



STF CAPITAL CORREDORES DE BOLSA SPA.
Estados Financieros Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre 2020.

CONTENIDO

Estados de situación financiera
Estados de resultados integrales
Estados de cambios en el patrimonio
Estados de flujos de efectivo
Notas explicativas a los estados financieros

M\$: Cifras expresadas en miles de pesos chilenos
\$: Cifras expresadas en pesos chilenos
US\$: Cifras expresadas en dólares estadounidenses
MUS\$: Cifras expresadas en miles de dólares estadounidenses
UF : Cifras expresadas en unidades de fomento

INDICE

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA	7
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA (continuación)	8
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES	9
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 30.09.2021	11
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 30.09.2020	12
ESTADO DE FLUJO EFECTIVO	13
NOTA 1 INFORMACIÓN GENERAL	14
NOTA 2 BASES DE PREPARACIÓN	19
NOTA 3 RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES	21
NOTA 4 GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO	30
NOTA 5 USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS	32
NOTA 6 REAJUSTE Y DIFERENCIA DE CAMBIO	33
NOTA 8 INSTRUMENTOS FINANCIEROS	35
NOTA 9 INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE - CARTERA PROPIA	37
NOTA 10 INSTRUMENTOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO – CARTERA PROPIA	39
NOTA 11 INST. FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO – OP. DE FINANCIAMIENTO	39
NOTA 12 CONTRATOS DE DERIVADOS FINANCIEROS	40
NOTA 13 DEUDORES POR INTERMEDIACIÓN	42
NOTA 14 CUENTAS POR COBRAR POR OPERACIONES DE CARTERA PROPIA	42
NOTA 15 SALDOS Y TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	44
NOTA 16 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	48
NOTA 17 INVERSIONES EN SOCIEDADES	49
NOTA 18 INTANGIBLES	49
NOTA 19 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	50
NOTA 20 OTROS ACTIVOS	51
NOTA 21 PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE	52
NOTA 22 OBLIGACIONES POR FINANCIAMIENTO	53
NOTA 23 OBLIGACIONES CON BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS	54
NOTA 24 ACREEDORES POR INTERMEDIACIÓN	55
NOTA 25 CUENTAS POR PAGAR POR OPERACIONES DE CARTERA PROPIA	55

NOTA 26	OTRAS CUENTAS POR PAGAR.....	55
NOTA 27	PROVISIONES.....	56
NOTA 28	OTROS PASIVOS.....	56
NOTA 29	RESULTADO POR LÍNEAS DE NEGOCIO.....	57
NOTA 30	CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS.....	61
NOTA 31	PATRIMONIO.....	63
NOTA 32	SANCIONES.....	65
NOTA 33	IMPUESTOS CORRIENTE E IMPUESTOS DIFERIDOS.....	65
NOTA 34	HECHOS RELEVANTES.....	67
NOTA 35	HECHOS POSTERIORES.....	69
NOTA 36	GASTOS DE ADMINISTRACION Y COMERCIALIZACIÓN.....	69

Estados de Situación Financiera

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

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

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS	Nota	30-09-2021 M\$	31-12-2020 M\$
11.01.00 Efectivo y efectivo equivalente	7	967.749	160.623
11.02.00 Instrumentos financieros	8	298.031	1.156.439
11.02.10 A valor razonable - Cartera propia disponible	9	25.375	1.424
11.02.11 Renta variable (IRV)	9	-	-
11.02.12 Renta fija e Intermediación Financiera (IRF e IIF)	9	25.375	1.424
11.02.20 A valor razonable - Cartera propia comprometida	9	140.080	238.339
11.02.21 Renta variable			
11.02.22 Renta fija e Intermediación Financiera	9	140.080	238.339
11.02.30 A valor razonable - Instrumentos financieros derivados	12	132.576	916.676
11.02.40 A costo amortizado - Cartera propia disponible		-	-
11.02.50 A costo amortizado - Cartera propia comprometida		-	-
11.02.60 A costo amortizado - Operaciones de financiamiento		-	-
11.02.61 Operaciones de compra con retroventa sobre IRV		-	-
11.02.62 Operaciones de compra con retroventa sobre IRF e IIF		-	-
11.02.63 Otras		-	-
11.03.00 Deudores por intermediación		-	-
11.04.00 Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia	14	1.932.570	-
11.05.00 Cuentas por cobrar a partes relacionadas	15	109.768	-
11.06.00 Otras cuentas por cobrar	16	117.991	287.375
11.07.00 Impuestos por cobrar	33	16.233	29.447
11.08.00 Impuestos diferidos	33	198.852	91.967
11.09.00 Inversiones en sociedades	17	16.162	16.162
11.10.00 Intangibles	18	21.324	21.324
11.11.00 Propiedades, planta y equipo	19	19.266	18.280
11.12.00 Otros activos	20	624.901	267.575
10.00.00 TOTAL ACTIVOS		4.322.847	2.049.192

Estados de Situación Financiera (Continuación)

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

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

**ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA (continuación)**

PASIVOS Y PATRIMONIO		30-09-2021	31-12-2020
		M\$	M\$
Pasivos			
21.01.00	Pasivos financieros	127.835	973.908
21.01.10	A valor razonable	-	-
21.01.20	A valor razonable - Instrumentos financieros derivados	12	958.662
21.01.30	Obligaciones por financiamiento	-	15.246
21.01.31	Operaciones de venta con retrocompra sobre IRV	-	-
21.01.32	Operaciones de venta con retrocompra sobre IRF e IIF	22	15.246
21.01.33	Otras	-	-
21.01.40	Obligaciones con bancos e instituciones financieras	23	-
21.02.00	Acreedores por intermediación	24	-
21.03.00	Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia	25	-
21.04.00	Cuentas por pagar a partes relacionadas	15	-
21.05.00	Otras cuentas por pagar	26	302.224
21.06.00	Provisiones	27	36.681
21.07.00	Impuestos por pagar	33	0
21.08.00	Impuestos diferidos	33	-
21.09.00	Otros pasivos	28	55.999
21.00.00	Total pasivos	2.423.745	1.368.812
Patrimonio			
22.01.00	Capital	31	902.400
22.02.00	Reservas	31	(10.669)
22.03.00	Resultados acumulados	31	(247.596)
22.04.00	Resultado del ejercicio	31	36.245
22.05.00	Dividendos provisorios o participaciones	31	-
22.00.00	Total patrimonio	1.899.102	680.380
20.00.00	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	4.322.847	2.049.192

Estados de Resultados Integrales

Por los años terminados Al 30 de septiembre 2021 y 2020

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

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES		Nota	01-01-2021 30-09-2021	01-01-2020 30-09-2020	01-07-2021 30-09-2021	01-07-2020 30-09-2020
A) ESTADO DE RESULTADOS			M\$	M\$	M\$	M\$
Resultado por intermediación						
30.10.01	Comisiones por operaciones bursátiles		1.873	-	1.873	-
30.10.02	Comisiones por operaciones extra bursátiles		-	-	-	-
30.10.03	Gastos por comisiones y servicios	29	(6.002)	-	(6.002)	-
30.10.04	Otras comisiones		-	-	-	-
30.10.00	Total resultado por intermediación		(4.129)	-	(4.129)	-
Ingresos por servicios						
30.20.01	Ingresos por administración de cartera		-	-	-	-
30.20.02	Ingresos por custodia de valores		25.108	-	11.977	-
30.20.03	Ingresos por asesorías financieras		57.610	7.315	30.052	-
30.20.04	Otros ingresos por servicios		-	-	-	-
30.20.00	Total ingresos por servicios		82.718	7.315	42.029	-
Resultado por instrumentos financieros						
30.30.01	A valor razonable	29	636.267	1.093.408	74.740	137.048
30.30.02	A valor razonable - Inst. financieros derivados	29	113.980	11.423	45.091	56.902
30.30.03	A costo amortizado		-	-	-	-
30.30.04	A costo amortizado - Operac. de financiamiento		-	-	-	-
30.30.00	Total resultado por instrumentos financieros		750.247	1.104.831	119.831	193.950
Resultado por operaciones de financiamiento						
30.40.01	Gastos por financiamiento	29	(905)	(589)	(347)	(455)
30.40.02	Otros gastos financieros		-	-	-	-
30.40.00	Total resultado por oper. de financiamiento		(905)	(589)	(347)	(455)
Gastos de administración y comercialización						
30.50.01	Remuneraciones y gastos de personal		(678.855)	(468.949)	(253.888)	(183.657)
30.50.02	Gastos de comercialización		(156.684)	(190.487)	(62.195)	(49.602)
30.50.03	Otros gastos de administración		(397.147)	(257.747)	(135.146)	(90.983)
30.50.00	Total gastos de adm. y comercialización		(1.232.386)	(917.183)	(451.229)	(324.242)
Otros resultados						
30.60.01	Reajuste y diferencia de cambio	6	10.073	432	10.073	0
30.60.02	Resultado de inversiones en sociedades		-	-	-	-
30.60.03	Otros ingresos (gastos)	36	30.918	(253)	20.605	(584)
30.60.00	Total otros resultados		40.991	179	30.678	(584)
30.70.00	Resultado antes de impuesto a la renta		(363.764)	194.553	(263.166)	(131.331)
30.80.00	Impuesto a la renta	33	106.886	(36.202)	72.327	55.821
30.00.00	UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO		(256.878)	158.351	(190.839)	(75.510)

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES (Continuación)

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES		Nota	01-01-2021	01-01-2020	01-07-2021	01-07-2020
(Continuación)			30-09-2021	30-09-2020	30-09-2021	30-09-2020
B) ESTADO DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES			M\$	M\$	M\$	M\$
30.00.00	UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO		(256.878)	158.351	(190.839)	(75.510)
	Ingresos (gastos) registrados con abono					
	(cargo)					
	a patrimonio					
31.10.00	Revalorización de propiedades, planta y equipo		-	-	-	-
31.20.00	Activos financieros a valor razonable por patrimonio		-	-	-	-
31.30.00	Participación de otros resultados integrales de inversiones en sociedades		-	-	-	-
31.40.00	Otros ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio		-	-	-	-
31.50.00	Impuesto a la renta de otros result. integrales		-	-	-	-
31.00.00	Total ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio		-	-	-	-
32.00.00	TOTAL RESULTADOS INTEGRALES RECONOCIDOS DEL EJERCICIO		(256.878)	158.351	(190.839)	(75.510)

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por el periodo de nueve meses terminado el 30 de septiembre 2021

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



ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 30.09.2021

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	Capital	Reservas			Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Dividendos provisorios o participaciones	Total
		Activos financieros a valor razonable por patrimonio	Revalorización propiedades, planta y equipo	Otras				
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
40.10.00 Saldo inicial al 01.01.2021	902.400	(10.669)	-	-	(247.596)	36.245	-	680.380
40.20.00 Aumento (disminución) de capital	1.475.600	-	-	-	-	-	-	1.475.600
40.30.00 Resultados integrales del ejercicio	-	-	-	-	-	(256.878)	-	(256.878)
40.30.10 Total de ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio	-	-	-	-	-	-	-	-
40.30.20 Utilidad (pérdida) del ejercicio	-	-	-	-	-	(256.878)	-	(256.878)
40.40.00 Transferencias a resultados acumulados	-	-	-	-	36.245	(36.245)	-	-
40.50.00 Dividendos o participaciones distribuidas	-	-	-	-	-	-	-	-
40.60.00 Otros ajustes a patrimonio	-	-	-	-	-	-	-	-
40.00.00 Saldo final al 30.06.2021	2.378.000	(10.669)	-	-	(211.351)	(256.878)	-	1.899.102

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (Continuación)

Por el periodo de seis meses terminado el 30 de junio de 2020

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

**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 30.09.2020**

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	Capital	Reservas			Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Dividendos provisionarios o participaciones	Total
		Activos financieros a valor razonable por patrimonio	Revalorización propiedades, planta y equipo	Otras				
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	
40.10.00 Saldo inicial al 01.01.2020	860.800	(10.669)	-	-	(242.989)	(4.607)	-	602.535
40.20.00 Aumento (disminución) de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
40.30.00 Resultados integrales del ejercicio	-	-	-	-	-	158.351	-	158.351
40.30.10 Total de ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio	-	-	-	-	-	-	-	-
40.30.20 Utilidad (pérdida) del ejercicio	-	-	-	-	-	158.351	-	158.351
40.40.00 Transferencias a resultados acumulados	-	-	-	-	(4.607)	4.607	-	-
40.50.00 Dividendos o participaciones distribuidas	-	-	-	-	-	-	-	-
40.60.00 Otros ajustes a patrimonio	-	-	-	-	-	-	-	-
40.00.00 Saldo final al 30.06.2020	860.800	(10.669)	-	-	(247.596)	158.351	-	760.886

