

AVANTE ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS S.A.

Estados Financieros Intermedios
al 30 de junio de 2021 y 30 de junio de 2020, no auditados
y el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2020
e Informe de los Auditores Independientes

Contenido:

Informe de los Auditores Independientes
Estados de Situación Financiera Intermedios
Estados de Resultados Integrales Intermedios por Función
Estados de Cambios en el Patrimonio Intermedios
Estados de Flujos de Efectivo Intermedios - Método Directo
Notas a los Estados Financieros

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Santiago, 18 de agosto de 2021

A los Señores Directores y Accionistas de
Avante Administradora General de Fondos S.A.

Hemos revisado los estados financieros intermedios de Avante Administradora General de Fondos S.A., que comprenden el estado de situación financiera al 30 de junio de 2021, los correspondientes estados intermedios de resultados integrales por los periodos de tres y seis meses terminado al 30 de junio de 2021 y 2020, y los correspondientes estados intermedios de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los periodos de seis meses terminados en esas fechas y las correspondientes notas a los estados financieros intermedios.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

La Administración de Avante Administradora General de Fondos S.A., es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros intermedios de acuerdo con NIC 34, "Información Financiera Intermedia", incorporada en las Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantención de un control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de estados financieros intermedios que estén exentos de representaciones incorrectas significativas, ya sea debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es realizar nuestra revisión de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Chile aplicables a revisiones de información financiera intermedia. Una revisión de la información financiera intermedia consiste principalmente en aplicar procedimientos analíticos y efectuar indagaciones a las personas responsables de los asuntos contables y financieros. Es substancialmente menor en alcance que una auditoría efectuada de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile, cuyo objetivo es la expresión de una opinión sobre la información financiera. Por lo tanto, no expresamos tal tipo de opinión.

Conclusión

Basados en nuestra revisión, no tenemos conocimiento de cualquier modificación significativa que debiera hacerse a los estados financieros intermedios, mencionados en el primer párrafo, para que estén de acuerdo con NIC 34 “Información Financiera Intermedia”, incorporada en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board (“IASB”).

Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2020

Con fecha 27 de abril de 2021, emitimos una opinión sin modificaciones sobre los estados financieros intermedios al 31 de diciembre de 2020 de Avante Administradora General de Fondos S.A., en los cuales se incluye el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2020, que se presenta en los estados financieros intermedios adjuntos, además de sus correspondientes notas.

PKF Chile Auditores Consultores Ltda.



Patricio Órdenes Cerda

AVANTE ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS S.A.

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA INTERMEDIOS AL 30 DE JUNIO DE 2021 (NO AUDITADO) Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras expresadas en miles pesos - M\$)

	Nota N°	30.06.2021 M\$	31.12.2020 M\$
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	9.404	
Otros activos financieros, corrientes	7	295.617	291.646
Otros activos no financieros, corrientes		<u>45</u>	<u></u>
TOTAL ACTIVOS		<u><u>305.066</u></u>	<u><u>291.646</u></u>
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar	8	<u>281</u>	<u></u>
PATRIMONIO:			
Capital pagado	9	300.000	287.637
Ganancias acumuladas		<u>4.785</u>	<u>4.009</u>
Total patrimonio		<u><u>304.785</u></u>	<u><u>291.646</u></u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		<u><u>305.066</u></u>	<u><u>291.646</u></u>

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

AVANTE ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS S.A.

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES INTERMEDIOS POR FUNCIÓN POR LOS PERÍODOS DE SEIS Y TRES MESES TERMINADOS AL 30 DE JUNIO DE 2021 Y 2020 (NO AUDITADOS)

(Cifras expresadas en miles de pesos - M\$)

	Nota N°	Acumulado		Trimestre	
		01.01.2021	01.01.2020	01.04.2021	01.04.2020
		30.06.2021	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2020
		M\$	M\$	M\$	M\$
Estados de resultados					
Ganancia (pérdida)					
Ingresos de actividades ordinarias					
Costos de venta					
Margen Bruto		0	0	0	0
Gastos de administración		(236)		(236)	
Ingresos financieros	6	726		306	
Resultado por unidades de reajuste		286		285	
Ganancia antes de impuestos		776	0	355	0
Gasto por impuestos a las ganancias					
Ganancia procedente de operaciones continuadas		776	0	355	0
Ganancia procedente de operaciones discontinuadas					
Ganancia		776	0	355	0
Ganancia atribuible a					
Ganancia atribuible a los propietarios de la controladora		776	0	355	0
Ganancia atribuible a participaciones no controladoras					
Ganancia		776	0	355	0

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

AVANTE ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS S.A.

