POLICÍA DE INVESTIGACIONES DE CHILE

BRIGADA INVESTIGADORA DE DELITOS ECONOMICOS METROPOLITANA

JGV

INFORME POLICIAL N° 20230594449/04342 / 852 /
07.NOV.023. C/R

N° INTERNO: 4848239

A LA
FISCALÍA
LOCAL DE LAS CONDES
FISCAL ADJUNTO FELIPE ANDRES SEPULVEDA ARAYA

I.- ANTECEDENTES DEL PROCEDIMIENTO INVESTIGATIVO

ORDEN	:	ORDEN DE INVESTIGAR, OFICIO Nº 3101
TIPO ORDEN	:	ESCRITA
FECHA DE LA ORDEN	:	31/01/2023
FECHA RECEP. UNIDAD	:	08/02/2023
DELITO	:	CELEBRACION DE CONTRATO SIMULADO.ART. 471 N° 2
INSTRUCCIONES	:	PRACTICAR DILIGENCIAS SOLICITADAS EN OF. 3101
CAUSA RUC	:	2310003145-0

II.- DILIGENCIAS

A través de los antecedentes remitidos desde esa Fiscalía, se tomó conocimiento de la querella interpuesta ante ese Ministerio Público, por parte de Carlos CORTÉS GUZMÁN, en representación de las sociedades MBI Corredores de Bolsa S.A., MBI Servicios Financieros Ltda,. MBI Administradora General de Fondos S.A., MBI Deuda Plus Fondo de Inversión; MBI Deuda Total Fondo de Inversión; MBI Renta Fija Plus Dólar Fondo de Inversión; MBI Deuda LATAM Fondo de Inversión; MBI Deuda Privada Fondo de Inversión; MBI Rendimiento Total Fondo de Inversión, la que dado su extensión, solamente se incluye una parte, de acuerdo al siguiente extracto de la misma:

“Entre los años 2016 y 2020, el querellado dispuso que CGB ejecutara con sus relacionadas SAGA y GASA, una serie de contratos de suscripción y compraventa de acciones de SAGA, todos los cuales son simulados, ya que la real voluntad del controlador fue sacar activos de CGB y en ningún caso adquirir las referidas acciones.

La forma en que implementó este vaciamiento de activos, tenía la razón de ser, de no vulnerar las prohibiciones u obligaciones de no

hacer consagradas en las bases del bono por una parte, y por otra parte, dejar a CGB sin activos, y poder, en definitiva, sujetar a un proceso concursal al emisor del bono, pero sin activos. Tanto así el plan delictual, que los recursos ya radicados en la sociedad SAGA, fueron dispuestos por el querellado en su beneficio o en alguna de las sociedades de su familia. Se trató de la celebración de una serie de contratos de traspasos de acciones por un monto total aproximado a los $164.735.000.000(ciento sesenta y cuatro mil setecientos treinta y cinco millones de pesos). Significó un vaciamiento del patrimonio de CGB realizado en perjuicio de los bonistas. Es decir, de los acreedores del Bono 13/23. En conclusión, el emisor del bono fue despojándose de todo su activo.

A efectos de comprender a cabalidad lo anterior, es necesario hacer presente la relación societaria existente entre CGB, SAGA y GASA; todas son sociedades que forman parte de un conglomerado que depende de un mismo controlador, Corpgroup Inversiones Limitada y, en definitiva, del querellado Álvaro SAIEH BENDECK.

Entre los años 2016 y 2020, CGB realizó una serie de transacciones sobre acciones de su relacionada SAGA, cuyos montos sumados ($164.735 millones), a septiembre de 2020, ascendían a un 37 por ciento del patrimonio contable de esta. Mediante dichas transacciones, CGB aumentó su participación en SAGA, de un 0 por ciento, en el año 2016, a un 43 por ciento en el mes de septiembre de 2020, adquiriendo acciones de dicha sociedad por el monto señalado…

… Por tanto, las compras de acciones de SAGA, fueron derechamente perjudiciales para CGB. Esta última, se encontraba ciertamente en una situación de estrechez financiera, que fue empeorando con el transcurso del tiempo. Tanto así, que CGB fue bajado en la clasificación de riesgo crediticio(un reconocido indicador de estrechez financiera), al tiempo en que fue incrementando progresivamente su participación en la relacionada SAGA. En efecto, entre fines del año 2016 y mediados del 2020 la clasificación de CGB bajó desde la categoría B a CCC.”

Con la finalidad de identificar a la parte querellante, se efectuaron las consultas ante el Servicio de Registro Civil e Identificación Nacional, pudiendo constatar su identidad.

Se hace presente a esa Fiscalía, que con fecha 30.MAY.023, y tras diversas gestiones, se entrevistó en esta Unidad Policial a Arturo CLARO MONTES, Chileno, nacido el 24 de mayo de 1967, ingeniero comercial, cédula de identidad Nro.6.373.529-9, domiciliado en Apoquindo Nro.3721, Dpto.33, comuna de Las Condes, quien para

efectos de citaciones y comunicaciones posteriores fija su domicilio en el señalado, declara voluntariamente lo siguiente:

“Primero que todo, debo señalar que me desempeño como Director Ejecutivo de MBI Corredores de Bolsa., desde el mes de septiembre del año 2001. Así también represento a MBI Servicios Financieros e Inversiones Riverside Ltda.