ESTADO DE FLUJO EFECTIVO

FLUJO NETO TOTAL DEL PERIODO	30-09-2021	30-09-2020
FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN		
51.11.00 Comisiones recaudadas (pagadas)	1.873	-
51.12.00 Ingreso (egreso) neto por cuenta de clientes	95.643	(229.858)
51.13.00 Ingreso (egreso) neto por instrumentos financieros a valor razonable	716.686	1.093.408
51.14.00 Ingreso (egreso) neto por instrumentos financieros derivados	113.980	11.423
51.15.00 Ingreso (egreso) neto por instrumentos financieros a costo amortizado	-	-
51.16.00 Ingreso (egreso) neto por asesorías, adm. de cartera y custodia	-	-
51.17.00 Gastos de administración y comercialización pagados	(1.232.559)	(908.501)
51.18.00 Impuestos pagados	-	-
51.19.00 Otros ingresos (egresos) netos por actividades de la operación	97.908	-
51.10.00 Flujo neto originado por actividades de la operación	(206.469)	(33.528)
FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
52.11.00 Ingreso (egreso) neto por pasivos financieros	-	-
52.12.00 Ingreso (egreso) neto por pasivos partes relacionadas	(109.768)	10.000
52.13.00 Aumentos de capital	1.475.600	-
52.14.00 Repartos de utilidades y de capital	-	-
52.15.00 Otros ingresos (egresos) netos por actividades de la financiamiento	-	-
52.10.00 Flujo neto originado por actividades de financiamiento	1.365.832	10.000
FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
53.11.00 Ingreso por venta de propiedades, planta y equipos	-	-
53.12.00 Ingreso por venta de inversiones en otras sociedades	-	-
53.13.00 Dividendos y otros ingresos percibidos de inversiones en sociedades	-	-
53.14.00 Incorporación de propiedades, planta y equipos	(7.774)	(12.742)
53.15.00 Inversiones en otras sociedades	-	-
53.16.00 Otros ingresos (egresos) netos por actividades de inversión	(354.536)	(84.346)
53.10.00 Flujo neto originado por actividades de inversión	(362.310)	(97.088)
50.10.00 Flujo neto total positivo (negativo) del período	797.053	(120.616)
50.20.00 Efecto de variación por tipo de cambio sobre el efectivo y efectivo equivalente	10.073	432
50.30.00 VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE	807.126	(120.184)
50.40.00 SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE	160.623	249.791
50,00,00 SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE	967.749	129.607

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

NOTA 1 INFORMACIÓN GENERAL

STF Capital Corredores de Bolsa SpA, RUT: 76.245.069-0 (en adelante la “Sociedad”), con domicilio en Alonso de Córdova N°5320, Piso 6, Oficina 601, comuna de Las Condes, Santiago, es una sociedad por acciones, constituida por escritura pública con fecha 30 de enero de 2013, otorgada en la décimo tercera Notaría de Santiago de don Clovis Toro Campos. La Sociedad se encuentra inscrita en el Registro de Corredores de Bolsa y Agente de Valores bajo el Número 213 y está sujeta a la fiscalización de la Comisión para el Mercado Financiero (en adelante “CMF”).

La Sociedad tiene por objeto la intermediación y corretaje de valores, dedicándose también a la compra o venta de valores por cuenta propia con el ánimo de transferir derechos sobre los mismos, cumpliendo para ello con los requisitos legales y reglamentarios correspondientes. Además, la Sociedad puede realizar actividades complementarias que autorice la CMF.

La Sociedad es controlada por Inversiones Das Limitada.

A la fecha, el capital de la sociedad asciende a la cantidad de dos mil trescientos setenta y ocho millones (\$2.378.000.000.-) de pesos, dividido en 580 (quinientas ochenta) acciones nominativas, de única serie, y sin valor nominal.

Al 30 de septiembre 2021, el detalle de las acciones **suscritas y pagadas** es el siguiente:

Sociedad	Acciones suscritas y pagadas	Porcentaje
Inversiones Das Limitada	324	55,86%
Inversiones Manada SPA	116	20,00%
Asesorías e Inversiones Shafahaas Limitada	54	9,31%
Inversiones Ganeden Limitada	54	9,31%
Inversiones San Nicolás Limitada	32	5,52%
Total Acciones	580	100%

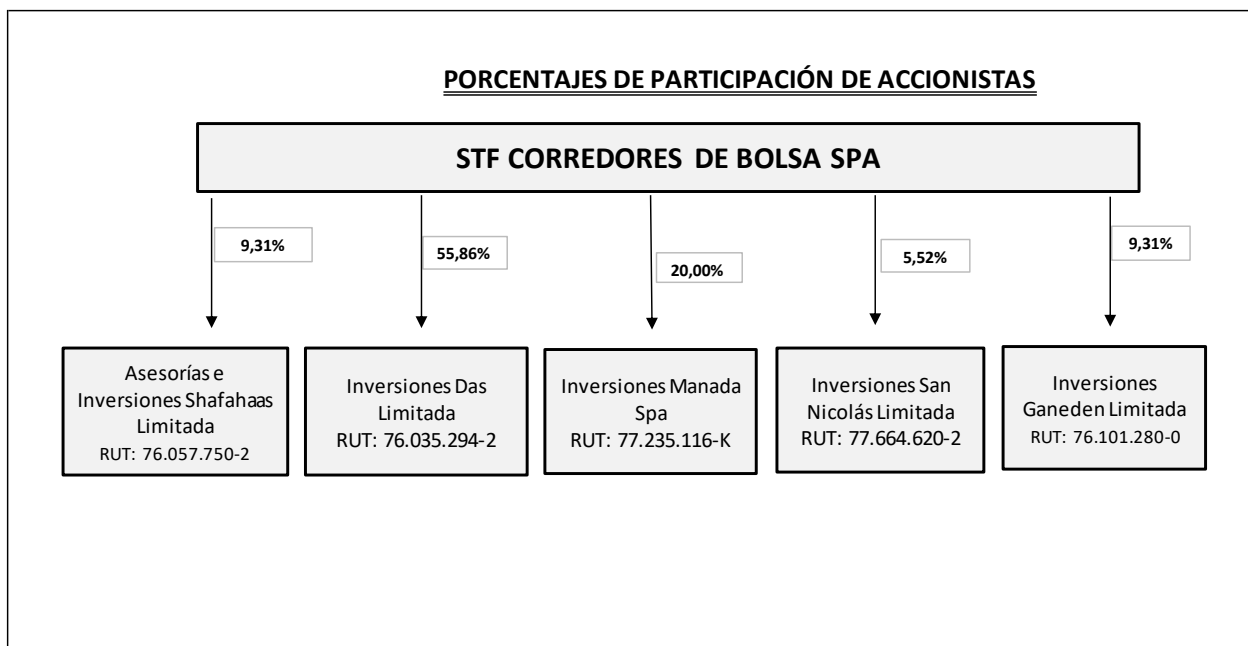
Nuestros estados financieros son auditados por ARTL Chile Auditores SPA, que se encuentran inscritos en el Registro de Auditores bajo el N°2 de la CMF.

Los estados financieros de la Sociedad correspondientes Al 30 de septiembre 2021 han sido aprobados por Sesión Extraordinaria de Directorio con fecha 28 octubre de 2021.

Notas a los Estados Financieros

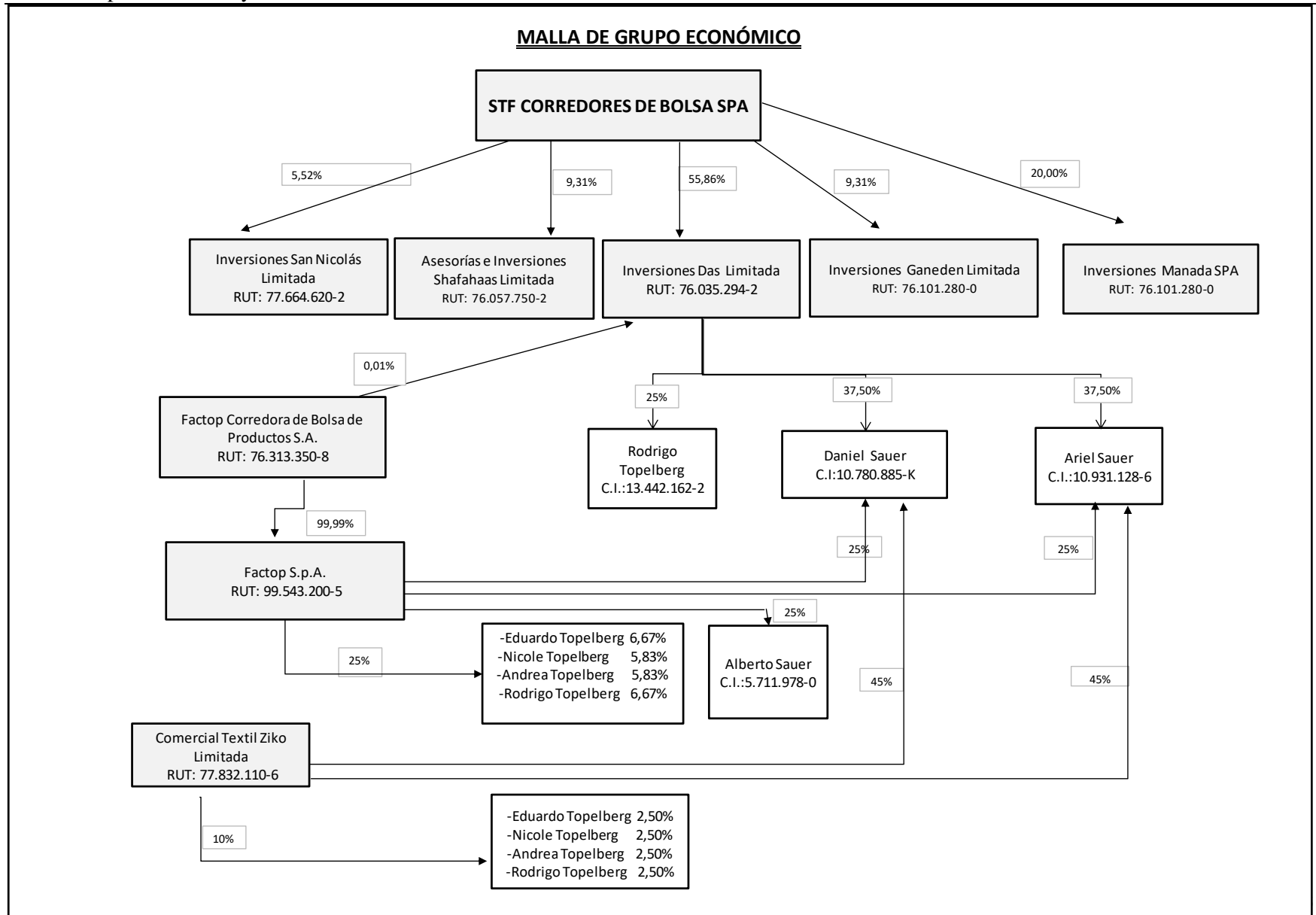
Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

La propiedad Directa de STF Corredores de Bolsa SpA es la siguiente:



Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020



Las notas adjuntas forman parte integral a estos estados financieros.

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

Descripción de los principales negocios/servicios que realiza, por cuenta propia y de terceros:

a) Los principales negocios o actividades que realiza por cuenta de terceros:

- **Intermediación de instrumentos de renta variable:** Corresponde a la compra y venta de títulos de renta variable en el mercado nacional de los cuales se obtiene los ingresos vía comisiones cobradas a los clientes.
- **Intermediación de renta fija:** Corresponde a la compra y venta de instrumentos de renta fija e intermediación financiera, de los cuales se obtienen los ingresos vía comisiones cobradas a los clientes.
- **Comisionistas en la compra y venta de valores en mercados extranjeros:** Corresponde a la compra y venta de valores en mercados extranjeros. Se obtienen los ingresos vía comisiones cobradas a los clientes.
- **Custodia de valores:** Corresponde al servicio de custodia que presta la corredora a sus clientes para el resguardo de sus valores, sean estos de instrumentos de renta variable, renta fija o intermediación financiera.
- **Asesorías financieras:** Corresponde a la actividad de asesorar al cliente en el manejo de inversiones, financiamiento de capital y deuda privada. Se actúa como nexo entre el solicitante y el inversionista. Por esta actividad se cobra una remuneración.

b) Principales negocios que participa por cuenta propia

- **Compra y Venta de Instrumentos de renta fija:** Efectúa operaciones de compra y venta de instrumentos de renta fija. Los ingresos y/o pérdidas se obtienen por los intereses devengados en la compra de instrumentos y por la utilidad y/o pérdidas generadas en la venta.
- **Compra y Venta de instrumentos de renta variable:** Efectúa operaciones de compra y venta de instrumentos de renta variable. Los ingresos y/o pérdidas se obtienen entre el valor de venta y su costo de adquisición.

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

- **Compra y Venta de Monedas:** Ofrece a los clientes realizar operaciones de compra y venta de monedas. Se obtienen los ingresos por spreads aplicados a las operaciones cursadas.