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INTERMEDIOS POR LOS PERÍODOS DE SEIS MESES TERMINADOS AL 30 DE JUNIO DE 2021 Y 2020 (NO AUDITADOS) (Cifras expresadas en miles de pesos - M\$)

	Capital pagado M\$	Otras reservas M\$	Ganancias acumuladas M\$	Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora M\$	Patrimonio total M\$
Saldos 01 de junio de 2021	287.637	0	4.009	291.646	291.646
Emisión de patrimonio	12.363			12.363	12.363
Ganancia			776	776	776
Total de cambios en patrimonio	<u>12.363</u>	<u>0</u>	<u>776</u>	<u>13.139</u>	<u>13.139</u>
Total al 30 de junio de 2021	<u>300.000</u>	<u>0</u>	<u>4.785</u>	<u>304.785</u>	<u>304.785</u>
Saldos 01 de enero de 2020	282.330	0	1.651	283.981	283.981
Emisión de patrimonio	5.307			5.307	5.307
Ganancia				0	0
Total de cambios en patrimonio	<u>5.307</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.307</u>	<u>5.307</u>
Saldos al 30 de junio de 2020	<u>287.637</u>	<u>0</u>	<u>1.651</u>	<u>289.288</u>	<u>289.288</u>

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

AVANTE ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS S.A.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO INTERMEDIOS - MÉTODO DIRECTO POR LOS PERÍODOS DE SEIS MESES TERMINADOS AL 30 DE JUNIO DE 2021 Y 2020 (NO AUDITADOS)

(Cifras expresadas en miles de pesos - M\$)

	01.01.2021 30.06.2021 M\$	01.01.2020 30.06.2020 M\$
Total flujos de efectivo netos procedentes de actividades de operación	<u>0</u>	<u>0</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión:		
Inversión en otros activos financieros	(12.363)	(5.307)
Rescate en otros activos financieros	<u>9.404</u>	<u> </u>
Total flujos de efectivo netos utilizados en actividades de inversión	<u>(2.959)</u>	<u>(5.307)</u>
Flujos de efectivo procedentes de actividades de financiación:		
Aportes de capital	<u>12.363</u>	<u>5.307</u>
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9.404	0
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO	<u>0</u>	<u>0</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	<u><u>9.404</u></u>	<u><u>0</u></u>

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

AVANTE ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS S.A.

ÍNDICE

CONTENIDO	PÁG.
1. INFORMACIÓN GENERAL	1
2. RESUMEN PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES	1
3. CRITERIOS CONTABLES APLICADOS	3
a. Bases de preparación	3
b. Período contable	3
c. Moneda funcional y de presentación	4
d. Bases de conversión	4
e. Compensación de saldos y transacciones	4
f. Efectivo y efectivo equivalente	4
g. Activos financieros	4
h. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes	5
i. Estado de flujos de efectivo	5
j. Segmento de operación	5
k. Medio ambiente	5
4. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	5
5. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS	7
6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	7
7. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS, CORRIENTES	7
8. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR, CORRIENTES	8
9. INFORMACIÓN A REVELAR SOBRE EL PATRIMONIO	8
10. GARANTÍAS COMPROMETIDAS CON TERCEROS, ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	9
11. DE LAS SOCIEDADES SUJETAS A NORMAS ESPECIALES	9
12. MEDIO AMBIENTE	9
13. HECHOS RELEVANTES	10
14. HECHOS POSTERIORES	10

AVANTE ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Cifras expresadas en miles de pesos - M\$)

1. INFORMACIÓN GENERAL

Avante Administradora General de Fondos S.A., en adelante “La Sociedad”, se constituyó por escritura pública de fecha 14 de agosto de 2019, otorgada en la cuadragésima Octava Notaría de Santiago de Don Roberto Antonio Cifuentes. Su objeto es la administración de recursos de terceros. Sin perjuicio de ello la Sociedad podrá realizar las demás actividades complementarias a su giro que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.