Respecto a los hechos que se investigan, puedo indicar que desde el año 2014 aproximadamente, y dentro de la actividad que propia de las sociedades que represento, se encuentra la compra y venta de instrumentos financieros. Por ello, es que de acuerdo al bono tranzado públicamente en Estados Unidos, emitido en esa sede por Corp Group Banking S.A., sociedad controlada por Álvaro SAIEH BENDECK, el cual se había emitió en mayo de 2013 (ISIN USP31925AD54 y nombre Corp Group Banking 13/23) por la suma de US$500.000.000(quinientos millones de dólares), con un interés del 6,750 por ciento, con vencimiento para el día 15 de marzo de 2023. Los intereses se pagarían en marzo y septiembre de cada año. Se estableció la posibilidad de rescatar los bonos con fecha 15 de marzo de 2018.

Fueron nombrados administradores del bono los bancos Deutsche Bank Securities y Goldman, Sachs & Co. En su momento todos los documentos de la emisión fueron publicados en la página web de la Bolsa de Valores de Luxemburgo. Asimismo, se indicó que toda la información podía ser solicitada a CGB, con domicilio en Rosario Norte 660 piso 23, Las Condes, Santiago, mediante la atención de María Pilar DAÑOBEITÍA ESTADES.

Se señaló específicamente que el emisor del bono -CGB- es una sociedad anónima cerrada, organizada bajo las leyes de la República de Chile. Se agregó que todo los directores y ejecutivos principales residen en Chile.

Los covenants son obligaciones de no hacer y en este caso se pactan para el emisor de los bonos y sus Subsidiarias Restringidas.

Estas obligaciones se dividen en cuatro grupos: Limitaciones de pago; Limitaciones de distribución de dividendos; Limitaciones de gravámenes; Limitaciones de operaciones con filiales.

Respecto al Grupo CGB y sus Filiales, es posible señalar que Álvaro SAIEH BENDECK es el controlador del Grupo CGB y Filiales.

Participa en la propiedad y tiene el poder de decidir en la administración de las sociedades CGB y SAGA.

La información sobre las relaciones de control entre las sociedades se obtiene de los datos presentados por el querellado a la SEC en las siguientes fechas:

a) Del 27 de noviembre de 2020, donde indica: "Interhold es el accionista mayoritario de CGB. CGHIL es el accionista mayoritario de Interhold. CGF es la persona quien controla (dueño de) CGHIL. GASA es el accionista mayoritario de Saga. CGI es el accionista mayoritario de CGF y Gasa. CGHIL es el accionista mayoritario de CGI. Don Álvaro SAIEH BENDECK es el fundador del grupo Corp Group y se podría considerar como la persona que controla CGHI y CGF."; y

b) Reporte de fecha 1 de abril de 2016, en que indica una estructura de control casi idéntica a la ilustrada en la figura y especifican que GASA es la única accionista de SAGA en dicho momento. Específicamente, en este caso se indica que: "Interhold es el accionista mayoritario de CGB. CGHIL es el accionista de Interhold. CGF es la persona controladora (dueño) de CGHIL. Gasa es el único accionista de Saga. CGI es el accionista mayoritario de CGF y Gasa. CGHI es el accionista mayoritario de CGI. Don Álvaro SAIEH BENDECK es presidente del directorio y quien controla CGHI, y es director de CGF. El resto de los denunciantes están en el negocio de inversiones y valores."

Adicionalmente, en la misma emisión del Bono se señaló lo siguiente: "Nuestros accionistas mayoritarios, encabezados por don Álvaro SAIEH BENDECK, tienen más de 20 años de experiencia en la industria financiera en Chile. El Sr. SAIEH, quien, junto con otros miembros de su familia, controla aproximadamente un 59.4 por ciento de las acciones ordinarias en circulación de CorpBanca (incluyendo las acciones que nosotros poseemos), posee acciones ordinarias con suficiente poder bajo la ley Chilena, para aprobar sustancialmente todas las operaciones corporativas de CorpBanca sujetas a la aprobación de accionistas, incluyendo la distribución de dividendos, y para elegir la mayoría de los 9 miembros integrantes del directorio. Una vez que se complete la oferta pendiente de derechos preferentes de CorpBanca, esperamos que las participaciones del Sr. SAIEH y su familia en CorpBanca se diluya (o reduzca) a aproximadamente un 53.0 por ciento (asumiendo la suscripción de todos los derechos ofrecidos)."

El grupo "CGB y Filiales" está compuesto por su matriz -Corp Group Banking S. A. o CGB, una filial directa, de la que posee el 100 por ciento, la sociedad Inversiones CG Financial Chile Dos SpA (ICGF-Chile2) y, dos filiales indirectas, también controladas en un 100 por ciento a través de ésta, CG Financial Chile SpA (CGF-Chile)

y CG Financial Colombia SAS (CGF-Colombia). En consecuencia, CGB matriz controla el 100 por ciento de sus tres filiales (sus "Filiales").

CGB es la sociedad de mayor tamaño dentro de CGB y Filiales: a septiembre de 2020 poseía individualmente el 93 por ciento de los activos contables consolidados de CGB y Filiales.

CGB y sus Filiales son sociedades de inversión, cuyo principal activo al año 2020 correspondiente al 94 por ciento del total consolidado- son inversiones financieras y específicamente en acciones de sociedades que no controlan ("Coligadas"). Por tanto, los flujos de ingresos de su negocio son principalmente dividendos provenientes de dichas inversiones en sociedades coligadas.
Dependiendo de la sociedad en cuestión, CGB y Filiales posee entre 10 por ciento y 43 por ciento de sus Coligadas.