- **Pactos de ventas con compromiso de retrocompra:** La Sociedad vende a clientes determinados valores de oferta pública efectuando simultáneamente, y con el mismo cliente, un compromiso de compra de los valores enajenados.

- **Contratos Forwards de Compra y Venta de Monedas:** Corresponde a negocios de intercambio de divisas a fechas futuras y a un precio determinado. Se obtienen los ingresos por los spreads aplicados a cada operación.

Número de clientes Al 30 de septiembre 2021:

Negocios/Servicios por cuenta de terceros	Número de clientes no relacionados	Número de clientes relacionados
Compraventa de Instrumentos de Renta Fija	32	7
Operaciones de pactos	-	2
Contratos forwards	36	4
Compraventa de Monedas	365	20
Asesorías financieras	3	0

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

NOTA 2 BASES DE PREPARACIÓN

a) Declaración de cumplimiento con las NIIF

Los estados financieros de STF Corredores de Bolsa SpA, han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el International Accounting Standards Boards (IASB).

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

Para efectos de presentación de estos estados financieros, la Compañía ha aplicado el formato de presentación establecido por la Comisión para el Mercado Financiero en su circular N° 1992 de fecha 24 de noviembre de 2010.

b) Periodo cubierto

Los Estados Financieros corresponden al Estado de Situación Financiera Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020 respectivamente.

Los Estados de Resultados Integrales y Estado de Otros Resultados Integrales por el periodo comprendido entre el 01 de enero y 30 de septiembre 2021 y 2020.

Los Estados de Cambio en el Patrimonio y Estados de Flujo Efectivo, se presentan por el periodo comprendido entre el 01 de enero y 30 de septiembre 2021 y 2020.

c) Reclasificaciones significativas

Al 30 de septiembre 2021, la sociedad no ha efectuado reclasificaciones significativas en sus estados financieros.

d) Bases de medición

Las partidas incluidas en los estados financieros se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera. Los estados financieros se presentan en pesos chilenos, que es la moneda funcional y de presentación de la Sociedad. Toda la información presentada en pesos chilenos ha sido redondeada a la unidad de mil más cercana (M\$).

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico con excepción de lo siguiente:

- Los contratos de derivados financieros son valorizados al valor razonable, con cambios en resultados.
- Los instrumentos para negociación son valorizados al valor razonable, con cambios en resultados.
- Las inversiones en sociedades son valorizadas al valor razonable, con cambios en el patrimonio.

e) Hipótesis de negocio en marcha

La Sociedad, al elaborar estos estados financieros, evaluó la capacidad que tiene para continuar en funcionamiento. La administración de la Sociedad no estima que existan incertidumbres importantes, relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la sociedad continúe con sus operaciones normales.

NOTA 3 RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros de STF Corredores de Bolsa SpA, de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el International Accounting Standards Board (en adelante “IASB”), han sido las siguientes:

3.1 Pronunciamientos contables

a) Las siguientes nuevas Normas e Interpretaciones han sido adoptadas en estos estados financieros.

Enmiendas a NIIFs	
NIC 7: Iniciativa de revelación, modificaciones a NIC 7.	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2017.
NIC 12, Reconocimiento de Activos por Impuestos Diferidos por Pérdidas no Realizadas (modificaciones a NIC 12).	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2017.
Ciclo de mejoras anuales a las Normas NIIF 2014-2017. Modificaciones a NIIF 12.	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2017.

NIIF-NIC	
NIIF 9, <i>Instrumentos Financieros</i>	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2018.
NIIF 15 <i>Ingresos de Actividades Ordinarias Procedentes de Contratos con Clientes</i>	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2018.
NIC 40: <i>Transferencias de Propiedades de Inversión</i> (Modificaciones a NIC 40, <i>Propiedades de Inversión</i>).	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2018.
NIIF 15, <i>Ingresos de Actividades Ordinarias</i> Procedentes de Contratos con Clientes: Modificación clarificando requerimientos y otorgando liberación adicional de transición para empresas que implementan la nueva norma.	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2018.
Ciclo de mejoras anuales a las Normas NIIF 2014-2017. Modificaciones a NIIF 1 y NIC 28.	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2018.

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

NIC-NIIF-CINIIF	
CINIIF 22: Transacciones en Moneda Extranjera y Contraprestaciones Anticipadas	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2019.
CINIIF 23: Incertidumbre sobre Tratamientos Tributarios	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2019.
NIC 28: <i>Participaciones de Largo Plazo en Asociadas y Negocios Conjuntos</i>	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2019.
NIIF 9: Cláusulas de prepago con compensación negativa	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2019.

Enmiendas a NIIFS	
Enmiendas a las referidas en el Marco Conceptual para la Información Financiera.	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2020.
Enmiendas a la definición del Negocio (Modificaciones a la NIIF 3)	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2020.
Enmiendas a la definición material (Modificaciones a la NIC 1 y NIC 8)	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2020. Se permite adopción anticipada.
NIIF 17: Contratos de Seguros	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2020. Se permite adopción anticipada.

b) Normas e Interpretaciones que han sido emitidas pero su fecha de aplicación aún no está vigente:

No hay normas emitidas, con fecha de aplicación aún vigente, que tengan impacto en los Estados Financieros de la sociedad.

3.2. Efectivo y efectivo equivalente

El efectivo y efectivo equivalente se compone de los saldos disponibles en cuentas corrientes bancarias y dinero en efectivo.

3.3. Instrumentos Financieros

3.3.1 Clasificación de activos y pasivos financieros

La clasificación de activos y pasivos serán efectuados en conformidad a las normas impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero.

La Sociedad clasifica sus activos financieros en activos financieros a costo amortizado o activos financieros a valor razonable, sobre la base de:

- el modelo de negocios de la entidad con el cual administra esos activos;
- las características de los flujos contractuales de caja de los mismos.

a) Activos financieros a costo amortizado

La Sociedad clasifica y valoriza un activo financiero a costo amortizado cuando las siguientes condiciones se cumplen:

- El activo está cubierto por un modelo de negocios cuyo objetivo es mantener el activo a los efectos de cobrar los flujos contractuales de caja;
- Los términos contractuales del activo financiero dan lugar a flujos de caja en fechas específicas, los cuales son, exclusivamente, pagos de capital más intereses sobre el saldo del capital pendiente.

b) Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados

Los activos financieros que no califican en la categoría de costo amortizado, son medidos a su valor razonable con cambios en resultados.

3.3.2 Valorización de activos y pasivos financieros

Inicialmente la Sociedad, reconoce sus activos y pasivos financieros en la fecha de negociación, es decir, la fecha en que la Sociedad se compromete a adquirir o vender el activo.

a) Reconocimiento inicial

Los activos y pasivos financieros se reconocen inicialmente a su valor razonable más o menos, en el caso de instrumentos clasificados a costo amortizado, los costos de la transacción directamente atribuible a la adquisición o emisión del instrumento financiero en cuestión. Los activos financieros a valor razonable con cambios en resultados se reconocen inicialmente a su valor razonable, y los costos de la transacción se llevan directamente a resultados.

b) Valorización posterior

Los activos y pasivos financieros son valorizados posteriormente a su reconocimiento inicial a costo amortizado o a valor razonable con cambios en resultados, dependiendo de su clasificación.

La Sociedad aplica los requerimientos para deterioro a aquellos activos financieros valorizados a costo amortizado. De esta forma, STF Corredores de Bolsa SpA evalúa en la fecha de cada balance si existe evidencia objetiva de que un activo financiero o un grupo de activos financieros puedan haber sufrido pérdidas por deterioro.

c) Inversiones en acciones que no forman parte de la cartera de negociación

La Sociedad optó por valorizar la acción que posee en Bolsa de Corredores – Bolsa de Valores a su valor razonable, reflejando los cambios posteriores en “otros resultados integrales”. Estas acciones se valorizan según su último precio de transacción bursátil y se presentan en el rubro contable Inversiones en Sociedades.

3.3.3 Baja de activos y pasivos financieros

Los activos y pasivos financieros se dan de baja contablemente cuando los derechos contractuales de los flujos de efectivo han expirado o se han transferido.

Se entiende que la Sociedad ha transferido un activo financiero cuando ha logrado traspasar sustancialmente todos los riesgos y ventajas derivados de su titularidad.

La Entidad elimina de su estado de situación financiera un pasivo financiero (o una parte del mismo) cuando se ha extinguido, esto es, cuando la obligación especificada en el correspondiente contrato ha sido pagada, o bien ha expirado.

3.3.4 Activos y pasivos financieros a costo amortizado

Un activo o pasivo financiero se clasifica al costo amortizado si se mantiene dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es mantener los activos para obtener los flujos de efectivo contractuales y si las condiciones contractuales del activo financiero dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que son únicamente pagos del principal e intereses sobre el importe del principal pendiente.

En el reconocimiento inicial, una entidad medirá un activo financiero a su valor razonable más los costos de transacción que sean directamente atribuibles a la adquisición del activo financiero.

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

El cálculo de la tasa de interés efectiva incluye todas las comisiones que formen parte integral de la misma. Los costos de transacción incluyen costos incrementales que son directamente atribuibles a la adquisición o emisión de un activo o pasivo financiero.

3.3.5 Activos y pasivos financieros a valor razonable

Este grupo de activos y pasivos financieros, se encuentran valorados a su valor razonable de acuerdo con los precios de mercado a la fecha de cierre del estado de situación financiera.

Todas las compras y ventas de instrumentos financieros a valor razonable que deben ser entregados dentro del plazo establecido por las regulaciones o convenciones del mercado, son reconocidos a la fecha de negociación, la cual es la fecha en que se compromete la compra o venta del activo.

Cualquier otra compra o venta es tratada como derivado hasta que ocurra la liquidación.

Estas inversiones se registran inicialmente al costo y posteriormente su valor se actualiza con base en su valor de mercado, reconociendo diariamente su efecto en resultados.

Asimismo, los instrumentos financieros se sub-clasifican como de cartera propia disponible cuando no están sujetos a un compromiso de venta y como de cartera propia comprometida cuando están sujeta a un compromiso de compra.

Los forwards de monedas extranjeras se registran inicialmente al costo y posteriormente su valor se actualiza a valor de mercado, las variaciones posteriores se reconocen en resultados.

El valor razonable de los contratos derivados es obtenido de cotizaciones de mercado, modelos de descuento de flujos de caja, y modelos de valorización según corresponda. Los contratos derivados se informan como activos cuando su valor razonable es positivo y como un pasivo cuando éste es negativo. Estos activos y pasivos, generados por la contabilización de los contratos derivados, no están presentados en forma compensada.

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

Medición de valor razonable

Valor razonable es el monto por el cual puede ser intercambiado un activo o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesados y debidamente informados, en condiciones de independencia mutua.

El valor razonable de un instrumento se estima, usando precios cotizados en un mercado activo para ese instrumento. Un mercado es denominado como activo si los precios cotizados se encuentran fácil y regularmente disponibles.

3.4. Deudores por intermediación

Los deudores por intermediación son cuentas por cobrar producto de la intermediación de valores por cuenta de los clientes, estos se registran contablemente el día de su asignación por el monto de la operación. Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020, la Sociedad no presenta saldo en deudores por intermediación.

3.5. Inversiones en sociedades

La inversión en la Bolsa de Corredores – Bolsa de Valores que posee nuestra sociedad no es mantenida para negociación por lo cual se valoriza a valor razonable con efecto en patrimonio. Para la determinación del valor razonable se considera el precio promedio de las dos últimas transacciones informado por la misma bolsa de valores o el precio de la última transacción si fuese inferior al precio promedio.

3.6. Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo son valorizadas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

El costo incluye gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo.

Cuando partes significativas de una partida de propiedades, planta y equipo poseen vidas útiles distintas, son registradas como partidas separadas (componentes importantes) de propiedades, planta y equipo.

3.7. Transacciones y saldos en moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera son convertidas a la moneda funcional respectiva de la operación a la tasa de cambio a la fecha de la transacción.

Los activos y pasivos monetarios denominados en monedas extranjeras a la fecha del balance son reconvertidos a la moneda funcional, el peso chileno, a la tasa de cambio a esa fecha.

Las ganancias o pérdidas por conversión de moneda extranjera en partidas monetarias es la diferencia entre el costo amortizado en la moneda funcional al comienzo del período ajustada por intereses y

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

pagos efectivo durante el período, y el costo amortizado en moneda extranjera convertida a la tasa de cambio a la fecha en que se determinó el valor razonable. Este efecto se reconoce en los resultados de cada ejercicio en la cuenta utilidad o pérdida de cambio neto, según corresponda.

	30-09-2021	30-09-2020
	\$	\$
Unidades de Fomento	30.088,37	28.707,85
Dólar	811,90	788,15
Euro	939,48	923,11

3.8. Deterioro de activos

a) Deterioro de activos no financieros

El valor en libros de los activos no financieros de la Sociedad, excluyendo activos por impuestos diferidos, es revisado en cada fecha de balance para determinar si existe algún indicio de deterioro. Si existen tales indicios, entonces se estima el monto recuperable del activo.