Para efectos de tributación en Chile, el rol único tributario (RUT) es el N°77.324.967-9 y el domicilio social se encuentra en Santiago de Chile, en Avenida Apoquindo N°4001, Oficina 304, comuna de Las Condes.

La Sociedad se encuentra fiscalizada por la Comisión para el Mercado Financiero por ser Sociedad Administradora General de Fondos, inscrita en el Registro de Valores de la Comisión para el Mercado Financiero a contar del 22 de diciembre de 2020 según resolución exenta N°6632.

El control directo de la Sociedad es ejercido por la sociedad Avante Inversiones SpA. La Sociedad no tiene empresas filiales o coligadas, ni inversiones en otras sociedades.

Avante Administradora General de Fondos S.A., es administrada por un directorio compuesto por cinco miembros, quienes permanecerán tres años en sus cargos, pudiendo ser reelegidos indefinidamente.

Estos estados financieros han sido aprobados por el directorio de Avante Administradora General de Fondos S.A., con fecha 18 de agosto de 2021.

2. RESUMEN PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

a. **Principios contables** - Los estados financieros han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los presentes estados financieros intermedios reflejan fielmente la situación financiera de Avante Administradora General de Fondos S.A., al 30 de junio de 2021 y al 31 de diciembre de 2020, los resultados de las operaciones por los periodos de tres y seis meses terminados al 30 de junio de 2021 y 2020, y los flujos de efectivo y los cambios en el patrimonio neto por los períodos de seis meses terminados al 30 de junio de 2021 y 2020.

Estos estados financieros se han preparado siguiendo el principio de empresa en marcha mediante la aplicación del método de costo, con excepción, de acuerdo a NIIF, de aquellos activos y pasivos, los que se registran a valor razonable.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Sociedad siguiendo los principios y criterios para adecuarlos a las NIIF y a las normas de la Comisión para el Mercado Financiero.

b. Nuevos pronunciamientos contables

- i. Las siguientes nuevas Normas e Interpretaciones han sido adoptadas en estos estados financieros:

Enmiendas a NIIF	Fecha de aplicación obligatoria
Reforma sobre Tasas de Interés de Referencia – Fase 2 (enmiendas a NIIF 9, NIC 39, NIIF 7, NIIF 4 y NIIF 16)	Períodos anuales iniciados en o después del 1 de enero de 2021.
Concesiones de Arrendamientos Relacionadas a COVID-19 más allá del 30 de junio de 2021 (enmiendas a NIIF 16)	Períodos anuales iniciados en o después del 1 de abril de 2021.

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

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

Nuevas NIIF	Fecha de aplicación obligatoria
NIIF 17 , Contratos de Seguros	Períodos anuales iniciados en o después del 1 de enero de 2023.

Enmiendas a NIIF	Fecha de aplicación obligatoria
Referencia al Marco Conceptual (enmiendas a NIIF 3).	Períodos anuales iniciados en o después del 1 de enero de 2022.
Propiedad, Planta y Equipo – Ingresos antes del Uso Previsto (enmiendas a NIC 16).	Períodos anuales iniciados en o después del 1 de enero de 2022.
Contratos Onerosos – Costos para Cumplir un Contrato (enmiendas a NIC 37).	Períodos anuales iniciados en o después del 1 de enero de 2022.
Mejoras Anuales a las Normas IFRS, ciclo 2018-2020 (enmiendas a NIIF 1, NIIF 9, NIIF 16 y NIC 41).	Períodos anuales iniciados en o después del 1 de enero de 2022.
Clasificación de pasivos como Corriente o No Corriente (enmiendas a NIC 1).	Períodos anuales iniciados en o después del 1 de enero de 2023.
Revelación de Políticas Contables (enmiendas a NIC 1 y NIIF - Declaración Práctica 2)	Períodos anuales iniciados en o después del 1 de enero de 2023.
Definición de Estimaciones Contables (enmiendas a NIC 8)	Períodos anuales iniciados en o después del 1 de enero de 2023.