Acerca de las sociedades relacionadas: "Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA" e "Inversiones GASA Limitada". Al respecto puedo señalar que no es al azar los nombres de estas sociedades ya que corresponde a las iniciales Álvaro SAIEH y Ana GUZMÁN, cónyuge, siendo SAIEH Álvaro GUZMÁN Ana (SAGA) y GUZMÁN Ana SAIEH Álvaro (GASA).

Para entender el delito que hemos presentado querella se necesita analizar la situación de dos sociedades que forman parte del Grupo Saieh: "Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA" e "Inversiones GASA Limitada".

La Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA, en adelante indistintamente SAGA, Rut Nº 88.202.600-0, es una sociedad relacionada de CGB.

SAGA es una sociedad de inversiones.

Resulta importante destacar que en el EEFF al 31.DIC.2018, de ITAU Corpbanca y Filiales, se da cuenta de una disminución del porcentaje accionario de la compañía en el referido Banco, pasando de desde el 4,0824 por ciento al 2,0036 por ciento de las acciones. En el año 2019 se mantiene igual, refiriéndose a la compañía como parte de la "Familia Saieh". Posteriormente, en el año 2020 mediante hecho esencial – Nuevas adquisiciones de Itaú Unibanco Holding S.A.- Itaú Unibanco Holding S.A. anunció que por intermedio de su filial ITB Holding Brasil Participações Ltda., adquirió de Compañía Inmobiliaria y de Inversiones Saga SpA (SAGA), la cantidad de 5.558.780.153.- de acciones de Itaú Corpbanca, por un monto total de compra de $33.138.103.833(treinta y tres mil ciento treinta y ocho

millones ciento tres mil ochocientos treinta y tres pesos). Como consecuencia de esta adquisición, Itaú Unibanco aumentó su participación accionaria en Itaú Corpbanca en un 1,08 por ciento aproximadamente. De este modo, al año 2020 SAGA sólo quedó con un 0,92 por ciento de las acciones del Banco ITCB.

En el EEFF al 31.DIC.2021, nuevamente se refleja una disminución del número de acciones de SAGA en el referido Banco, ya que al término del ejercicio sólo le quedaba el 0,48 por ciento de las acciones del banco.

Así y en definitiva, para la correcta comprensión del delito que es materia de la presente querella, la referida compañía SAGA fue disminuyendo progresivamente su participación en el Banco Itau Corpbanca: 2017 y 2018 un 4,0824 por ciento; año 2019 un 2,0036 por ciento; año 2020 un 0,92 por ciento; y, por último, año 2021 con un 0,48 por ciento.

"Inversiones GASA Limitada", en adelante indistintamente GASA, Rut Nº 76.034.463-K, es una sociedad de inversiones e intermediación financiera, la cual es controlada por CorpGroup Holding Inversiones Ltda., R.U.T. Nro.96.953.290-5.

Fue constituida por escritura pública de fecha 31 de julio de 2008, otorgada ante el Notario Público señor José Musalem Saffie. El extracto respectivo está inscrito en el Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago del año 2008 a fojas 43.609, número 29.994 y se publicó en el Diario Oficial con fecha 20 de septiembre de 2008. La sociedad ha sufrido diferentes modificaciones siendo la última la que consta en escritura pública de fecha 29 de agosto de 2018, otorgada ante el Notario Público señor Iván TORREALBA ACEVEDO, cuyo extracto se inscribió en el Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago del año 2018 a fojas 74.948, número 38.490 y se publicó en el Diario Oficial con fecha 8 de octubre de 2018.

En razón del hecho delictivo, es preciso señalar que con ocasión de la mora en el pago de los intereses del bono se hicieron una serie de análisis de la situación de CGB.

Fue así que se tomó conocimiento que entre los años 2016 y 2020 la Familia Saieh y sus ejecutivos dispusieron que CGB ejecutara con sus relacionadas SAGA y GASA una serie de contratos de suscripción y compraventa de acciones de SAGA, todos los cuales son simulados, ya que la real voluntad de ellos fue sacar la liquidez (dinero) de CGB y en ningún caso adquirir las referidas acciones. No fue una inversión en una sociedad de capital, sino que derechamente un

vehículo para sacar los recursos.

Luego dichos recursos, ya una vez en el patrimonio de SAGA, fueron dispuestos por la Familia Saieh en su beneficio o de alguna de las sociedades relacionadas.

Se trató de la celebración de una serie de contratos de traspasos de acciones por un monto total aproximado a los $164.735.000.000(ciento sesenta y cuatro mil setecientos treinta y cinco millones de pesos). Significó un vaciamiento del patrimonio de CGB realizado en perjuicio de los bonistas. Es decir, de los acreedores del Bono CGB 13/23. En conclusión, el emisor del bono fue despojándose de toda su caja.

En efecto, entre los años 2016 y 2020, CGB realizó una serie de transacciones sobre acciones de su relacionada SAGA, cuyos montos sumados ($164.734.- millones), a septiembre de 2020, ascendían a un 37 por ciento del patrimonio contable de CGB. Mediante dichas transacciones, CGB aumentó su participación en Saga, de un 0 por ciento, en el año 2016, a un 43 por ciento, en el mes de septiembre de 2020, adquiriendo acciones de dicha sociedad por el monto señalado.

En específico, CGB realizó una serie de compras y suscripción de acciones simuladas de acciones de SAGA, conforme al detalle que se contiene en documento que hago entrega en este acto.

Como resultado de dichas transacciones, CGB vació su caja, sufriendo un daño patrimonial derivado de la adquisición de acciones a un precio de compra superior al valor económico que dicha inversión representa para ésta.