Se reconoce una pérdida por deterioro si el valor en libros de un activo o su unidad generadora de efectivo sobrepasa su monto recuperable. Las pérdidas por deterioro son reconocidas en resultados.

El monto recuperable de un activo es el valor mayor entre su valor en uso y su valor razonable, menos los costos de venta. Para determinar el valor en uso, se descuentan los flujos de efectivo futuros estimados a su valor presente usando una tasa de descuento antes de impuestos que refleja las valoraciones actuales del mercado sobre el valor temporal del dinero y los riesgos específicos que puede tener en el activo.

En relación con otros activos, las pérdidas por deterioro reconocidas en períodos anteriores son evaluadas en cada fecha de balance en búsqueda de cualquier indicio de que la pérdida haya disminuido o haya desaparecido. Una pérdida por deterioro se reversa si ha ocurrido un cambio en las estimaciones usadas para determinar el importe recuperable. Una pérdida por deterioro se reversa sólo en la medida que el valor en libro del activo no exceda el valor en libros que habría sido determinado, neto de depreciación o amortización, si no hubiese sido reconocida ninguna pérdida por deterioro.

En el período de reporte no hay indicios de deterioro.

b) Deterioro de Activos Financieros al costo amortizado

La Sociedad evalúa en cada fecha del estado de situación, si existe evidencia objetiva que los activos financieros no llevados al valor razonable con cambio en resultado están deteriorados. Estos activos financieros están deteriorados si existe evidencia objetiva que demuestre que un evento que causa la pérdida haya ocurrido después del reconocimiento inicial del activo y ese evento tiene un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero que pueda ser estimado con fiabilidad.

La evidencia objetiva de que un activo financiero está deteriorado incluye impagos o moras de parte del prestatario, indicaciones de que un prestatario o emisor entre en bancarrota, la desaparición de un mercado activo para un instrumento, u otros datos observables relacionados con un grupo de activos tales como cambios adversos en el estado de los pagos de los prestatarios o emisores incluidos en la Sociedad, o las condiciones económicas que se correlacionen con impagos en los activos de la Sociedad. Además, un descenso significativo o prolongado en el valor razonable de una inversión en un instrumento de patrimonio por debajo de su costo también es una evidencia objetiva de deterioro del valor.

Las pérdidas por deterioro en activos reconocidos a costo amortizado es la diferencia entre el valor en libros del activo financiero y el valor presente de los pagos futuros descontados a la tasa de interés efectiva original del activo.

En la fecha de reporte no hay pérdidas por deterioro.

3.9. Acreedores por intermediación

Los acreedores por intermediación son producto de la intermediación de valores por cuenta de los clientes, estos se registran contablemente el día de su asignación por el monto de operación. Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020, la Sociedad no presenta saldo en acreedores por intermediación.

3.10. Impuesto a la renta e impuestos diferidos

El impuesto corriente es el impuesto esperado a pagar por la renta imponible del período, usando tasas impositivas aprobadas o sustancialmente aprobadas a la fecha del estado de situación financiera, y cualquier ajuste a la cantidad por pagar del gasto por impuesto a la renta relacionado con años anteriores.

Los impuestos diferidos son reconocidos por las diferencias temporarias existentes entre el valor en libros de los activos y pasivos para propósitos de información financiera y los montos usados para propósitos tributarios. Los impuestos diferidos son valorizados a las tasas impositivas que se espera aplicar a las diferencias temporarias cuando son reversadas, basándose en las leyes que han sido aprobadas o a punto de ser aprobadas a la fecha del balance. Los activos y pasivos por impuestos diferidos son compensados si existe un derecho legal exigible de compensar los pasivos por impuestos corrientes contra los activos por impuestos corrientes, y están relacionados con los impuestos a las ganancias aplicados por la misma autoridad tributaria sobre la misma entidad tributable, o en distintas entidades tributarias, pero pretende liquidar los pasivos y activos por impuestos corrientes en forma neta, o sus activos y pasivos tributarios serán realizados al mismo tiempo.

Un activo por impuestos diferidos es reconocido en la medida en que sea probable que las ganancias imponibles futuras estén disponibles en el momento en que la diferencia temporal pueda ser utilizada. Los activos por impuestos diferidos son revisados en cada fecha de estado de situación financiera y son reducidos en la medida que no sea probable que los beneficios por impuestos relacionados sean realizados.

El gasto por impuesto a la renta está compuesto por impuestos corrientes e impuestos diferidos. El gasto por impuesto diferido es reconocido en resultados excepto en el caso que esté relacionado con partidas reconocidas directamente en el patrimonio.

De acuerdo a lo indicado y asumiendo la aplicación del sistema parcialmente integrado, atendido a que ese es el sistema que por defecto deben aplicar las sociedades por acciones STF Corredores de Bolsa SpA, ha reconocido las variaciones en sus activos y pasivos por impuestos diferidos, que se producen como efecto directo del incremento en la tasa de impuestos de primera categoría, directamente en Patrimonio.

3.11. Provisiones

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

- Es una obligación actual como resultado de hechos pasados y,
- A la fecha de los estados financieros es probable que la Sociedad tenga que desprenderse de recursos para cancelar la obligación y la cuantía de estos recursos puedan medirse de manera fiable.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación, en la fecha de balance, del desembolso necesario para cancelar la obligación presente.

Las provisiones, que sean a más de doce meses, se determinan al valor presente, descontando el flujo de efectivo que se espera a futuro a la tasa antes de impuestos que refleja la evaluación actual del mercado del valor del dinero en el tiempo y de los riesgos específicos de la obligación.

3.12. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se componen de comisiones, comisiones por ventas, compra y venta de acciones en cartera propia, compra y venta de monedas extranjeras, los cuales se reconocen en los resultados cuando se prestan los servicios.

La política del reconocimiento de ingresos establece que los ingresos se reconocen cuando se produce la entrada de los beneficios económicos originados en las actividades principales de la Sociedad (base devengada).

3.13. Costos por financiamiento

Los costos por financiamiento incluyen los intereses devengados provenientes de las operaciones de ventas con compromiso de retrocompra.

3.14. Reajuste y diferencia de cambio.

Corresponde al resultado neto de las actualizaciones de activos y pasivos que se encuentran expresados en monedas y unidades de reajuste diferentes de la moneda funcional, y que no corresponden a instrumentos financieros.

NOTA 4 GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO

Para gestionar el Riesgo Financiero, se identifican tres tipos de riesgos: Riesgo de Crédito, Riesgo de Liquidez y Riesgo de Mercado. Cada uno de estos riesgos tiene política y límite específico que aseguran su adecuado control y gestión.

Estructura de la administración del riesgo

Para cumplir con las regulaciones y políticas internas y externas con respecto a la función de administración de riesgo financiero, la Sociedad cuenta con diferentes áreas que contribuyen en su gestión:

- Gerencia General
- Área de Control Financiero
- Unidad de Gestión de Riesgos y Control

Riesgo de mercado

Es el riesgo del valor razonable o de los flujos de efectivo futuros de un instrumento financiero que puedan fluctuar como consecuencia de variaciones en los precios de mercado. El riesgo de mercado comprende los siguientes riesgos:

Riesgo de tipo de cambio: El riesgo del valor razonable o los flujos de efectivo futuros de un instrumento financiero puedan fluctuar como consecuencia de variaciones en los tipos de cambio de una moneda extranjera.

La Sociedad presenta Al 30 de septiembre 2021, en su producto de instrumentos derivados una posición calzada en dólares, por los contratos vigentes. Por esta razón se mitiga el riesgo de tipo de cambio en este producto.

Riesgo de tipo de interés: El riesgo del valor razonable o los flujos de efectivo futuros de un instrumento financiero puedan fluctuar como consecuencia de variaciones en los tipos de interés de mercado.

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

Riesgo de precio acciones: El riesgo de que el valor razonable o los flujos de efectivo futuros de un instrumento financiero puedan fluctuar como consecuencia de variaciones en los precios de mercado (diferentes de las que provienen del riesgo de tipo de interés y del riesgo de tipo de cambio), ya estén causadas dichas variaciones por factores específicos al instrumento financiero en concreto o a su emisor, o sean factores que afecten a todos los instrumentos financieros similares negociados en el mercado.

La Sociedad hoy no presenta inversiones de su patrimonio en acciones, no exponiéndose a los riesgos de variación de mercado.

Riesgo de liquidez: Corresponde al riesgo que la Sociedad no pueda hacer frente a sus obligaciones financieras en los plazos comprometidos. De acuerdo a la información expuesta en estos estados financieros, el riesgo de liquidez esta minimizado, considerando que la Sociedad no posee obligaciones financieras a muy corto plazo.

Además, por parte de la administración realiza un seguimiento en las operaciones diarias, logrando un debido control de las posiciones, lo que permite que el índice de liquidez no se vea expuesto a fluctuaciones de mercado, sin los resguardos o garantías necesarias.

Riesgo de crédito: El riesgo de crédito es el riesgo de pérdida para la Sociedad en el evento que un cliente u otra contraparte no cumpla con sus obligaciones contractuales.

Dentro de los productos de la corredora se encuentran:

Inversiones en instrumentos de Renta Fija. La Sociedad invierte en títulos del Estado y sociedades con una buena clasificación de riesgo.

En el caso de las operaciones de instrumentos de derivados, es la administración la que controla las posiciones y sus debidos riesgos de crédito.

Para el caso del producto Spot, las operaciones se realizarán previa a confirmación de disponibilidad de fondos.

Riesgo Covid-19: El grado de incertidumbre generado en el entorno macroeconómico y financiero en el que opera la sociedad no afecta los ingresos debido a que la empresa no mantiene posiciones significativas en instrumentos financieros. El modelo de negocio está basado principalmente en diferenciales de tasas y tipo de cambio. En relación a los gastos existe un aumento menor relacionado con el uso de teletrabajo y productos de protección para los colaboradores.

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

Administración de Capital

De acuerdo con la Norma de Carácter General N.º 18, la Sociedad debe mantener en todo momento un nivel de capital mínimo y con los márgenes de endeudamiento, de colocaciones, y otras condiciones de liquidez y solvencia patrimonial que la Comisión para el Mercado Financiero establezca.

Para los efectos de aplicar lo dispuesto en la Ley N.º 18.045 de Mercado de Valores, artículo 26, letra d) la Sociedad calculará un patrimonio depurado el cual no podrá ser inferior al patrimonio mínimo legal.

Para efectos de cumplir con la normativa vigente, la Sociedad debe calcular diariamente un monto de cobertura patrimonial el cual no puede ser superior al patrimonio líquido del intermediario. El patrimonio líquido, corresponde al monto que resulte de sumar o restar al total de activos, el pasivo y los otros activos.

Índices de Liquidez y Solvencia Patrimonial Al 30 de septiembre 2021

Índice	Limite	30-09-2021
Patrimonio Depurado (M\$)	\geq Patrimonio mínimo legal	M\$ 1.737.507
Liquidez general	\geq 1	1,41 veces
Liquidez por Intermediación	\geq 1	Indeterminado
Razón de Endeudamiento	\leq 20	1,90 veces
Cobertura Patrimonial	\leq 80%	17,48 %

De acuerdo a lo expuesto en el cuadro anterior, STF Capital Corredores de Bolsa SpA, da cumplimiento íntegramente a los indicadores financieros exigidos por la normativa vigente, manteniendo adecuados índices de liquidez y solvencia patrimoniales.

NOTA 5 USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones e hipótesis que afecten la aplicación de las políticas de contabilidad y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos presentados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente por la Alta Administración de la Sociedad a fin de cuantificar algunos activos, pasivos, ingresos, gastos e incertidumbres. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

Respecto de los criterios de valor razonable de activos financieros, deterioro de activos, provisiones y reconocimiento de ingresos, estos ya han sido expuestos en nota N.º 3 “Resumen de principales políticas contables”.