Enmiendas a NIIF	Fecha de aplicación obligatoria
Impuesto Diferido relacionado a Activos y Pasivos que se originan de una Sola Transacción (enmiendas a NIC 12)	Períodos anuales iniciados en o después del 1 de enero de 2023.
Venta o Aportaciones de Activos entre un Inversor y su Asociada o Negocio Conjunto (Modificaciones a la NIIF 10 y NIC 28)	Fecha efectiva diferida indefinidamente

La Administración de la Sociedad anticipa que la aplicación futura de NIIF 17 no tendrá un impacto significativo en sus estados financieros, dado que la Sociedad no emite contratos de seguros. La Administración de la Sociedad anticipa que la aplicación de las enmiendas podría tener un impacto en los estados financieros de la Sociedad en períodos futuros, en la medida que se originen tales transacciones.

c. Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de Avante Administradora General de Fondos S.A., que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF.

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

3. CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

a. Bases de preparación - Los estados financieros son preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y normas impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero.

b. Período contable - Los presentes estados financieros cubren los siguientes períodos:

- Estados de Situación Financiera Intermedios al 30 de junio de 2021 y 31 de diciembre de 2020.
- Estados de Resultados Integrales por Función Intermedios por función por los períodos de tres y seis meses terminados al 30 de junio de 2021 y 2020.
- Estados de Cambios en el Patrimonio Intermedios por los períodos de seis meses terminados al 30 de junio de 2021 y 2020.
- Estados de Flujos de Efectivo Intermedios - método directo por los períodos de seis meses terminados al 30 de junio de 2021 y 2020.

- c. **Moneda funcional y de presentación** - Las partidas incluidas en los estados financieros intermedios se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Sociedad opera (moneda funcional). La moneda funcional es el peso chileno, que constituye, además, la moneda de presentación de los estados financieros intermedios. Los presentes estados financieros intermedios se presentan en miles de pesos (M\$).
- d. **Bases de conversión** - Los activos y pasivos en pesos chilenos y unidades de fomento, son traducidos a los tipos de cambio vigentes a la fecha de cierre de los estados financieros intermedios, de acuerdo al siguiente detalle:

	30.06.2021	31.12.2020
	\$	\$
Dólar Estadounidense (USD)	727,76	710,95
Unidades de Fomento (UF)	29.709,83	29.030,77

Las diferencias de cambio y reajustes se cargan o abonan a resultados, según corresponda, de acuerdo con las NIIF.

- e. **Compensación de saldos y transacciones** - Como norma general en los estados financieros intermedios no se compensan los activos y pasivos, ni los ingresos y gastos, salvo en aquellos casos en que la compensación sea requerida o esté permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo del fondo de la transacción.
- f. **Efectivo y efectivo equivalente** - Bajo este rubro se registra el efectivo en caja, bancos e inversiones de fácil liquidación.
- g. **Activos financieros** - Los activos financieros se clasifican en las siguientes categorías: a valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas a cobrar, activos financieros mantenidos hasta su vencimiento y disponibles para la venta. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La Administración determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de reconocimiento inicial.
- **Activos financieros a valor razonable con efectos en resultados** - Corresponden a instrumentos a valor razonable, con los cambios en el valor razonable reconocidos inmediatamente en resultado.

Las utilidades o pérdidas provenientes de ajustes para su valorización a valor razonable, como asimismo los resultados por las actividades de negociación, se incluyen en el rubro utilidad neta de operaciones financieras en el estado de resultado.

- **Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento** - Los activos financieros mantenidos hasta su vencimiento son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables y vencimiento fijo que la administración tiene la intención positiva y la capacidad de mantener hasta su vencimiento.

- h. **Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes** - En los estados de situación financiera adjuntos, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.
- i. **Estado de flujos de efectivo** - Para efectos de preparación del estado de flujo de efectivo, se han definido las siguientes consideraciones:
- **Efectivo y equivalentes al efectivo:** Incluyen los saldos en banco y cuotas de fondos mutuos.
 - **Actividades de operación:** Son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiación.
 - **Actividades de inversión:** Son las actividades de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
 - **Actividades de financiación:** Son las actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.
- j. **Segmento de operación** - El negocio principal de la Sociedad es la administración de Fondos de Inversión, por lo que para tales efectos de la aplicación de la NIIF 8, no existe segmentación operativa.
- k. **Medio ambiente** - En el caso de existir pasivos ambientales se registran sobre la base de la interpretación actual de leyes y reglamentos ambientales, siempre que sea probable que una obligación actual surja y el importe de dicha obligación se pueda calcular de forma fiable.

4. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

- a. **Riesgo financiero** - La gestión de estos riesgos se realiza a través de un adecuado control y monitoreo de las variables que permiten maximizar la rentabilidad de la Sociedad, con la menor exposición posible y de una estructura organizacional adecuada. Para estos efectos relacionados con la Administración de la Sociedad se observan:
- **Riesgo de mercado** - Este riesgo se refiere a la pérdida causada por cambios en los precios de mercado, que podrían generar efectos adversos en la situación financiera de la Sociedad, tales como variaciones en la tasa de interés de instrumentos de deuda y rendimientos porcentuales de curvas de derivados.

- **Riesgo crediticio** - La Sociedad es una empresa cuya operación principal de la administración de Fondos de terceros por cuenta y riesgo de sus aportantes, esto hace que el riesgo de crédito se vea acotado y limitado a las cuentas por cobrar correspondientes a las comisiones cobradas a los fondos que administra.
- **Riesgo de liquidez** - El riesgo de liquidez se refiere a la exposición de la Sociedad a una potencial pérdida como resultado de la necesidad de extraer recursos de manera inmediata de modo de liquidar sus obligaciones cuando llega su vencimiento.

La administración de este riesgo se realiza a través de una adecuada gestión de los activos y pasivos, optimizando la administración de los excedentes de caja.

Las políticas de inversión exigen que los instrumentos financieros sean de mediano y corto plazo y renta fija (depósitos a plazo, fondos mutuos o instrumentos financieros derivados) y sean tomados con bancos e instituciones financieras de elevados ratings crediticios, reconocidas nacional e internacionalmente, de modo que minimicen el riesgo de crédito de la Sociedad.

- b. **Riesgo operacional** - Este riesgo se presenta como la exposición a eventuales pérdidas debido a la falta de procedimientos adecuados para la ejecución de las actividades del negocio de una Administradora, incluidas las actividades de apoyo correspondientes.

Entre las principales actividades de la Administradora se deben considerar el total cumplimiento del plan de inversiones de cada Fondo, el control de ellas, el manejo de los conflictos de interés, la entrega de información adecuada y oportuna a los aportantes, y el cumplimiento cabal por parte de los Fondos administrados de los límites y los demás parámetros establecidos en las leyes, normativa vigente y en los reglamentos internos de cada Fondo.

Además de estos controles internos, surgidos desde la Administración del Fondo, se encuentra el Comité de Vigilancia, integrado por representantes de los aportantes, que tiene como función ejercer labores de control sobre una amplia gama de materias, pudiendo solicitar a la Administradora del Fondo la elaboración de información, reportes o procedimientos que estime pertinente para el adecuado desarrollo de sus actividades.

- c. **Riesgo de cambios regulatorios en la industria de administración de fondos** - La industria de administración de fondos de terceros institucionales está regulada por entidades estatales y, por ende, sujeta a eventuales cambios en el tiempo por parte de la autoridad. Sin embargo, dados el nivel de transparencia y el grado de madurez alcanzada hasta ahora por esta industria, a juicio de la Sociedad el nivel de este riesgo está atenuado.

La administración de este riesgo se realiza a través de la revisión y evaluación periódica de los cambios regulatorios propuestos, tanto en sus aspectos de negocio como legales. En los cambios considerados relevantes se busca participar lo más posible en su gestación a través de mecanismos oficiales ofrecidos por las entidades regulatorias en este sentido, y a través de las entidades gremiales en que se participa.

5. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

El negocio de la Sociedad es la administración de Fondos de Inversión. Para efectos de la aplicación de la NIIF 8, no existe segmentación operativa. Los ingresos de explotación corresponden principalmente al negocio básico de la Sociedad. Consecuentemente, es posible identificar una única Unidad Generadora de Efectivo.

Dada la definición de un solo segmento para la Sociedad, la información a incorporar a los Estados Financieros Intermedios corresponde a aquellas revelaciones entregadas en el presente informe.

6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle del saldo del efectivo y equivalentes al efectivo es el siguiente:

	30.06.2021	31.12.2020
	M\$	M\$
Banco de Chile (pesos)	<u>9.404</u>	<u> </u>

El efectivo y equivalente al efectivo no tienen restricciones de disponibilidad.

7. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS, CORRIENTES

Los otros activos financieros, corrientes corresponden a depósitos a plazos tomados por Avante Inversiones S.A. y endosados a Avante Administradora General de Fondos S.A., el detalle es el siguiente:

	30.06.2021	31.12.2020
	M\$	M\$
Depósitos a plazo	<u>295.617</u>	<u>291.646</u>

La composición de los depósitos a plazo al 30 de junio de 2021 y 2020 es el siguiente:

Emisor	Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Tasa %	Monto origen M\$	Total M\$
30.06.2021					
Banco Itaú	24.12.2020	01.07.2021	0,04	286.394	287.049
Banco Itaú	25.05.2021	26.07.2021	0,04	8.256	8.260
Banco de Chile	28.04.2020	01.07.2021	0,05	307	<u>308</u>
Total					<u>295.617</u>
31.12.2020					
Banco Itaú	24.12.2020	29.04.2021	0,04	286.394	286.332
Banco de Chile	20.04.2020	17.04.2025	0,05	5.000	5.006
Banco de Chile	28.04.2020	25.04.2025	0,05	307	<u>308</u>
Total					<u>291.646</u>

Al 30 de junio de 2021 los intereses ganados por la inversión en depósitos a plazo se encuentran reconocidos en ingresos financieros en el estado de resultado y ascienden a M\$726 (M\$2.358 en 2020).

8. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR, CORRIENTES

Al 30 de junio de 2021, las cuentas comerciales y otras cuentas por pagar por M\$281 corresponden a provisión de gastos por asesorías.

9. INFORMACIÓN A REVELAR SOBRE EL PATRIMONIO

La composición del patrimonio neto es el siguiente:

- a. **Gestión de capital** - La Sociedad mantiene adecuados índices de capital, con el objetivo de asegurar el normal funcionamiento de sus operaciones, dar continuidad y estabilidad a su negocio en el largo plazo y maximizar el valor de la empresa a fin de obtener retornos adecuados para sus accionistas.

Adicionalmente, la Sociedad monitorea continuamente su estructura de capital con el objetivo de mantener una estructura óptima que le permita reducir su costo de capital.

b. Capital suscrito y pagado y número de acciones

Al 30 de junio de 2021, el capital suscrito y pagado asciende a M\$300.000 (M\$287.637 al 31 de diciembre de 2020) y está representado por 300.000 acciones (287.636.717 en 2020) de una serie, sin valor nominal.

Accionista	Rut	Participación			
		30.06.2021		31.12.2020	
		Acciones	%	Acciones	%
Capital suscrito y pagado					
Avante Inversiones SpA	76.681.767-K	299.700.000	99,9	287.608.764	99,9
Avante Administradora S.A.	76.681.764-5	300.000	0,1	27.953	0,1
Capital suscrito y adeudado					
Avante Inversiones SpA	76.681.767-K			12.091.236	99,9
Avante Administradora S.A.	76.681.764-5			272.047	0,1
Total capital suscrito		<u>300.000.000</u>	<u>0,0</u>	<u>300.000.000</u>	<u>100,0</u>

Con fecha 20 de abril de 2020 a través de un complemento a la Constitución de la Sociedad, se modifica capital suscrito aumentando su valor a M\$300.000, de los cuales fueron aportados 5.307 durante el ejercicio 2020.

- c. **Capital emitido** - El capital emitido corresponde al capital suscrito indicado en la letra b.
- d. **Dividendos provisorios** - Al 30 de junio de 2021 y 2020 no se han distribuido dividendos a sus accionistas.

- e. **Resultados retenidos** - El movimiento de la reserva por resultados retenidos es el siguiente:

	30.06.2021	31.12.2020
	M\$	M\$
Saldo inicial	4.009	1.651
Resultado del ejercicio	<u>776</u>	<u>2.358</u>
Total resultados retenidos	<u><u>4.785</u></u>	<u><u>4.009</u></u>

La Sociedad no tiene acciones ordinarias potenciales diluidas en circulación durante los periodos informados.

10. GARANTÍAS COMPROMETIDAS CON TERCEROS, ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

- Garantías directas - No existen garantías directas a favor de terceros.
- Garantías indirectas - No existen garantías indirectas a favor de terceros.
- Avales y garantías obtenidas de terceros - La Sociedad posee como garantía los depósitos a plazo mencionados en Nota N°7, con el objeto de dar cumplimiento al patrimonio exigido por la Comisión para el Mercado Financiero. Éstas se encuentran emitidas por Avante Inversiones SpA, hasta que la Sociedad pueda comenzar con sus operaciones económicas.