En resumen, entre el año 2016 al 2019, CGB “compró” acciones e hizo aumento de capital de SAGA. En el mismo período, SAGA se deshizo de sus acciones de Itaú, que era su único y principal activo a terceros. Y en tercer lugar, todos los dineros que recibió de CG, salieron de SAGA con destino a sociedad familiares del grupo SAIEH. Todo esto solo viene a demostrar que estas operaciones son el reflejo de un plan orquestado por el controlador de CGB con la finalidad de quedarse para si y sus sociedades familiares con los activos que habían sido recaudados con la colocación del bono.

En relación al precio de mercado de las acciones de SAGA, el activo contable del patrimonio de esta sociedad estaba contabilizado a un valor superior a su valor económico real. Dicha afirmación estaría sustentada en los siguientes antecedentes:

Las acciones de Itaú Corpbanca (ITCB) en poder de SAGA están valorizadas en su contabilidad por sobre su cotización bursátil;

El valor contable de las acciones de SAGA no incorporaría la disminución de valor de las acciones de ITCB prendadas para garantizar obligaciones ajenas;

Los estados financieros de CGB arrojan que más de la mitad del activo de SAGA estaba compuesto por otros activos no identificados;

SAGA había otorgado fianzas y constituido deudas solidarias para garantizar obligaciones de relacionadas, lo cual conlleva que el valor real del activo subyacente, es decir, el valor real de las acciones de Itaú de que era propietario, era aún menor.

Asimismo, las compras de acciones ilíquidas, como lo son las acciones de SAGA, igualmente es perjudicial para CGB. Ello, pues esta última se encontraba atravesando por una situación de estrechez financiera, que fue empeorando con el transcurso del tiempo.

A saber del vaciamiento patrimonial, y de acuerdo a los antecedentes conocidos, CGB, entre los años 2016 y 2020, realizó una serie de transacciones sobre acciones de su relacionada SAGA, cuyos montos sumados (al mes de septiembre de 2020), ascendían a la cantidad de $164.734 millones, equivalentes a un 37 por ciento del patrimonio contable de CGB.

No se trata que no se hubiesen suscrito esos contratos, que no existan, existen en la formalidad, se cumplen las formalidades propias de la suscripción y compraventa de acciones, pero se produce solo una apariencia de acto. Se trata de lograr la finalidad que en el tráfico jurídico se asocia a un contrato como la compraventa.
Aquí no hay beneficio alguno para CGB, sale caja o dinero, a cambio de acciones que no tienen valor y en una sociedad de capital que no tiene proyecto societario alguno.

Se adquieren acciones ilíquidas por parte de CGB, como las de su relacionada SAGA, circunstancia conocida por aquella y por GASA al momento de realizar las transacciones, a un precio superior al de mercado (pues su activo contable estaría contabilizado a un valor superior a su valor económico), en un contexto de estrechez financiera, deja en absoluta evidencia que la única intención que subyacía a dichas transacciones era la de vaciar patrimonialmente a CGB de activos líquidos y, como contrapartida, beneficiar a sus relacionadas del conglomerado. Uno recibe acciones ilíquidas y el otro dinero en efectivo.

La verdadera intención que subyacía a las operaciones realizadas era la de perjudicar a quienes se hallaban en una relación jurídica con el sujeto pasivo del hecho (los acreedores del contrato de bono), poniéndose en la imposibilidad real de cumplir las obligaciones contraídas a su respecto y, con ello, beneficiar a las sociedades relacionadas con el dinero desviada hacia ellas.

Queda de manifiesto que la intención de CGB, a pesar de tratarse de un título esencialmente oneroso, era sacar el dinero que tenía en caja, a una empresa relacionada, a cambio de acciones de esta última sociedad, la cual casi no tienen valor alguno.

Las distintas transacciones, realizadas en un período espaciado de tiempo, entre el segundo semestre del 2016 y julio de 2020, dan cuenta que la voluntad manifestada de los contratantes era precisamente la de aparentar la suscripción de actos con causa lícita, en circunstancias que el único móvil subyacente a los mismos era la de burlar el derecho de los bonistas.

En relación al perjuicio de las sociedades que para este efecto represento, corresponderían a MBI Corredores de Bolsa SA, RUT.96.921.130-0, por un monto de USD$1.000.000 (un millón de dólares); MBI Servicios Financieros Ltda., RUT.77.239.990-1, USD$5.840.000 (cinco millones ochocientos cuarenta mil dólares); e Inversiones Riverside SpA, RUT.78.736.290-7, USD$ 1.300.000(un millón trescientos mil dólares).

Acompaño en este acto, los certificado de posición de cada de un de estas sociedades.

Encuentro pertinente comentar que la Familia Saieh decidió acogerse al Capítulo 11 del Código de Quiebras de Estados Unidos, tanto respecto de CGB y SAGA, todo ello ante la Corte de Quiebras del Distrito de Delaware, Estados Unidos. El caso se individualizó como “Case Nº 21-10969-JKS”.

Dicho acuerdo se dispuso en la Junta de Accionistas de SAGA llevada a cabo en Santiago el día 28 de junio de 2021. Compareció a dicha Junta el señor Jorge Andrés SAIEH GUZMÁN, hijo del querellado.

Respecto de CGB, el acuerdo se tomó en Sesión Extraordinaria de Directorio de fecha 24.JUN.2021, en la cual concurrieron los directores Jorge Andrés SAIEH GUZMÁN y María Catalina SAIEH GUZMÁN.