NOTA 6 REAJUSTE Y DIFERENCIA DE CAMBIO

Al 30 de septiembre 2021 y 30 de septiembre de 2020, el detalle del reajuste y la diferencia de cambio aplicada a cuentas de activos y pasivos expresadas en monedas y unidades de reajustes diferentes a la moneda funcional, es el siguiente:

Cuentas	Abono (cargo) a resultados									
	US\$		EURO		Unidad Fomento		Otros		Total	
	01.01.2021	01.01.2020	01.01.2021	01.01.2020	01.01.2021	01.01.2020	01.01.2021	01.01.2020	01.01.2021	01.01.2020
	al	al	al	al	al	al	al	al	al	al
	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2021	30.09.2020
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Efectivo y efectivo equivalente	-	-	-	18	-	-	10.073	412	10.073	432
Deudores por intermediación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otras cuentas por cobrar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros activos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obligaciones con bancos e inst. financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Acreedores por intermediación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otras cuentas por pagar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuentas por pagar a partes relacionadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros pasivos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total diferencia de cambio	-	-	-	18	-	-	10.073	412	10.073	432

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

Cuentas	Abono (cargo) a resultados									
	US\$		EURO		Unidad Fomento		Otros		Total	
	01.07.2021	01.07.2020	01.07.2021	01.07.2020	01.07.2021	01.07.2020	01.07.2021	01.07.2020	01.07.2021	01.07.2020
	al	al	al	al	al	al	al	al	al	al
	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2021	30.07.2020	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2021	30.09.2020
M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Efectivo y efectivo equivalente	-	-	-	-	-	-	10.073	-	10.073	-
Deudores por intermediación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otras cuentas por cobrar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros activos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obligaciones con bancos e inst. financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Acreedores por intermediación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otras cuentas por pagar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuentas por pagar a partes relacionadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros pasivos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total diferencia de cambio	-	-	-	-	-	-	10.073	-	10.073	-

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

NOTA 7 EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE

El detalle del efectivo y efectivo equivalente, se presenta de acuerdo al siguiente cuadro:

	30.09.2021	31.12.2020
	M\$	M\$
Efectivo y efectivo equivalente		
Caja en pesos	-	-
Caja en moneda extranjera	251	-
Bancos en pesos	439.510	81.785
Bancos en moneda extranjera	527.988	78.838
Total	967.749	160.623

NOTA 8 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Activos financieros Al 30 de septiembre 2021:

	Activos	Activos	Activos	Total
	financieros a valor razonable por resultados	financieros a valor razonable por patrimonio	financieros a costo amortizado	
	M\$	M\$	M\$	M\$
Activos financieros según el estado de situación financiera				
Efectivo y efectivo equivalente	967.749	-	-	967.749
Instrumentos financieros de cartera propia disponible	25.375	-	-	25.375
Instrumentos financieros de cartera propia comprometida	140.080	-	-	140.080
Instrumentos financieros derivados	132.576	-	-	132.576
Deudores por intermediación	-	-	-	-
Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia	1.932.570	-	-	1.932.570
Cuentas por cobrar a partes				
Relacionadas	-	-	109.768	109.768
Otras cuentas por cobrar	-	-	117.961	117.961
Inversiones en sociedades	-	16.162	-	16.162
Total	3.198.350	16.162	227.729	3.442.241

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

Activos financieros al 31 de diciembre de 2020:

Activos financieros según el estado de situación financiera	Activos financieros a valor razonable por resultados	Activos financieros a valor razonable por patrimonio	Activos financieros a costo amortizado	Total
	M\$	M\$	M\$	M\$
Efectivo y efectivo equivalente	160.623	-	-	160.623
Instrumentos financieros de cartera propia disponible	1.424	-	-	1.424
Instrumentos financieros de cartera propia comprometida	238.339	-	-	238.339
Instrumentos financieros derivados	916.676	-	-	916.676
Deudores por intermediación	-	-	-	-
Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia	-	-	-	-
Cuentas por cobrar a partes Relacionadas	-	-	-	-
Otras cuentas por cobrar	-	-	287.375	287.375
Inversiones en sociedades	-	16.162	-	16.162
Total	1.317.062	16.162	287.375	1.620.599

Pasivos financieros Al 30 de septiembre 2021:

Pasivos financieros según el estado de situación financiera	Pasivos financieros a valor razonable	Pasivos financieros a costo amortizado	Total
	M\$	M\$	M\$
Pasivos financieros a valor razonable	-	-	-
Instrumentos financieros derivados	127.835	-	127.835
Obligaciones por financiamiento	-	-	-
Obligaciones con bancos e instituciones financieras	-	-	-
Acreedores por intermediación	-	-	-
Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia	1.931.551	-	1.931.551
Cuentas por pagar a partes relacionadas	-	15.594	15.594
Otras cuentas por pagar	-	287.758	287.758
Otros pasivos	-	19.820	19.820
Total	2.059.386	323.172	2.382.558

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

Pasivos financieros al 31 de diciembre de 2020:

Pasivos financieros según el estado de situación financiera	Pasivos financieros a valor razonable	Pasivos financieros a costo amortizado	Total
	M\$	M\$	M\$
Pasivos financieros a valor razonable	-	-	-
Instrumentos financieros derivados	958.662	-	958.662
Obligaciones por financiamiento	-	15.246	15.246
Obligaciones con bancos e instituciones financieras	-	-	-
Acreedores por intermediación	-	-	-
Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia	-	-	-
Cuentas por pagar a partes relacionadas	-	-	-
Otras cuentas por pagar	-	302.224	302.224
Otros pasivos	-	55.999	55.999
Total	958.662	373.469	1.332.131

NOTA 9 INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE - CARTERA PROPIA

Las inversiones en instrumentos financieros a valor razonable, se presentan de acuerdo a los siguientes cuadros:

Al 30 de septiembre 2021

Instrumentos financieros a valor razonable	Cartera propia disponible	Cartera propia comprometida			Subtotal	Total
		En operaciones a plazo	En Préstamos	En garantía por otras operaciones		
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
<u>Instrumentos de renta Variable</u>						
Acciones						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Cuotas de fondos inversión						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-
Total, IRV	-	-	-	-	-	-

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

Al 31 de diciembre de 2020

Instrumentos financieros a valor razonable	Cartera propia disponible	Cartera propia comprometida			Subtotal	Total
		En operaciones a plazo	En Préstamos	En garantía por otras operaciones		
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
<u>Instrumentos de renta Variable</u>						
Acciones						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Cuotas de fondos inversión						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-
Total IRV	-	-	-	-	-	-

Al 30 de septiembre 2021

Instrumentos financieros a valor razonable	Cartera propia disponible	Cartera propia comprometida			Subtotal	Total
		En operaciones a plazo	En Préstamos	En garantía por otras operaciones		
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
<u>Instrumentos de renta fija e intermediación financiera:</u>						
Del estado						
Nacionales	8.751	-	-	-	8.751	8.751
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
De entidades financieras						
Nacionales	-	-	-	140.080	140.080	140.080
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
De empresas						
Nacionales	16.624	-	-	-	16.624	16.624
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-
Total, IRF e IIF	25.375	-	-	140.080	165.455	165.455

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

Al 31 de diciembre de 2020

Instrumentos financieros a valor razonable	Cartera propia disponible M\$	Cartera propia comprometida			Subtotal M\$	Total M\$
		En operaciones a plazo M\$	En Préstamos M\$	En garantía por otras operaciones M\$		
<u>Instrumentos de renta fija e intermediación financiera:</u>						
Del estado						
Nacionales	1.424	15.618	-	-	15.618	17.042
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
De entidades financieras						
Nacionales	-	-	-	222.721	222.721	222.721
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
De empresas						
Nacionales	-	-	-	-	-	-
Extranjeras	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-
Total, IRF e IIF	1.424	15.618	-	222.721	238.339	239.763

NOTA 10 INSTRUMENTOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO – CARTERA PROPIA

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020 la Sociedad no mantiene en su cartera propia instrumentos financieros a costo amortizado.

NOTA 11 INST. FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO – OP. DE FINANCIAMIENTO

Las Operaciones de Financiamiento se dividen en tres categorías:

a) Operaciones de Compra con Retroventa sobre instrumentos de Renta Variable (Simultaneas)

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020 la Sociedad no mantiene instrumentos financieros bajo esta clasificación.

b) Operaciones de Compra con Retroventa sobre instrumentos de Renta Fija e Intermediación Financiera (Contratos de Retrocompra)

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020 la Sociedad no mantiene instrumentos financieros bajo esta clasificación.

c) Premio por cobrar por préstamos de acciones

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020, la Sociedad no mantiene Premios por cobrar por préstamo de acciones.

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

NOTA 12 CONTRATOS DE DERIVADOS FINANCIEROS

Al 30 de septiembre 2021, la Sociedad presenta:

Tipo de Contrato	Nº Operaciones	Nocional		Instrumentos Financieros derivados a valor razonable									Total Activo a Valor Razonable	Total Pasivo a Valor Razonable
		Compra	Venta	Posición Activa			Posición Pasivo							
				Cantidad U.M. (*) del contrato	Monto contrato M\$	Cantidad U.M. (*) del contrato	Monto contrato M\$	Hasta 7 días	Desde 8 a 360 días	Mayor a 1 año	Hasta 7 días	Desde 8 a 360 días		
A) Forward														
Dólares de EEUU (Compensación)	32	25.300.000	20.412.416	25.300.000	20.417.158	83.032	49.544	-	78.560	49.275	-	132.576	127.835	
Dólares de EEUU (Entrega Física)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Euros (Compensación)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Euros (Entrega Física)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
UF (Compensación)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
UF (Entrega Física)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B) Otros Contratos														
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Total	32	25.300.000	20.412.416	25.300.000	20.417.158	83.032	49.544	-	78.5660	49.275	-	132.576	127.835	

Contrapartes	Activo a Valor Razonable	Monto Garantizado
	M\$	M\$
Personas naturales	-	8.642
Personas jurídicas	73.322	11.178
Intermediarios de valores	59.254	-
Inversionistas institucionales	-	-
Partes relacionadas	-	-
Bancos	-	-
Total	132.576	19.820

(*) Corresponde a la cantidad de unidades monetarias o de unidades de fomento (UF) de los contratos derivados financieros.

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

Al 31 de diciembre de 2020, la Sociedad presenta:

Tipo de Contrato	N° Operaciones	Nocional		Instrumentos Financieros derivados a valor razonable									Total Activo a Valor Razonable M\$	Total Pasivo a Valor Razonable M\$		
		Compra		Venta		Posición Activa					Posición Pasivo					
		Cantidad U.M. (*) del contrato	Monto contrato M\$	Cantidad U.M. (*) del contrato	Monto contrato M\$	Hasta 7 días M\$	Desde 7 a 30 días M\$	Desde 31 a 60 días M\$	Desde 61 a 90 días M\$	Desde 91 a 180 días M\$	Mayor a 180 días M\$	Hasta 7 días M\$			Desde 7 a 30 días M\$	Desde 31 a 60 días M\$
A) Forward																
Dólares de EEUU (Compensación)	62	66.631.875	43.850.929	66.631.875	43.308.935	916.676	-	-	-	-	958.662	-	-	-	916.676	958.662
Dólares de EEUU (Entrega Física)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Euros (Compensación)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Euros (Entrega Física)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
UF (Compensación)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
UF (Entrega Física)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B) Otros Contratos																
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	62	66.631.875	43.850.929	66.631.875	43.308.935	916.676	-	-	-	-	958.662	-	-	-	916.676	958.662

Contrapartes	Activo a Valor Razonable	Monto Garantizado
	M\$	M\$
Personas naturales	87.553	55.327
Personas jurídicas	516.689	672
Intermediarios de valores	312.434	-
Inversionistas institucionales	-	-
Partes relacionadas	-	-
Bancos	-	-
Total	916.676	55.999

(*) Corresponde a la cantidad de unidades monetarias o de unidades de fomento (UF) de los contratos derivados financieros.

NOTA 13 DEUDORES POR INTERMEDIACIÓN

Para los siguientes ítems:

- a) Intermediación de operaciones a término

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020 este rubro no presenta saldos por cobrar por operaciones de intermediación.

- b) Intermediación de operaciones a plazo sobre IRV (Simultáneas)

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020 este rubro no presenta movimientos.