11. DE LAS SOCIEDADES SUJETAS A NORMAS ESPECIALES

De acuerdo con la Ley de Fondos N°20.712 Artículo N°4 letra C, las administradoras “deberán mantener permanentemente un patrimonio no inferior al equivalente a UF10.000, el que deberá acreditar y calcular en la forma en que determine la Comisión”.

El patrimonio de la Sociedad Administradora ha sido depurado según lo dispone la norma de carácter general N°157 emitida por la Comisión para el Mercado Financiero de fecha 29 de septiembre de 2003, el cual es superior al patrimonio mínimo exigido.

12. MEDIO AMBIENTE

Avante Administradora General de Fondos S.A., es una sociedad administradora de Fondos de Inversión, por su naturaleza no genera operaciones que puedan afectar el medio ambiente, por el cual no realiza desembolsos por este concepto.

13. HECHOS RELEVANTES

a. Con fecha 12 de abril de 2021 en Sesión Ordinaria de Directorio se designó a los siguientes miembros del Directorio, en modo provisorios hasta la celebración de la primera Junta de Accionistas:

- Andrés Ignacio González Gibson.
- Álvaro Pérez Uribe.
- Carlos Eduardo Caballero Argaéz.
- Trinidad González Eguiguren.
- Felipe Javier Derado Méndez.

Sin embargo, con fecha 19 de abril de 2021 Trinidad González Eguiguren renuncia como directora y asume en su reemplazo el Sr. Boris Buvinic Guerovich, a contar del 20 de abril del 2021.

b. Con fecha 22 de diciembre de 2020 la Comisión para el Mercado Financiero acordó aprobar la solicitud de autorización de existencia y estatutos de la Sociedad Avante Administradora General de Fondos S.A. Dicho acuerdo fue ejecutado por el presidente de la Comisión mediante Resolución Exenta N°6340, de fecha 15 de diciembre de 2020.

c. En marzo de 2020 el virus COVID-19 fue declarado pandemia por la Organización Mundial de la Salud, situación que ha afectado el desempeño de las economías, tanto local como mundial, y ha obligado a las autoridades a ejecutar diversas medidas con el fin de mitigar la propagación de éste.

La Administración ha mantenido un constante monitoreo sobre el posible impacto que el COVID-19 pudiera tener en las actividades de la Sociedad bajo su administración. A la fecha de emisión de estos estados financieros intermedios, no es posible determinar la duración y el impacto de los efectos macroeconómicos adversos que tendrá esta situación de pandemia.

14. HECHOS POSTERIORES

Entre el 01 de julio de 2021 y la fecha de emisión de estos estados financieros intermedios (18 de agosto de 2021), no han ocurrido otros hechos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en el desarrollo de las actividades comerciales de la Sociedad.

* * * * *

DECLARACIÓN JURADA DE RESPONSABILIDAD







Nombre de la Sociedad: **AVANTE ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS S.A.**

RUT N° : 77324967-9

En Sesión Ordinaria de Directorio de Avante Administradora General de Fondos S.A. (la Sociedad”), celebrada con fecha 18 de agosto de 2021, los abajo firmantes tomaron conocimiento de los Estados Financieros de la Sociedad referidos al 30 de junio de 2021, y bajo juramento se declaran responsables de la veracidad de toda la información incorporada en el presente informe anual, de acuerdo con el siguiente detalle:

Estados Financieros de la Sociedad al 30 de junio de 2021, según Normas Internacionales de Información Financiera (IFRS):

		INDIVIDUAL
1)	Estado de Situación Financiera	X
2)	Estado de Resultados Integrales	X
3)	Estado de Flujo de Efectivo	X
4)	Estado de Cambios en el Patrimonio	X

Nombre	RUT	Cargo	Firma
Andrés González Gibson	10.032.010-k	Presidente	 Andres Gonzalez (19 Aug. 2021 22:34 EDT)
Alvaro Pérez Uribe	CC80407564	Director	 ALVARO PÉREZ URIBE (20 Aug. 2021 15:10 CDT)
Carlos Caballero Argaez	CC17171700	Director	 Carlos Caballero (20 Aug. 2021 15:19 CDT)
Boris Buvinic Guerovich	8.245.774-7	Director	 boris buvinic (20 Aug. 2021 18:19 EDT)
Felipe Derado Méndez	16.207.477-6	Director	 FELIPE DERADO (19 Aug. 2021 16:12 EDT)
Juan Ignacio Correa Sagredo	9.707.418-6	Gerente General	 Juan Ignacio Correa (20 Aug. 2021 18:35 EDT)

Santiago, 19 de agosto de 2021.










