. (la “Sociedad”), lo siguiente:
 - En el marco de la operación de integración de los negocios de BICECORP S.A. y Grupo Security S.A. y el de sus respectivas filiales (la “Operación de Integración”), la siguiente etapa de la Operación de Integración consiste en la fusión por incorporación de Administradora General de Fondos Security S.A. en BICE Inversiones Administradora General de Fondos S.A., siendo esta última la entidad absorbente y continuadora legal de la primera, la que se disolverá sin necesidad de liquidación (la “Fusión”). Dicha operación de conformidad con lo establecido en el Título XVI de la

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 33 – HECHOS RELEVANTES, (CONTINUACIÓN)

Ley N°18.046 sobre Sociedades Anónimas (“LSA”), califica como una operación con partes relacionadas (“OPR”).

- En consecuencia, la administración de la Sociedad designó a Landmark Capital S.A. como evaluador independiente, de conformidad con lo establecido en el artículo 147 de la LSA (“Evaluador Independiente”).
 - La Sociedad recibió el informe del Evaluador Independiente, el cual analiza las condiciones de la Fusión, sus efectos y su potencial impacto para la Sociedad.
 - El informe del Evaluador Independiente se encuentra a disposición de los accionistas desde esta misma fecha en las oficinas sociales, ubicadas en Avenida Apoquindo N°3150, piso 7, Las Condes
<https://www.inversionessecurity.cl/informacion-de-interes/administradora-general-de-fondos> .
3. Con fecha 11 de junio de 2026 Mediante junta extraordinaria de accionistas celebrada con esta misma fecha (la “Junta”), los accionistas de BICE AGF aprobaron la fusión por absorción de Administradora General de Fondos Security S.A. en BICE AGF, siendo esta última la entidad absorbente y continuadora legal de la primera, la que se disolverá sin necesidad de liquidación, sucediéndola en todos sus derechos y obligaciones (la “Fusión”). De conformidad a lo dispuesto en el Título XVI de la Ley N°18.046 sobre Sociedades Anónimas (“LSA”), la Fusión fue previamente aprobada como operación con partes relacionadas.

La efectividad de la Fusión se encuentra sujeta a la condición suspensiva de que la Comisión para el Mercado Financiero (“CMF”) apruebe la Fusión de conformidad a lo dispuesto en el artículo 127 de la LSA (“Condición”). Cumplida la Condición, se otorgará una escritura pública declarativa en la que se dejará constancia de dicho cumplimiento y se indicará la fecha a partir de la cual la Fusión producirá sus efectos, que corresponderá al día 12 de septiembre de 2026, siempre que antes de dicha fecha se haya emitido la resolución aprobatoria de la CMF; en caso contrario, la fecha efectiva de la Fusión corresponderá al primer día del mes siguiente a aquel mes en que se emita dicha resolución.

Se hace presente que, en cumplimiento a lo dispuesto en el Capítulo 11-6 de la Recopilación Actualizada de Normas, previo a la Fusión, se obtuvo la autorización de la CMF para modificar los estatutos de BICE AGF como consecuencia de su fusión con AGF SECURITY, la que fue otorgada mediante Oficio Ordinario N° 90074, de fecha 25 de mayo de 2026.

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 33 – HECHOS RELEVANTES, (CONTINUACIÓN)

4. Con fecha 18 de marzo de 2026 se cita a Junta Ordinaria de accionista para el jueves 09 de abril a las 11:00 hrs.

La Junta Ordinaria de Accionistas tendrá por objeto someter a la consideración de los señores accionistas el Balance y Estados Financieros del Ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2025; renovación de Directorio; acordar la distribución de las utilidades del ejercicio y reparto de dividendos; designación de los auditores externos de la sociedad; informar sobre transacciones con partes relacionadas en conformidad a la Ley sobre Sociedades Anónimas; designación del diario en que se efectuarán las publicaciones legales; y en general todas las materias que de acuerdo con la Ley sean propias de la Junta Ordinaria

Año 2025:

Integración

1. Con fecha 10 de Diciembre de 2025, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 9° e inciso segundo del artículo 10° de la Ley N°18.045 sobre Mercado de Valores y en la Norma de Carácter General N°30 de la Comisión para el Mercado Financiero (“CMF”), y encontrándome debidamente facultado por el Directorio de Administradora General de Fondos Security S.A. (“Sociedad”), vengo en comunicar a Ud., en carácter de Hecho Esencial, lo siguiente: Que, en sesión de Directorio celebrada con esta fecha, se acordó aceptar la renuncia del señor Ignacio Ruiz-Tagle Vergara al cargo de Director y designar como nueva Directora a la señora Marcela Villafaña Ferrer. De este modo, el Directorio de la Sociedad quedó compuesto por los siguientes miembros:

1. Cristián Felipe Gaete Prieto – Presidente
2. Mario Weiffenbach Oyarzún
3. Pablo Alejandro Jerez Hanckes
4. Francisco Matte Izquierdo
5. Marcela Villafaña Ferrer

De acuerdo con lo establecido en la Circular N°988 de la CMF, informamos que, por la naturaleza de lo comunicado, no es posible cuantificar los efectos que este Hecho Esencial podría tener en los resultados de la Sociedad.