- c) Movimientos de la provisión por deterioro de valor o incobrables

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020 este rubro no presenta movimientos

NOTA 14 CUENTAS POR COBRAR POR OPERACIONES DE CARTERA PROPIA

El detalle de las operaciones de cuentas por cobrar de cartera propia es el siguiente:

Al 30 de septiembre 2021

Contrapartes	Monto cuentas por cobrar	Provisión	Total	Vencidos				
				Hasta 2 días	Desde 3 a 10 días	Desde 11 a 30 días	Más de 30 días	Total vencidos
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Personas naturales	-	-	-	-	-	-	-	-
Personas jurídicas	-	-	-	-	-	-	-	-
Intermediarios de valores	1.932.570	-	1.932.570	-	-	-	-	-
Inversionistas								
Institucionales	-	-	-	-	-	-	-	-
Partes relacionadas	-	-	-	-	-	-	-	-
Totales	1.932.570	-	1.932.570	-	-	-	-	-

Al 31 de diciembre de 2020

Contrapartes	Monto cuentas por cobrar	Provisión	Total	Vencidos					Total vencidos
				Hasta 2 días	Desde 3 a 10 días	Desde 11 a 30 días	Más de 30 días		
				M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	
Personas naturales	-	-	-	-	-	-	-	-	
Personas jurídicas	-	-	-	-	-	-	-	-	
Intermediarios de valores	-	-	-	-	-	-	-	-	
Inversionistas									
Institucionales	-	-	-	-	-	-	-	-	
Partes relacionadas	-	-	-	-	-	-	-	-	
Totales	-	-	-	-	-	-	-	-	

Política de provisiones por incobrabilidad

El movimiento de la provisión por deterioro o incobrables de las cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia durante el periodo es el siguiente:

Provisión	30.09.2021	31.12.2020
	M\$	M\$
Saldo Inicial	-	-
Incremento del período	-	-
Aplicación de provisiones	-	-
Reverso de provisiones	-	-
Totales	-	-

NOTA 15 SALDOS Y TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS

a) Resumen de saldos y transacciones con partes relacionadas:

Al 30 de septiembre 2021:

Concepto	Total, Transacción			Saldo	
	Cantidad	Monto	Resultado	Activo	Pasivo
	M\$	M\$	M\$		
Intermediación de operaciones a término	-	-	-		
Intermediación de operaciones a plazo	-	-	-	M\$	M\$
Op. de compra con retroventa sobre IRV	-	-	-	-	-
Op. de compra con retroventa sobre IRF e IIF	-	-	-	-	-
Op. de financiamiento - venta con retrocompra s/ IRF e IIF	109	2.429.290	2.026	-	15.594
Op. de Compraventa de títulos de Renta Fija	-	-	-	-	-
Instrumentos financieros derivados	215	564.950.163	174.476	-	-
Cuentas por cobrar/pagar por operaciones de cartera propia	-	-	-	-	-
Cuentas corrientes	144	5.775.822	30.762	109.768	-
Administración de cartera	-	-	-	-	-
Compraventa de moneda extranjera	218	3.896.131	5.226	-	-
Arriendo oficinas	9	49.530	(49.530)	-	-
Otros	-	-	-	-	-
Total	695	577.100.936	162.960	109.768	15.594

Al 31 de diciembre de 2020

Concepto	Total, Transacción			Saldo	
	Cantidad	Monto	Resultado	Activo	Pasivo
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Intermediación de operaciones a término	-	-	-	-	-
Intermediación de operaciones a plazo	-	-	-	-	-
Op. de compra con retroventa sobre IRV	-	-	-	-	-
Op. de compra con retroventa sobre IRF e IIF	-	-	-	-	-
Op. de financiamiento - venta con retrocompra s/ IRF e IIF	34	3.518.508	669	-	-
Op. de Compraventa de títulos de Renta Fija	1	1.492.774	3.607	-	-
Instrumentos financieros derivados	-	-	-	-	-
Cuentas por cobrar/pagar por operaciones de cartera propia	-	-	-	-	-
Cuentas corrientes	-	-	-	-	-
Administración de cartera	-	-	-	-	-
Compraventa de moneda extranjera	169	6.186.600	6.611	-	-
Arriendo oficinas	-	74.593	(74.593)	-	-
Otros - Gasto control de Gestión	6	4.500	(4.500)	-	-
Total	210	11.276.975	(68.206)	-	-

Las transacciones con empresas relacionadas han sido efectuadas a precios de mercado. No se han constituido garantías por operaciones.

b) Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas:

FACTOP S.A.
CONTROLADOR COMUN

Al 30 de septiembre 2021

Concepto	Total Transacción			Saldo	
	Cantidad	Monto	Resultado	Activo	Pasivo
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Compraventa de moneda extranjera	124	2.499.031	1.890	-	-
Contratos Forwards	150	447.248.332	10.319	-	-
Compra venta títulos de RF	-	-	-	-	-
Cuentas corrientes	117	5.775.822	30.762	109.768	-
Total	391	455.523.185	42.971	109.768	-

Al 31 de diciembre de 2020

Concepto	Total, Transacción			Saldo	
	Cantidad	Monto	Resultado	Activo	Pasivo
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Compraventa de moneda extranjera	100	5.351.847	3.022	-	-
Contratos Forwards	-	-	-	-	-
Compra venta títulos de RF	1	1.492.774	3.607	-	-
Cuentas corrientes	-	-	-	-	-
Total	102	6.844.621	6.629	-	-

DPE INVERSIONES SPA

En dicha sociedad participa Daniel Amir Sauer Adlerstein en calidad de Administrador, y con un 20% de capital social, siendo además Administrador de Inversiones DAS Limitada, principal accionista de STF Capital Corredores de Bolsa SpA.

Al 30 de septiembre 2021

Concepto	Total, Transacción			Saldo	
	Cantidad	Monto	Resultado	Activo	Pasivo
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Contratos Forwards	65	117.701.831	164.157	-	-
Total	65	117.701.831	164.157	-	-

Al 31 de diciembre de 2020

Concepto	Total, Transacción			Saldo	
	Cantidad	Monto	Resultado	Activo	Pasivo
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Contratos Forwards	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-

COMERCIAL TEXTIL ZIKO LIMITADA
CONTROLADOR COMUN

Al 30 de septiembre 2021

Concepto	Total, Transacción			Saldo	
	Cantidad	Monto	Resultado	Activo	Pasivo
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Compraventa de moneda extranjera	67	600.733	2.839	-	-
Arriendo oficinas	9	49.530	(49.530)	-	-
Total	76	650.263	(46.691)	-	-

Al 31 de diciembre de 2020

Concepto	Total, Transacción			Saldo	
	Cantidad	Monto	Resultado	Activo	Pasivo
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Compraventa de moneda extranjera	52	743.834	3.400	-	-
Arriendo oficinas	12	74.593	(74.593)	-	-
Total	64	818.427	(71.193)	-	-

DANIEL SAUER
CONTROLADOR COMUN

Al 30 de septiembre 2021

Concepto	Total, Transacción			Saldo	
	Cantidad	Monto	Resultado	Activo	Pasivo
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Compraventa de moneda extranjera	1	234	1	-	-
Total	1	234	1	-	-

Al 31 de diciembre de 2020

Concepto	Total, Transacción			Saldo	
	Cantidad	Monto	Resultado	Activo	Pasivo
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Compraventa de moneda extranjera	2	4.011	2	-	-
Total	2	4.011	2	-	-

ARIEL SAUER
DIRECTOR

Al 30 de septiembre 2021

Concepto	Total, Transacción			Saldo	
	Cantidad	Monto	Resultado	Activo	Pasivo
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Compraventa de moneda extranjera	4	3.394	2	-	-
Total	4	3.394	2	-	-

Al 31 de diciembre de 2020

Concepto	Total, Transacción			Saldo	
	Cantidad	Monto	Resultado	Activo	Pasivo
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Compraventa de moneda extranjera	4	3.084	5	-	-
Total	4	3.084	5	-	-

RODRIGO SARRIA
GERENTE COMERCIAL

Al 30 de septiembre 2021

Concepto	Total, Transacción			Saldo	
	Cantidad	Monto	Resultado	Activo	Pasivo
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Operaciones de venta con retrocompra s/ IFR e IFF	35	169.323	611	-	15.594
Compraventa de moneda extranjera	1	7.792	22	-	-
Total	36	177.715	633	-	15.594

Al 31 de diciembre de 2020

Concepto	Total, Transacción			Saldo	
	Cantidad	Monto	Resultado	Activo	Pasivo
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Operaciones de venta con retrocompra s/ IRF e IIF	24	183.483	1.136	-	-
Compraventa de moneda extranjera	9	10.548	55	-	-
Total	33	194.031	1.191	-	-

LUIS FLORES CUEVAS

GERENTE GENERAL

Al 30 de septiembre 2021

Concepto	Total, Transacción			Saldo	
	Cantidad	Monto	Resultado	Activo	Pasivo
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Operaciones de venta con retrocompra s/ IRF e IIF	74	2.259.966	1.415	-	-
Compraventa de moneda extranjera	21	784.944	472	-	-
Total	4	3.044.910	1.887	-	-

Al 31 de diciembre de 2020

Concepto	Total, Transacción			Saldo	
	Cantidad	Monto	Resultado	Activo	Pasivo
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Operaciones de venta con retrocompra s/ IFR e IIF	10	3.335.024	(466)	-	-
Compraventa de moneda extranjera	2	73.275	125	-	-
Total	12	3.408.299	(342)	-	-

c) Préstamos, remuneraciones y compensaciones a ejecutivos principales del intermediario.

Resumen	30.06.2021	30.06.2020
	M\$	M\$
Préstamos	-	-
Remuneraciones	205.324	130.110
Comisiones	19.930	10.172
Honorarios directores	13.558	21.008
Total	238.812	161.290

NOTA 16 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Concepto	30.09.2021	31.12.2020
	M\$	M\$
a) Cuentas por cobrar Forwards	108.657	61.817
b) Cuentas por cobrar Moneda Extranjera	5.100	224.326
c) Cuentas por cobrar Renta Fija	-	1.232
d) Otras	4.234	-
TOTALES	117.991	287.375

- a) Corresponde a contratos Forwards por cobrar.
- b) Corresponde a operaciones spot pendientes de liquidación.
- c) Corresponde operaciones de renta fija pendientes de liquidación.

NOTA 17 INVERSIONES EN SOCIEDADES

Inversiones valoradas a valor razonable.

Nombre de la entidad	N° de acciones	de Participación	30.09.2021	31.12.2020
	N°	%	M\$	M\$
Bolsa de Valores de Valparaíso S.A.	1	1,67%	16.162	16.162
Totales	1	1,67%	16.162	16.162

Movimiento Bolsa de Corredores, 30.09.2021 31.12.2020
Bolsa de Valores

	M\$	M\$
Saldo al inicio	16.162	21.162
Adquisiciones	-	-
Ventas	-	-
Utilidad (pérdida)	-	-
Otros movimientos patrimoniales	-	5.000
Totales	16.162	16.162

NOTA 18 INTANGIBLES

A la fecha de estos estados financieros, la Sociedad mantiene activos clasificados bajo los rubros intangibles, los que corresponden al desarrollo de un software, creado exclusivamente para STF Corredores de Bolsa SpA, el cual, se encuentra en etapa de desarrollo, de los cuales se esperan beneficios económicos, acordes a la definición de la NIC 38.

Al 30 de septiembre 2021

Intangibles	Marcas y Licencias M\$	Desarrollo Software M\$	Otros M\$	Total M\$
Saldo Inicial al 01-01-2021	-	21.324	-	21.324
Adiciones del ejercicio	-	-	-	-
Bajas o retiros del ejercicio	-	-	-	-
Valor bruto al 30-09-2021	-	21.324	-	21.324
Amortización del ejercicio	-	-	-	-
Amortización acumulada	-	-	-	-
Valor Neto al 30-09-2021	-	21.324	-	21.324

Al 31 de diciembre de 2020

Intangibles	Marcas y Licencias	Desarrollo Software	Otros	Total
	M\$	M\$	M\$	M\$
Saldo Inicial al 01-01-2020	-	-	-	-
Adiciones del ejercicio	-	21.324	-	21.324
Bajas o retiros del ejercicio	-	-	-	-
Valor bruto al 31-12-2020	-	21.324	-	21.324
Amortización del ejercicio	-	-	-	-
Amortización acumulada	-	-	-	-
Valor Neto al 31-12-2020	-	21.324	-	21.324

NOTA 19 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El detalle de las propiedades, planta y equipos, es el siguiente:

Al 30 de septiembre 2021

Propiedades, planta y equipo	Terrenos	Edificio	Maquinaria y equipos	Muebles y útiles	Otros	Total
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Saldo inicial al 01-01-2021	-	-	18.280	-	-	18.280
Adiciones del ejercicio	-	-	7.774	-	-	7.774
Bajas o retiros del ejercicio	-	-	-	-	-	-
Ajustes y reclasificaciones	-	-	-	-	-	-
Valor bruto al 30-09-2021	-	-	26.054	-	-	26.054
Depreciación del ejercicio	-	-	(6.788)	-	-	(6.788)
Depreciación acumulada	-	-	-	-	-	-
Valor Neto al 30-09-2021	-	-	19.266	-	-	19.266

Al 31 de diciembre de 2020

Propiedades, planta y equipo	Terrenos	Edificio	Maquinaria y equipos	Muebles y útiles	Otros	Total
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Saldo inicial al 01-01-2020			3.727	-	-	3.727
Adiciones del ejercicio			20.016			20.016
Bajas o retiros del ejercicio						-
Ajustes y reclasificaciones						-
Valor bruto al 31-12-2020	-	-	23.743	-	-	23.743
Depreciación del ejercicio			(5.463)			(5.463)
Depreciación acumulada						
Valor Neto al 31-12-2020	-	-	18.280	-	-	18.280

El siguiente cuadro muestra las adiciones de activo fijo para el ejercicio terminado al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020:

Adiciones	30-09-2021	31-12-2020
	M\$	M\$
N°1 Muebles de oficina	-	-
N°2 Equipos	7.774	20.016
N°3 Otros	-	-
Valor Neto	7.774	20.016

NOTA 20 OTROS ACTIVOS

Los siguientes ítems clasificados en otros activos están conformados por las siguientes partidas:

Concepto	30.09.2021	31.12.2020
	M\$	M\$
Garantía (1)	354.534	-
Derechos de agua (2)	217.600	217.600
Seguros	1.990	19.905
Anticipo remodelación oficinas y proveedores	50.777	30.070
TOTALES	624.901	267.575

(1) Garantía informada en nota N°31 “Contingencias y compromisos”.