Dichas actuaciones ante un Tribunal extranjero no producen efecto en Chile. No se ha seguido gestión alguna ante la Corte Suprema para que alguna resolución extranjera produzca efecto, como tampoco se ha

realizado alguna sesión judicial en Chile para dar eficacia a dicho procedimiento como liquidación transfronteriza.

Adicionalmente, lo obrado ante la Corte de Quiebras del Distrito de Delaware, Estados Unidos, no implica una renuncia, finiquito y/o exención de responsabilidad penal para los ejecutivos de CorpGroup Banking S. A.

No existe sentencia de tribunal penal, ya sea en Estados Unidos, Chile u otra jurisdicción en el mundo, que hubiese conocido, resuelto y decidido sobre la imputación que ha sido materia de la querella de autos y sobre lo cual versa esta investigación.

No existe sentencia penal que hubiese resuelto sobre la responsabilidad penal de los querellados SAIEH BENDECK, los hermanos SAIEH GUZMÁN, CERDA MENESES y DAÑOBEITIA ESTADES en relación con su participación en el delito de otorgamiento de contrato simulado.

Tampoco existe una renuncia de acciones penales o criminales por parte de los querellantes y víctimas de los múltiples delitos de otorgamiento de contratos simulados en su perjuicio. No existe tampoco una renuncia a las acciones civiles provenientes de los delitos de otorgamiento de contratos simulados.

Por mis representadas verificamos la deuda en la Corte de Quiebras de Delaware y votamos en contra del plan propuesto por los deudores.

Asimismo, en su oportunidad optamos por la denominada opción “opt / out” que tiene el efecto de mantener plenamente vigentes nuestros derechos y acciones. Nos abstuvimos de otorgar finiquitos y/o renuncias. Actuamos siguiendo la recomendación del Comité de Acreedores no Garantizados en tal sentido.

Por último, y en este acto hago entrega de copia de todos los documentos que avalan mis dichos y lo señalado respecto al Capítulo 11. Es todo cuanto puedo señalar” Se adjunta declaración en Anexo Nro.01.

Terminada la declaración de Arturo CLARO, hizo entrega en fotocopia de los siguientes documentos, los cuales se incorporan al presente Informe Policial:

- Documento denominado “Recomendación del Comité Oficial de Acreedores Sin Garantía a Todos lo Titulares de Reclamaciones Clase 7B por Crédito Proveniente de Bonos sin Garantía de CGB para que se Abstenga de Eximir de Responsabilidad a Terceras Partes de los Deudores”.

- Case 21-10969-JKS, Doc.555, del Tribunal de Quiebras de los Estados Unidos, Distrito de Delaware, Capítulo 11, en referencia de Corp Group Banking S.A. y Otros.

- Case 21-10969-JKS, Doc.790, In the United States Bankruptcy Court For The District of Delaware, Chapter 11, in re: Corp Group Banking S.A., et All.

- Certificado de MBI Corredores de Bolsa, de fecha 19.ENE.023, mediante el cual se certifica que Inversiones Riverside Ltda., mantiene en custodia el bono BCGK63-/4, por un monto de USD1.300.000(un millón trescientos mil pesos).

- Certificado de Posición, mediante el cual el Depósito Central de Valores S.A., certifica que MBI Servicios Financieros Ltda., posee la posición en depósito en la cuenta Nro.72-652-27-4, del depositante MBI Corredores de Bolsa S.A.

- Certificado de Posición Nro.350892.

- Certificado de Posición Nro.350898.

- Certificado de Posición Nro.350894.

- Certificado de Posición Nro.350897.

- Certificado de Posición Nro.350890.

Seguidamente, con fecha 30.MAY.023, y tras diversas gestiones, se entrevistó en esta Unidad Policial a Guillermo Andrés KAUTZ RODRÍGUEZ, Chileno, nacido el 30 de octubre de 1979, ingeniero civil, cédula de identidad Nro.13.551.489-6, domiciliado en Apoquindo Nro.3721, Dpto.33, comuna de Las Condes, quien para efectos de citaciones y comunicaciones posteriores fija su domicilio en el señalado, declara voluntariamente lo siguiente:

“Primero que todo, debo señalar que desde el año 2012 me desempeño como Gerente Renta Fija de la Administradora General de Fondos de MBI. En ese sentido, mis funciones principales son la de administración de fondos de inversión, en particular renta fija, ya sean bonos y depósitos a plazo tanto en Chile como en el extranjero.

Para estos efectos en esta investigación, represento a MBI Deuda Plus Fondo De Inversión; MBI Deuda Total Fondo De Inversion; MBI Renta Fija Plus Dólar Fondo De Inversión; MBI Deuda Latam Fondo De Inversion, MBI Deuda Privada Fondo De Inversión.

Respecto a los hechos que se investigan, puedo indicar que de acuerdo al bono tranzado públicamente en Estados Unidos, emitido en esa sede por Corp Group Banking S.A., sociedad controlada por ALVARO SAIEH BENDECK, el cual se había emitió en mayo de 2013 (ISIN USP31925AD54 y nombre Corp Group Banking 13/23) por la suma de US$ 500.000.000.-, con un interés del 6,750 con vencimiento para el día 15 de marzo de 2023. Los intereses se pagarían en marzo y septiembre de cada año. Se estableció la posibilidad de rescatar los bonos con fecha 15 de marzo de 2018.

Cabe señalar que asumí el cargo de Gerente de Renta Fija en el año 2012, por tanto me tocó participar personalmente en la inversión de este activo en las sociedades que represento, cuyas inversiones se empezaron a realizar desde el año 2014, con posterioridad a la primera emisión del bono antes señalado.