DECLARACIÓN JURADA DE RESPONSABILIDAD EEFF junio

Informe de auditoría final

2021-08-20


Fecha de creación:	2021-08-19
Por:	michelle rojas valenzuela (michelle.rojas@avantefg.com)
Estado:	Firmado
ID de transacción:	CBJCHBCAABAA7P6VJ0DbI-P_Su5kU5hhepqO6XSwBR12

Historial de “DECLARACIÓN JURADA DE RESPONSABILIDAD EEFF junio”

-  michelle rojas valenzuela (michelle.rojas@avantefg.com) ha creado el documento.
2021-08-19 - 17:04:34 GMT
-  El documento se ha enviado por correo electrónico a FELIPE DERADO (felipe.derado@avantefg.com) para su firma.
2021-08-19 - 17:17:26 GMT
-  FELIPE DERADO (felipe.derado@avantefg.com) ha visualizado el correo electrónico.
2021-08-19 - 17:47:39 GMT
-  FELIPE DERADO (felipe.derado@avantefg.com) ha firmado electrónicamente el documento.
Fecha de firma: 2021-08-19 - 20:12:34 GMT. Origen de hora: servidor.
-  El documento se ha enviado por correo electrónico a Andres Gonzalez (andres.gonzalez@avantefg.com) para su firma.
2021-08-19 - 20:12:36 GMT
-  Andres Gonzalez (andres.gonzalez@avantefg.com) ha visualizado el correo electrónico.
2021-08-20 - 2:34:22 GMT- Dirección IP: 190.171.65.2.
-  Andres Gonzalez (andres.gonzalez@avantefg.com) ha firmado electrónicamente el documento.
Fecha de firma: 2021-08-20 - 2:34:59 GMT. Origen de hora: servidor.- Dirección IP: 191.126.43.60.
-  El documento se ha enviado por correo electrónico a ALVARO PÉREZ URIBE (alvaro.perez@avantefg.com) para su firma.
2021-08-20 - 2:35:01 GMT
-  ALVARO PÉREZ URIBE (alvaro.perez@avantefg.com) ha visualizado el correo electrónico.
2021-08-20 - 7:38:04 GMT- Dirección IP: 201.244.236.103.

 ALVARO PÉREZ URIBE (alvaro.perez@avantefg.com) ha firmado electrónicamente el documento.

Fecha de firma: 2021-08-20 - 20:10:57 GMT. Origen de hora: servidor.

 El documento se ha enviado por correo electrónico a Carlos Caballero (ccaballero@uniandes.edu.co) para su firma.


2021-08-20 - 20:10:59 GMT

 Carlos Caballero (ccaballero@uniandes.edu.co) ha visualizado el correo electrónico.

2021-08-20 - 20:18:53 GMT

 Carlos Caballero (ccaballero@uniandes.edu.co) ha firmado electrónicamente el documento.


Fecha de firma: 2021-08-20 - 20:19:53 GMT. Origen de hora: servidor.

 El documento se ha enviado por correo electrónico a boris buvinic (boris.buvinic@gmail.com) para su firma.


2021-08-20 - 20:19:54 GMT

 boris buvinic (boris.buvinic@gmail.com) ha visualizado el correo electrónico.

2021-08-20 - 20:26:39 GMT

 boris buvinic (boris.buvinic@gmail.com) ha firmado electrónicamente el documento.

Fecha de firma: 2021-08-20 - 22:19:36 GMT. Origen de hora: servidor.

 El documento se ha enviado por correo electrónico a Juan Ignacio Correa (juan.correa@avantefg.com) para su firma.


2021-08-20 - 22:19:38 GMT

 Juan Ignacio Correa (juan.correa@avantefg.com) ha visualizado el correo electrónico.

2021-08-20 - 22:26:23 GMT

 Juan Ignacio Correa (juan.correa@avantefg.com) ha firmado electrónicamente el documento.

Fecha de firma: 2021-08-20 - 22:35:11 GMT. Origen de hora: servidor.

 Acuerdo completado.

2021-08-20 - 22:35:11 GMT