(2) Los Derechos de agua consisten en el 45% de un derecho de aprovechamiento no constitutivo de aguas superficiales y corrientes del Rio Polcura en la comuna de Antuco.

NOTA 21 PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE

Resumen	30.06.2021	31.12.2020
	M\$	M\$
Pasivos financieros	-	-
Obligaciones por instrumentos recibidos y utilizados en ventas a término	-	-
Total	-	-

a) Pasivos financieros

Al 30 de septiembre 2021

	Total, a valor razonable	Vencimiento	
		Hasta 7 días	Más de 7 días
Contrapartes	M\$	M\$	M\$
Personas naturales	-	-	-
Personas jurídicas	-	-	-
Intermediarios de valores	-	-	-
Inversionistas Institucionales	-	-	-
Partes relacionadas	-	-	-
Total	-	-	-

Al 31 de diciembre de 2020

	Total, a valor razonable	Vencimiento	
		Hasta 7 días	Más de 7 días
Contrapartes	M\$	M\$	M\$
Personas naturales	-	-	-
Personas jurídicas	-	-	-
Intermediarios de valores	-	-	-
Inversionistas Institucionales	-	-	-
Partes relacionadas	-	-	-
Total	-	-	-

b) Obligaciones por instrumentos recibidos y utilizados en ventas a término

Tipo de operación	Instrumentos recibidos	Instrumentos no utilizados	Saldo (Instrumentos utilizados)
	M\$	M\$	M\$
Por préstamos de IRV	-	-	-
Por préstamos de IRF e IIF	-	-	-
Por compras con retroventas sobre IRV	-	-	-

Por compras con retroventas sobre IRF e IIF	-	-	-
Total	-	-	-

NOTA 22 OBLIGACIONES POR FINANCIAMIENTO

La Sociedad presenta los siguientes saldos en obligaciones por financiamiento:

Resumen	30.09.2021	31.12.2020
	M\$	M\$
Obligaciones por operaciones venta con retro compra IRV		
Obligaciones por operaciones venta con retro compra IRF E IIFF	-	15.246
Prima por pagar por préstamo de acciones		
Otras Obligaciones por financieras		
Total	-	15.246

a) Obligaciones por operaciones venta con retro compra IRV (Simultáneas)

La Sociedad Al 30 de septiembre 2021, no mantiene operaciones de venta con retro compra IRV (Simultáneas), así como tampoco al término del 31 de diciembre de 2020.

b) Obligaciones por operaciones venta con retro compra IRF E IIFF (contratos de Retrocompra)

Al 30 de septiembre 2021

Contrapartes	Tasa Promedio	Vencimiento		Total
		Hasta 7 días	Más de 7 días	
		%	M\$	
Personas naturales		-	-	-
Personas jurídicas		-	-	-
Intermediarios de valores		-	-	-
Inversionistas Institucionales		-	-	-
Partes relacionadas		-	-	-
Total		-	-	-

Al 31 de diciembre de 2020

Contrapartes	Tasa Promedio	Vencimiento		Total
		Hasta 7 días	Más de 7 días	
		%	M\$	
Personas naturales		-	-	-
Personas jurídicas		-	-	-
Intermediarios de valores		-	-	-
Inversionistas Institucionales		-	-	-
Partes relacionadas	0,25	-	15.246	15.246
Total		-	15.246	15.246

c) Prima por pagar por préstamo de acciones

La sociedad, Al 30 de septiembre 2021, no mantiene préstamo de acciones, así como tampoco al término del 31 de diciembre de 2020.

d) Otras obligaciones por financiamiento

La sociedad, Al 30 de septiembre 2021, no mantiene obligaciones por financiamiento, así como tampoco al término del 31 de diciembre de 2020.

NOTA 23 OBLIGACIONES CON BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 30 de septiembre 2021 y al 31 de diciembre de 2020, la Sociedad no presenta obligaciones con Bancos e instituciones financieras.

INST. FINANCIERA	Tasa	Plazo	30.09.2021	31.12.2020
			M\$	M\$
Banco	%	-	-	-
Totales			-	-

NOTA 24 ACREEDORES POR INTERMEDIACIÓN

La Sociedad no mantiene cuentas por pagar por intermediación Al 30 de septiembre 2021, tampoco para el periodo 31 de diciembre de 2020.

a) Intermediación operaciones a término

La Sociedad no mantiene saldos por intermediación de operaciones a término Al 30 de septiembre 2021, ni en el periodo terminado el 31 de diciembre de 2020.

b) Intermediación de operaciones a plazo sobre IRV (Simultáneas)

La Sociedad no mantiene saldos por intermediación de operaciones a plazo Al 30 de septiembre 2021, ni en el periodo terminado el 31 de diciembre de 2020.

NOTA 25 CUENTAS POR PAGAR POR OPERACIONES DE CARTERA PROPIA

	30.09.2021	31.12.2020
Contrapartes	M\$	M\$
Personas Naturales	-	-
Personas Jurídicas	-	-
Intermediarios de valores	1.931.551	-
Inversionistas institucionales	-	-
Partes relacionadas	-	-
Totales	1.931.551	-

NOTA 26 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Concepto	30.09.2021	31.12.2020
	M\$	M\$
a) Retenciones	18.526	20.060
b) Cuentas por pagar por operaciones en Moneda Extranjera	231.699	219.497
c) Otras cuentas por pagar	1.661	-
d) Proveedores	35.872	62.343
e) Remuneraciones y honorarios	-	324
TOT302ALES	287.758	302.224

b) Montos corresponden a operaciones en moneda extranjera pendientes de liquidación.

NOTA 27 PROVISIONES

Al 30 de septiembre 2021

Movimiento de las provisiones	Provisión Vacaciones M\$	Provisión Varias M\$	Provisión M\$	Total M\$
Saldo Inicial al 01-01-2021	36.681	-	-	36.681
Provisiones Constituidas	4.381	-	-	4.381
Reverso de Provisiones	-	-	-	-
Provisiones utilizadas en el año	-	-	-	-
Saldo al 30-09-2021	41.062	-	-	41.062

Al 31 de diciembre de 2020

Movimiento de las provisiones	Provisión Vacaciones M\$	Provisión Varias M\$	Provisión M\$	Total M\$
Saldo Inicial al 01-01-2020	26.672	-	-	26.672
Provisiones Constituidas	10.009	-	-	10.009
Reverso de Provisiones	-	-	-	-
Provisiones utilizadas en el año	-	-	-	-
Saldo al 31-12-2020	36.681	-	-	36.681

NOTA 28 OTROS PASIVOS

Resumen	30.09.2021 M\$	31.12.2020 M\$
Garantía de clientes por operaciones forwards	19.820	59.999
Total	19.820	59.999

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 2020

NOTA 29 RESULTADO POR LÍNEAS DE NEGOCIO

Periodo comprendido entre el 01 de enero de 2021 y 30 de septiembre 2021.

Resultado por línea de negocio	Comisiones		A Valor razonable						A Costo amortizado						Otros		Total
			Ajustes a valor razonable		Ventas de Cartera Propia		Otros		Intereses		Reajustes		Otros				
	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	
Intermediación	1.873	(6.002)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4.129)
Cartera Propia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Renta Variable	-	-	-	-	-	(7.016)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7.016)
Renta Fija	-	-	-	(1.489)	575.126	(143.961)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	429.676
Contratos de retrocompra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(905)	-	-	-	-	-	-	(905)
Simultáneas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Derivados	-	-	46.727	-	904.283	(837.030)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	113.980
Préstamos de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Administración de cartera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Custodia de valores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25.108	25.108
Asesorías financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57.610	57.610
Compraventa moneda extranjera	-	-	19	-	232.113	(18.525)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	213.607
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	1.873	(6.002)	46.746	(1.489)	1.711.522	(1.006.532)	-	-	-	(905)	-	-	-	-	-	82.718	827.931

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 2020

Periodo comprendido entre el 01 de enero de 2020 y 30 de septiembre de 2020

Resultado por línea de negocio	Comisiones		A Valor razonable						A Costo amortizado						Otros		Total	
			Ajustes a valor razonable		Ventas de Cartera Propia		Otros		Intereses		Reajustes		Otros					
	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida		M\$
M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	
Intermediación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cartera Propia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Renta Variable	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Renta Fija	-	-	82	-	790.090	(1.781)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	788.391
Contratos de retrocompra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(589)	-	-	-	-	-	-	-	(589)
Simultáneas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Derivados	-	-	-	(4.558)	5.262.359	(5.246.378)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11.423
Préstamos de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Administración de cartera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Custodia de valores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Asesorías financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.315	-	7.315
Compraventa moneda extranjera	-	-	183	-	318.115	(13.281)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	305.017
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	-	265	(4.558)	6.370.564	(5.261.440)	-	-	-	(589)	-	-	-	-	-	7.315	-	1.111.557

Periodo comprendido entre el 01 de julio de 2021 y 30 de septiembre 2021

Resultado por línea de negocio	Comisiones		A Valor razonable						A Costo amortizado						Otros		Total
			Ajustes a valor razonable		Ventas de Cartera Propia		Otros		Intereses		Reajustes		Otros				
			Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida			
M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	
Intermediación	1.873	(6.002)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4.129)
Cartera Propia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Renta Variable	-	-	-	-	-	(7.016)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7.016)
Renta Fija	-	-	-	(1.034)	75.605	(71.792)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.779
Contratos de retrocompra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(347)	-	-	-	-	-	-	(347)
Simultáneas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Derivados	-	-	4.812	-	176.651	(136.372)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45.091
Préstamos de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Administración de cartera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Custodia de valores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11.977	11.977
Asesorías financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30.052	30.052
Compraventa moneda extranjera	-	-	98	-	88.498	(9.619)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	78.977
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	1.873	(6.002)	4.910	(1.034)	340.754	(224.799)	-	-	-	(347)	-	-	-	-	-	42.029	157.384

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 2020

Periodo comprendido entre el 01 de julio de 2020 y 30 de septiembre de 2020

Resultado por línea de negocio	Comisiones		A Valor razonable						A Costo amortizado						Otros		Total	
			Ajustes a valor razonable		Ventas de Cartera Propia		Otros		Intereses		Reajustes		Otros					
	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida	Utilidad	Pérdida		M\$
M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	
Intermediación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cartera Propia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Renta Variable	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Renta Fija	-	-	-	(389)	98.002	(1.407)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	96.206
Contratos de retrocompra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(455)	-	-	-	-	-	-	-	(455)
Simultáneas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Derivados	-	-	-	(14)	1.826.215	(1.769.299)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56.902
Préstamos de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Administración de cartera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Custodia de valores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Asesorías financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Compraventa moneda extranjera	-	-	-	(273)	46.951	(5.836)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40.842
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	(676)	1.971.168	(1.776.542)	-	-	-	(455)	-	-	-	-	-	-	-	193.495

NOTA 30 CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS

a) Compromisos directos:

Al 30 de septiembre 2021 y 2020, no existen compromisos directos.

b) Garantías reales:

Al 30 de septiembre 2021 y 2020, no existen garantías reales en activos sociales constituidos a favor de obligaciones de terceros.

c) Legales:

Respecto a la existencia de contingencias legales o judiciales, es preciso señalar que al 30 de septiembre de 2021, no las hay.

En lo que respecta a la nota anterior, en que se informó de un juicio laboral tramitado ante el 2° Juzgado de Letras del Trabajo de Santiago, causa RIT 0-4643-2020, caratulado “ESCOBAR CON FELIPE HOTT”, en la cual STF Capital Corredores de Bolsa SpA estaba demandado de manera solidaria y/o subsidiaria en su calidad de “Mandante” del demandado principal, este último arribó a una conciliación con el trabajador demandante, excluyendo de toda responsabilidad a STF Capital Corredores de Bolsa SpA, desistiéndose de la demanda en contra de nuestra empresa.

d) Custodia de Valores:

En relación a los procedimientos descritos en Circular 1962 de la Comisión para el Mercado Financiero de fecha 19 de enero de 2010, la sociedad ha optado por implementar la modalidad de cuentas mandantes individuales de custodia de valores de terceros.