Fueron nombrados administradores del bono los bancos Deutsche Bank Securities y Goldman, Sachs & Co. En su momento todos los documentos de la emisión fueron publicados en la página web de la Bolsa de Valores de Luxemburgo. Asimismo, se indicó que toda la información podía ser solicitada a CGB, con domicilio en Rosario Norte 660 piso 23, Las Condes, Santiago, mediante la atención de María Pilar DAÑOBEITÍA ESTADES.

Se señaló específicamente que el emisor del bono CGB es una sociedad anónima cerrada, organizada bajo las leyes de la República de Chile. Se agregó que todo los directores y ejecutivos principales residen en Chile.

Los covenants son obligaciones de no hacer y en este caso se pactan para el emisor de los bonos y sus Subsidiarias Restringidas.

Estas obligaciones se dividen en cuatro grupos: Limitaciones de pago; Limitaciones de distribución de dividendos; Limitaciones de gravámenes; Limitaciones de operaciones con filiales.

Después de los covenants, es importante tenerlos presente, porque la forma empleada para distraer los dineros captados con el bono, fue utilizando un mecanismo alternativo y mañoso con el objeto de burlar las limitaciones que tenía este instrumento y su fin propiamente tal era proteger a los acreedores de situaciones como las que nos encontramos querellándonos.

Respecto al Grupo CGB y sus Filiales, es posible señalar que Álvaro SAIEH BENDECK es el controlador del Grupo CGB y Filiales. Esto es muy importante, porque todas las operaciones cuestionadas en las suscripciones de los contratos de compraventas y el traspaso de los

dineros recaudados con el bono, se encuentran bajo una estructura jurídica y siocietaria medante la cual el querellado Álvaro SAIEH tomaba las decisiones juntos su grupo familiar y ejecutivos, para su plan de apropiarse de los dineros captados por la colocación de este bono.

Por ende, participa en la propiedad y tiene el poder de decidir en la administración de las sociedades CGB y SAGA.

La información sobre las relaciones de control entre las sociedades se obtiene de los datos presentados por el querellado a la SEC en las siguientes fechas:

a) Del 27 de noviembre de 2020, donde indica: "Interhold es el accionista mayoritario de CGB. CGHIL es el accionista mayoritario de Interhold. CGF es la persona quien controla (dueño de) CGHIL. Gasa es el accionista mayoritario de Saga. CGI es el accionista mayoritario de CGF y Gasa. CGHIL es el accionista mayoritario de CGI. Don Álvaro SAIEH BENDECK es el fundador del grupo Corp Group y se podría considerar como la persona que controla CGHI y CGF."; y

b) Reporte de fecha 1 de abril de 2016, en que indica una estructura de control casi idéntica a la ilustrada en la figura y especifican que GASA es la única accionista de SAGA en dicho momento. Específicamente, en este caso se indica que: "Interhold es el accionista mayoritario de CGB. CGHIL es el accionista de Interhold. CGF es la persona controladora (dueño) de CGHIL. Gasa es el único accionista de Saga. CGI es el accionista mayoritario de CGF y Gasa. CGHI es el accionista mayoritario de CGI. Don Álvaro SAIEH BENDECK es presidente del directorio y quien controla CGHI, y es director de CGF. El resto de los denunciantes están en el negocio de inversiones y valores."

Adicionalmente, en la misma emisión del Bono se señaló lo siguiente: "Nuestros accionistas mayoritarios, encabezados por don Álvaro SAIEH BENDECK, tienen más de 20 años de experiencia en la industria financiera en Chile. El Sr. SAIEH, quien, junto con otros miembros de su familia, controla aproximadamente un 59.4 por ciento de las acciones ordinarias en circulación de CorpBanca (incluyendo las acciones que nosotros poseemos), posee acciones ordinarias con suficiente poder bajo la ley Chilena, para aprobar sustancialmente todas las operaciones corporativas de CorpBanca sujetas a la aprobación de accionistas, incluyendo la distribución de dividendos, y para elegir la mayoría de los 9 miembros integrantes del directorio. Una vez que se complete la oferta pendiente de derechos preferentes de CorpBanca, esperamos que las participaciones del Sr. SAIEH y su familia en CorpBanca se diluya (o reduzca) a

aproximadamente un 53.0 por ciento (asumiendo la suscripción de todos los derechos ofrecidos)."

El grupo "CGB y Filiales" está compuesto por su matriz -Corp Group Banking S. A. o CGB, una filial directa, de la que posee el 100 por ciento, la sociedad Inversiones CG Financial Chile Dos SpA (ICGF-Chile2) y, dos filiales indirectas, también controladas en un 100 por ciento a través de ésta, CG Financial Chile SpA (CGF-Chile) y CG Financial Colombia SAS (CGF-Colombia). En consecuencia, CGB matriz controla el 100 por ciento de sus tres filiales (sus "Filiales").

CGB es la sociedad de mayor tamaño dentro de CGB y Filiales: a septiembre de 2020 poseía individualmente el 93 por ciento de los activos contables consolidados de CGB y Filiales.

CGB y sus Filiales son sociedades de inversión, cuyo principal activo al año 2020 correspondiente al 94 por ciento del total consolidado- son inversiones financieras y específicamente en acciones de sociedades que no controlan ("Coligadas"). Por tanto, los flujos de ingresos de su negocio son principalmente dividendos provenientes de dichas inversiones en sociedades coligadas.
Dependiendo de la sociedad en cuestión, CGB y Filiales posee entre 10 por ciento y 43 por ciento de sus Coligadas.