2. Con fecha 20 de Octubre de 2025, mediante Resolución N°10940, la Comisión para el Mercado Financiero otorgó su autorización y aprobó el acuerdo de fusión por incorporación de Banco Security en Banco BICE, adoptado en Junta Extraordinaria de Accionistas de la

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 33 – HECHOS RELEVANTES, (CONTINUACIÓN)

Sociedad celebrada con fecha 22 de Agosto de 2025. En consecuencia, habiéndose cumplido la condición suspensiva a la que quedó sujeta la Fusión, a contar del día 1° de Noviembre de 2025: (i) la Fusión surtirá plenamente sus efectos; (ii) Banco BICE pasará a ser el sucesor y continuador legal de Banco Security, sucediéndole en todos sus derechos y obligaciones, quedando la totalidad del patrimonio de Banco Security incorporado en Banco BICE; y (iii) Banco Security quedará disuelto de pleno derecho, sin necesidad de efectuar su liquidación.

Otros hechos relevantes

1. Con fecha 29 de agosto de 2025, en sesión extraordinaria de directorio de la Sociedad, se dejó constancia de la renuncia del señor Juan Pablo Lira Tocornal al cargo de gerente general de la Sociedad, con efecto a partir del 31 de agosto de 2025, y se designó al señor Jorge Meyer de Pablo en su reemplazo, con efecto a partir de la misma fecha.
2. Con fecha 14 de marzo de 2025, en sesión extraordinaria de accionistas de la Sociedad, se acordó, por la unanimidad de los accionistas presentes en dicha sesión, la renovación total del directorio de la Sociedad y se designó como nuevos miembros del Directorio a las siguientes personas: (i) Cristián Gaete Prieto; (ii) Mario Weiffenbach Oyarzún; (iii) Pablo Jerez Hanckes; (iv) Ignacio Ruiz-Tagle Vergara; y (v) Francisco Matte Izquierdo.
3. Con fecha 4 de marzo de 2025, en sesión extraordinaria de directorio de la Sociedad, los directores señores Renato Peñafiel Muñoz, Fernando Salinas Pinto, José Miguel Bulnes Zegers, Eduardo Olivares Veloso y Nicolás Ugarte Bustamante presentaron sus renunciaciones al cargo de director de Administradora General de Fondos Security S.A., efectiva a contar de la presente fecha, y en su reemplazo el directorio acordó designar a los señores Cristián Gaete Prieto, Pablo Jerez Hanckes, Francisco Matte Izquierdo, Mario Weiffenbach Oyarzún, e Ignacio Ruiz-Tagle Vergara.

De este modo, el directorio de la Sociedad quedó compuesto por los siguientes miembros:

- 1.Cristián Gaete Prieto (Presidente)
- 2.Pablo Jerez Hanckes
- 3.Francisco Matte Izquierdo
- 4.Mario Weiffenbach Oyarzún
- 5.Ignacio Ruiz-Tagle Vergara

ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS SECURITY S.A.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Al 30 de junio de 2026 y al 31 de diciembre 2025

NOTA 33 – HECHOS RELEVANTES, (CONTINUACIÓN)

Conforme a los cambios en la administración de los que dan cuenta los párrafos anteriores, el directorio de la Sociedad acordó citar a Junta Extraordinaria de Accionistas del Banco para el día 14 de marzo de 2025 a las 9:30 horas, a celebrarse en las oficinas ubicadas en Avenida Apoquindo N° 3150, piso zócalo, comuna de Las Condes, Santiago, a fin de someter a la consideración de los señores accionistas la renovación completa y elección del directorio, así como la designación de una nueva empresa de auditoría externa.

4. Con fecha 1 de marzo de 2025, Forestal O'Higgins S.A. y BICECORP S.A. publicaron en los diarios El Líbero y El Mostrador el aviso de resultado de la oferta pública de adquisición de acciones de Grupo Security S.A. iniciada el 28 de enero de 2025, declarándola exitosa e informando la adquisición de la totalidad de las acciones recibidas, esto es, 3.609.043.134 acciones de Grupo Security S.A., equivalentes aproximadamente a un 90,33% del total de acciones, de las cuales, Forestal O'Higgins S.A. adquirió 721.808.635 acciones, equivalentes aproximadamente a un 18,07% del capital social y BICECORP S.A. adquirió 2.887.234.499 acciones, equivalentes aproximadamente a un 72,27% del capital social. A su vez, Administradora General de Fondos Security S.A. es filial de Grupo Security S.A., por lo que, como consecuencia de la operación precedentemente señalada, BICECORP S.A. adquiere indirectamente el control de la Sociedad.
5. Con fecha 05 de Febrero de 2025 en Sesión Extraordinaria de Directorio, se acordó citar a los señores accionistas a Junta Ordinaria para el día 24 de febrero de 2025 a las 9:00 hrs.

La Junta Ordinaria de Accionistas tendrá por objeto someter a la consideración de los señores accionistas el Balance y Estados Financieros del Ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2024; renovación de Directorio; acordar la distribución de las utilidades del ejercicio y reparto de dividendos; informar sobre los gastos del Directorio durante el ejercicio 2024; fijación de remuneraciones de los Directores para el año 2025; designación de los auditores externos de la sociedad; informar sobre transacciones con partes relacionadas en conformidad a la Ley sobre Sociedades Anónimas; designación del diario en que se efectuarán las publicaciones legales; y en general todas las materias que de acuerdo con la Ley sean propias de la Junta Ordinaria

Al 30 de junio de 2026, no existen otros hechos relevantes que informar.

NOTA 34 – HECHOS POSTERIORES

Entre el 1 de julio de 2026 y la fecha de emisión de los estados financieros intermedios, no han ocurrido otros hechos de carácter financiero o de otra naturaleza que afecten en forma significativa los saldos o interpretaciones de los mismos.