Al 30 de septiembre 2021, los datos son los siguientes:

Custodia de terceros no relacionados	Nacionales			Extranjeros			Total
	IRV	IRF e IIF	Otros	IRV	IRF e IIF	Otros	
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	
Custodia no sujeta a administración	107.669	-	-	-	-	-	-
Administración de cartera	-	-	-	-	-	-	-
Administración de APV	-	-	-	-	-	-	-
Total	107.669	-	-	-	-	-	-
Porcentaje de Custodia en D.C.V. (%)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020



Custodia de terceros relacionados	Nacionales			Extranjeros			Total
	IRV	IRF e IIF	Otros	IRV	IRF e IIF	Otros	
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	
Custodia no sujeta a administración	-	-	-	-	-	-	15.274
Administración de cartera	-	-	-	-	-	-	-
Administración de APV	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-	-	15.274
Porcentaje de Custodia en D.C.V. (%)	0,00%	100%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100%

Al 31 de diciembre de 2020, los datos son los siguientes:

Custodia de terceros no relacionados	Nacionales			Extranjeros			Total
	IRV	IRF e IIF	Otros	IRV	IRF e IIF	Otros	
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	
Custodia no sujeta a administración	-	-	-	-	-	-	-
Administración de cartera	-	-	-	-	-	-	-
Administración de APV	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-	-	-
Porcentaje de Custodia en D.C.V. (%)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Custodia de terceros relacionados	Nacionales			Extranjeros			Total
	IRV	IRF e IIF	Otros	IRV	IRF e IIF	Otros	
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	
Custodia no sujeta a administración	-	15.618	-	-	-	-	15.348
Administración de cartera	-	-	-	-	-	-	-
Administración de APV	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	15.618	-	-	-	-	15.348
Porcentaje de Custodia en D.C.V. (%)	0,00%	100%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100%

e) Garantías personales:

Al 30 de septiembre 2021 y 2020, la Sociedad no ha otorgado garantías personales.

f) Garantías por operaciones:

A fin de dar cumplimiento a la garantía legal exigida según el Artículo N°30 de la Ley 18.045 del Mercado de Valores, la sociedad ha constituido una garantía a través de la póliza de seguros N° 220106841 por UF 4.000 a favor de los acreedores beneficiarios, representados por el Banco de Chile. Dicha póliza fue tomada con la Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A. y su vigencia es desde el 01 de agosto de 2021 hasta al 31 de julio de 2022.

Además, la Sociedad mantiene vigente una Póliza de Seguro Integral con Southbridge Compañía de Seguros Generales S.A. con vigencia desde el 18 de octubre de 2021 hasta el 18 de octubre de 2022, que considera las materias de fidelidad funcionaria, pérdidas físicas, falsificación o adulteración, moneda falsificada, delitos computacionales y falsificación de títulos. El monto de cobertura equivale a US\$1.500.000.-

La Sociedad ha suscrito acuerdos con StoneX Financial Inc., denominados: Fully Disclosed Clearing Agreement; Offshore Funds Settlement Agreement; Platform License Agreement, y Pricing Schedule (Confidential). Esta entidad nos prestará los servicios de liquidación y custodia para las operaciones propias y de nuestros clientes en el exterior. Como parte del acuerdo y conforme a sus exigencias contractuales, la Sociedad ha constituido una garantía de USD 150.000 en esa entidad. Stonex Financial Inc es una entidad norteamericana sujeta a la legislación del Estado de Florida.

La sociedad ha constituido una garantía en efectivo por M\$ 207.611 en CCLV (Contraparte Central Liquidación de Valores) para garantizar operaciones.

La sociedad ha constituido una garantía en efectivo por M\$ 25.140 en la Bolsa de Comercio de Santiago para garantizar operaciones.

NOTA 31 PATRIMONIO

a) Capital

Capital	30.09.2021	31.12.2020
	M\$	M\$
Saldo Inicial	902.400	860.800
Aumentos de capital	1.475.600	41.600
Disminución de capital	-	-
Otros	-	-
Total	2.378.000	902.400

Detalle Capital	30.09.2021	31.12.2020
	M\$	M\$
Capital social	2.378.000	928.000
Capital suscrito por pagar	-	25.600
Capital pagado	2.378.000	902.400

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020



	30.09.2021	31.12.2020
Detalle acciones	Nro. Acciones	Nro. Acciones
Total, acciones	580	290
Total, acciones suscritas por pagar	-	8
Total, acciones pagadas	580	282
Total, accionistas o socios	5	4

b) Reservas

Al 30 de septiembre 2021

Reservas	Activos financieros a valor razonable por patrimonio	Revalorización a propiedades, planta y equipo	Otras	Total
	M\$	M\$	M\$	M\$
Saldo inicial	(10.669)	-	-	(10.669)
Resultados integrales del ejercicio	-	-	-	-
Transferencias a resultados acumulados	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-
Total	(10.669)	-	-	(10.669)

Al 31 de diciembre de 2020

Reservas	Activos financieros a valor razonable por patrimonio	Revalorización a propiedades, planta y equipo	Otras	Total
	M\$	M\$	M\$	M\$
Saldo inicial	(10.669)	-	-	(10.669)
Resultados integrales del ejercicio	-	-	-	-
Transferencias a resultados acumulados	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-
Total	(10.669)	-	-	(10.669)

c) Resultados acumulados

El movimiento de los resultados acumulados es el siguiente:

	30.09.2021	31.12.2020
Resultados acumulados	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>
Saldo inicial	(211.351)	(247.596)
Resultados del ejercicio	(256.878)	36.245
Dividendos o participaciones pagadas	-	-
Otros	-	-
Total	(468.229)	(211.351)

NOTA 32 SANCIONES

Comisión para el Mercado Financiero

- Al 30 de septiembre 2021 y 2020, no existen sanciones que informar.

Servicio de Impuestos Internos

- Al 30 de septiembre 2021 y 2020, no existen sanciones que informar:

NOTA 33 IMPUESTOS CORRIENTE E IMPUESTOS DIFERIDOS

Al 30 de septiembre 2021 y 2020 la sociedad no provisionó impuesto a la renta de primera categoría por presentar pérdida tributaria.

a) Impuestos por cobrar:

Detalle	30.09.2021	31.12.2020
	M\$	M\$
Provisión impuesto renta 1° categoría	-	-
Pagos provisionales mensuales	-	-
Impuestos por recuperar	16.233	29.447
Total impuesto a la renta por pagar (o cobrar)	16.233	29.447

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020

b) El detalle de los impuestos diferidos es el siguiente:

Concepto – Estado de Situación Financiera	30-09-2021		
	Activos Diferidos	Pasivos Diferidos	Saldo Neto
	M\$	M\$	M\$
Propiedades, planta y equipo	771	-	771
Otros activos	3.776	-	3.776
Intangibles	822	-	822
Inversiones en sociedades	6.132	-	6.132
Provisiones	5.369	-	5.369
Pérdida Tributaria	181.982	-	181.982
Total	198.852	-	198.852
Concepto – Estado de Situación Financiera	31-12-2020		
	Activos Diferidos	Pasivos Diferidos	Saldo Neto
	M\$	M\$	M\$
Propiedades, planta y equipo	772	-	772
Otros activos	3.246	-	3.246
Intangibles	610	-	610
Inversiones en sociedades	4.970	-	4.970
Provisiones	22.871	-	22.871
Pérdida Tributaria	59.468	-	59.468
Total	91.967	-	91.967

c) Impuestos por Pagar:

Al 30 de septiembre 2021 y 31 de diciembre de 2020 la Sociedad no presenta saldo por este concepto.

d) Composición del gasto impuesto a la renta

Detalle	30.09.2021	30.09.2020
	M\$	M\$
Provisión impuesto a la renta	-	-
Efecto por activo o pasivo diferido del ejercicio	106.886	(36.202)
Total gasto por impuesto a la renta	34.559	(92.023)

e) Reconciliación de tasa efectiva

Concepto	Al 30-09-2021		Al 30-09-2020	
	M\$		M\$	
	Tasa	Impuesto	Tasa	Impuesto
	%	M\$	%	M\$
Impuesto a la renta	27		27	-
Otros Deducciones	27	106.886	27	(36.202)
Total gasto por impuesto a la renta		106.886		(36.202)

La administración considera que el activo por impuestos diferidos se recuperará durante los próximos meses. Durante el año comercial 2018 se elaboró un plan comercial que consideró una reestructuración del área comercial y operativa. Este plan incrementó los ingresos a contar del año 2020. Al 30 de junio de 2020, este activo disminuyó a M\$ 6.100, recuperándose casi la totalidad de este activo. En el segundo semestre del año 2020 y el presente año este activo se incrementó nuevamente por un aumento en los gastos de administración y comercialización relacionados con este plan comercial.

NOTA 34 HECHOS RELEVANTES

- Al 30 de septiembre 2021 y 2020, STF Capital Corredores de Bolsa SpA presenta los siguientes hechos relevantes:
 - a) Con fecha 02 de junio de 2020, la sociedad Inversiones Das Limitada compra 20 acciones a la Sociedad Inversiones Ensenada SpA. Con esta transacción la sociedad Inversiones Das Limitada aumenta su participación en STF Capital Corredores de Bolsa SpA a un 77,71%.
 - b) En Junta Extraordinaria de Accionistas de fecha 01 de octubre de 2020, se acordó el cambio de administración, instaurando un directorio compuesto de 3 miembros, integrado por los señores: Ariel Isaac Sauer Adlerstein, Sergio Eugenio Godoy Wilson y Sebastián Pablo Andrés Somerville Barbosa.
 - c) En Sesión de Directorio de fecha 13 de octubre de 2020, se designó como nuevo gerente general a don Luis Patricio Flores Cuevas.
 - d) En virtud de la aceptación por parte de la Bolsa Electrónica de Chile, Bolsa de Valores, a la solicitud de incorporación como corredor de la sociedad, en Junta Extraordinaria de Accionistas de fecha 03 de diciembre de 2020, los accionistas acordaron el cambio de nombre y razón social de la sociedad, de “STF Agente de Valores SpA” a “STF Capital Corredores de Bolsa SpA”.

- e) Con fecha 28 de diciembre de 2020, se procedió a suscribir 21 acciones pendientes del aumento de capital realizado en marzo del 2016, esto es, Asesorías e Inversiones San Nicolas Limitada, suscribió 5 acciones, teniendo un total de 25 acciones, que corresponden a 8,62% de participación social e Inversiones Ganeden Limitada, suscribió 8 acciones, teniendo un total de 28 acciones que corresponden a 9,66% de participación social y Asesorías e Inversiones Shafahaas Limitada, suscribió 8 acciones, teniendo un total de 28 acciones, que corresponden a 9,66% de participación social
- f) En Junta Extraordinaria de Accionistas de fecha 30 de diciembre de 2020, se acordó realizar un aumento de capital de la sociedad en \$1.450.000.000 de pesos, el que se realizará mediante emisión de 290 nuevas acciones de pago. El aumento de capital quedará enterado en el plazo máximo de 120 días desde la fecha de la Junta Extraordinaria de Accionistas. De las 290 acciones, los accionistas acordaron por unanimidad, ofrecer 116 acciones a la sociedad Asesorías e Inversiones Manada SpA, para que sean suscritas y pagadas en el plazo de 120 días.
- g) Con fecha 29 de abril de 2021 se suscribió y pagó el aumento de capital de \$1.450.000.000 acordados en la Junta Extraordinaria de Accionistas celebrada el 30 de diciembre de 2020, de acuerdo al siguiente detalle:

Nombre de Sociedad	Acciones	Aporte (\$)
Inversiones Das Limitada	115	575.000.000
Inversiones San Nicolás Ltda.	7	35.000.000
Asesorías e Inversiones Shafahaas Ltda.	26	130.000.000
Inversiones Ganeden Limitada	26	130.000.000
Asesoría e Inversiones Manada SpA	116	580.000.000
Totales	290	1.450.000.000

- h) El Directorio de Bolsa de Comercio de Santiago de fecha 26 de Julio de 2021 tomó conocimiento del cumplimiento por parte de STF Capital Corredores de Bolsa SpA de la presentación de la totalidad de los antecedentes establecidos en el Reglamento de la Bolsa de Santiago y en el Manual de Procedimientos de Postulación a Corredor, Actualización de Información y Autorización de Transferencia del 10% o más del Capital Suscrito de un Corredor, acordando admitir a nuestra entidad como corredor miembro de esa Institución.
- i) Con fecha 26 de julio de 2021, CCLV Contraparte Central S.A. en su rol de sociedad administradora de los sistemas de compensación y liquidación de instrumentos financieros bajo las disposiciones de la Ley N° 20.345, otorgó el certificado de acreditación a STF Corredores de Bolsa SPA en virtud del cumplimiento de los requisitos generales, de recursos humanos, patrimoniales, financieros, tecnológicos, de continuidad operacional y de gestión de riesgo operacional derivados del marco legal y normativo que rige a CCLV, con lo que nuestra entidad se encuentra plenamente facultada para operar como Agente Liquidador en el Sistema de Contraparte Central y en el Sistema de Cámara de Compensación administrados por CCLV, Contraparte Central S.A

NOTA 35 HECHOS POSTERIORES

En el período comprendido entre el 30 de septiembre 2021 y la fecha de emisión de los presentes estados financieros, no han ocurrido hechos de carácter financiero o de otra índole que pudiesen afectar en forma significativa los saldos o la interpretación de los presentes estados financieros.

NOTA 36 GASTOS DE ADMINISTRACION Y COMERCIALIZACIÓN

El aumento de los gastos de administración y comercialización están relacionados con el nuevo plan comercial de la empresa desde mes de agosto del año 2020.

El rubro “Remuneraciones y Gastos del personal” aumentó en MM\$ 210 principalmente por nuevas incorporaciones a la empresa.

El rubro “Otros gastos de Administración” aumentó en MM\$ 146 principalmente por contratación de terminales de negociación y servicios de informática.