Acerca de las sociedades relacionadas: "Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA" e "Inversiones GASA Limitada". Al respecto puedo señalar que no es al azar los nombres de estas sociedades ya que corresponde a las iniciales Álvaro SAIEH y Ana GUZMÁN, su cónyuge, siendo SAIEH Álvaro GUZMÁN ANA (SAGA) y GUZMÁN Ana SAIEH Álvaro (GASA).

Para entender el delito que hemos presentado querella se necesita analizar la situación de dos sociedades que forman parte del Grupo SAIEH: "Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA" e "Inversiones GASA Limitada".

La Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA, en adelante indistintamente SAGA, Rut Nº 88.202.600-0, es una sociedad relacionada de CGB. SAGA es una sociedad de inversiones.

Resulta importante destacar que en el EEFF al 31.DIC.2018 de ITAU Corpbanca y Filiales, se da cuenta de una disminución del porcentaje accionario de la compañía en el referido Banco, pasando de desde el 4,0824 por ciento al 2,0036 por ciento de las acciones. En el año 2019 se mantiene igual, refiriéndose a la compañía como parte de la "Familia Saieh". Posteriormente, en el año 2020 mediante hecho

esencial. Nuevas adquisiciones de Itaú Unibanco Holding S.A.- Itaú Unibanco Holding S.A. anunció que por intermedio de su filial ITB Holding Brasil Participações Ltda., adquirió de Compañía Inmobiliaria y de Inversiones Saga SpA (SAGA), la cantidad de 5.558.780.153.- de acciones de Itaú Corpbanca, por un monto total de compra de $33.138.103.833(treinta y tres mil ciento treinta y ocho millones ciento tres mil ochocientos treinta y tres pesos). Como consecuencia de esta adquisición, Itaú Unibanco aumentó su participación accionaria en Itaú Corpbanca en un 1,08 por ciento aproximadamente. De este modo, al año 2020 SAGA sólo quedó con un 0,92 por ciento de las acciones del Banco ITCB.

En el EEFF al 31.DIC.2021, nuevamente se refleja una disminución del número de acciones de SAGA en el referido Banco, ya que al término del ejercicio sólo le quedaba el 0,48 por ciento de las acciones del banco.

Así y en definitiva, para la correcta comprensión del delito que es materia de la presente querella, la referida compañía SAGA fue disminuyendo progresivamente su participación en el Banco Itau Corpbanca: 2017 y 2018 un 4,0824 por ciento; año 2019 un 2,0036 por ciento; año 2020 un 0,92 por ciento; y, por último, año 2021 con un 0,48 por ciento.

“Inversiones GASA Limitada”, en adelante indistintamente GASA, Rut Nro.76.034.463-K, es una sociedad de inversiones e intermediación financiera, la cual es controlada por CorpGroup Holding Inversiones Ltda., R.U.T. Nro.96.953.290-5.

Fue constituida por escritura pública de fecha 31 de julio de 2008, otorgada ante el Notario Público señor José MUSALEM SAFFIE. El extracto respectivo está inscrito en el Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago del año 2008 a fojas 43.609, número 29.994 y se publicó en el Diario Oficial con fecha 20 de septiembre de 2008. La sociedad ha sufrido diferentes modificaciones siendo la última la que consta en escritura pública de fecha 29 de agosto de 2018, otorgada ante el Notario Público señor Iván TORREALBA ACEVEDO, cuyo extracto se inscribió en el Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago del año 2018 a fojas 74.948, número 38.490 y se publicó en el Diario Oficial con fecha 8 de octubre de 2018.

En razón a los delitos que se están investigando, es preciso señalar que con ocasión de la mora en el pago de los intereses del bono, me tocó participar directamente en el análisis de los distintos movimientos que hubo dentro de las sociedades involucradas en este caso.

Fue así que se tomó conocimiento que entre los años 2016 y 2020 la Familia SAIEH y sus ejecutivos dispusieron que CGB ejecutara con sus relacionadas SAGA y GASA una serie de contratos de suscripción y compraventa de acciones de SAGA, todos los cuales son simulados, ya que nos dimos cuenta que la real voluntad de ellos fue sacar la liquidez (dinero) de CGB y en ningún caso adquirir las referidas acciones. No fue una inversión en una sociedad de capital, sino que derechamente una forma para sacar los recursos hacia terceros.

Luego con dichos recursos, ya una vez en el patrimonio de SAGA fueron dispuestos por la Familia SAIEH en su beneficio o de alguna de las sociedades relacionadas.

En particular y en mi experiencia, lo ocurrido demuestra con mayor razón que esto fue un plan urdido, ya que en cualquier empresa normal, en un período de estrechez financiera, el objetivo principal es cuidar la liquidez de la empresa, y en este caso se hizo todo lo contrario, despojando no solo a CGB de sus principales activo, sino que inmediatamente después, vaciaron las cuentas de SAGA, llevándolas a ambas a la quiebra, situación que no es productos del azar ni mucho menos de malos negocios, ya que estamos hablando de empresas relacionadas al mismo controlador, que dependen de la misma voluntad que es el señor SAIEH.

Se trato de la celebración de una serie de contratos de traspasos de acciones por un monto total aproximado a los $164.735.000.000(ciento sesenta y cuatro mil setecientos treinta y cinco millones de pesos). Significó un vaciamiento del patrimonio de CGB realizado en perjuicio de los bonistas. Es decir, de los acreedores del Bono CGB 13/23. En conclusión, el emisor del bono fue despojándose de toda su caja.

En efecto, entre los años 2016 y 2020, CGB realizó una serie de transacciones sobre acciones de su relacionada SAGA, cuyos montos sumados ($164.734.- millones), a septiembre de 2020, ascendían a un 37 por ciento del patrimonio contable de CGB. Mediante dichas transacciones, CGB aumentó su participación en Saga, de un 0 por ciento, en el año 2016, a un 43 por ciento, en el mes de septiembre de 2020, adquiriendo acciones de dicha sociedad por el monto antes señalado.

En específico, CGB realizó una serie de compras y suscripción de acciones simuladas de acciones de SAGA, conforme al detalle que se contiene en documento que hago entrega en este acto.

Como resultado de dichas transacciones, CGB vació su caja, sufriendo

un daño patrimonial derivado de la adquisición de acciones a un precio de compra superior al valor económico que dicha inversión representa para ésta.

En resumen, entre el año 2016 al 2019, CGB "compró" acciones e hizo aumento de capital de SAGA. En el mismo período, SAGA se deshizo de sus acciones de Itaú, que era su único y principal activo a terceros. Y en tercer lugar, todos los dineros que recibió de CG, salieron de SAGA con destino a sociedad familiares del grupo SAIEH. Todo esto solo viene a demostrar que estas operaciones son el reflejo de un plan orquestado por el controlador de CGB y SAGA con la finalidad de quedarse para si y sus sociedades familiares con los activos que habían sido recaudados con la colocación del bono.

En relación al precio de mercado de las acciones de SAGA, el activo contable del patrimonio de esta sociedad estaba contabilizado a un valor superior a su valor económico real. Dicha afirmación estaría sustentada en los siguientes antecedentes:

Las acciones de Itaú Corpbanca (ITCB) en poder de SAGA están valorizadas en su contabilidad por sobre su cotización bursátil;

El valor contable de las acciones de SAGA no incorporaría la disminución de valor de las acciones de ITCB prendadas para garantizar obligaciones ajenas;

Los estados financieros de CGB arrojan que más de la mitad del activo de SAGA estaba compuesto por otros activos no identificados; y que después conociendo la realidad de la sociedad SAGA, Salió a la luz que estos activos no tenían que reflejaban en los estados financieros y su contabilidad.

SAGA había otorgado fianzas y constituido deudas solidarias para garantizar obligaciones de relacionadas, lo cual conlleva que el valor real del activo subyacente, es decir, el valor real de las acciones de Itaú de que era propietario, era aún menor.

Asimismo, las compras de acciones ilíquidas, como lo son las acciones de SAGA, igualmente es perjudicial para CGB. Ello, pues esta última se encontraba atravesando por una situación de estrechez financiera, que fue empeorando con el transcurso del tiempo.

Del vaciamiento patrimonial, y de acuerdo a los antecedentes conocidos, CGB, entre los años 2016 y 2020, realizó una serie de transacciones sobre acciones de su relacionada SAGA, cuyos montos sumados (al mes de septiembre de 2020), ascendían a la cantidad de $164.734 millones, equivalentes a un 37 por ciento del patrimonio

contable de CGB.

No se trata que no se hubiesen suscrito esos contratos, que no existan, existen en la formalidad, se cumplen las formalidades propias de la suscripción y compraventa de acciones, pero se produce solo una apariencia de acto. Se trata de lograr la finalidad que en el tráfico jurídico se asocia a un contrato como la compraventa.
Aquí no hay beneficio alguno para CGB, sale caja o dinero, a cambio de acciones que no tienen valor y en una sociedad de capital que no tiene proyecto societario alguno.

Se adquieren acciones ilíquidas por parte de CGB, como las de su relacionada SAGA, circunstancia conocida por aquella y por GASA al momento de realizar las transacciones, a un precio superior al de mercado (pues su activo contable estaría contabilizado a un valor superior a su valor económico), en un contexto de estrechez financiera, deja en absoluta evidencia que la única intención que subyacía a dichas transacciones era la de vaciar patrimonialmente a CGB de activos líquidos y, como contrapartida, beneficiar a sus relacionadas del conglomerado-. Uno recibe acciones ilíquidas y el otro dinero en efectivo.

La verdadera intención que subyacía a las operaciones realizadas era la de perjudicar a quienes se hallaban en una relación jurídica con el sujeto pasivo del hecho (los acreedores del contrato de bono), poniéndose en la imposibilidad real de cumplir las obligaciones contraídas a su respecto y, con ello, beneficiar a las sociedades relacionadas con el dinero desviada hacia ellas.

Queda de manifiesto que la intención de CGB, a pesar de tratarse de un título esencialmente oneroso, era sacar el dinero que tenía en caja, a una empresa relacionada, a cambio de acciones de esta última sociedad, la cual casi no tienen valor alguno.

Las distintas transacciones, realizadas en un período espaciado de tiempo -entre el segundo semestre del 2016 y julio de 2020- dan cuenta que la voluntad manifestada de los contratantes era precisamente la de aparentar la suscripción de actos con causa lícita, en circunstancias que el único móvil subyacente a los mismos era la de burlar el derecho de los bonistas.

En relación al perjuicio de las sociedades que para este efecto represento, corresponderían a MBI Deuda Plus Fondo De Inversión, RUT.76.052.365-8; por un monto de USD$30.566.000(treinta millones quinientos sesenta y seis mil dólares); MBI Deuda Total Fondo De Inversión, RUT. 76.464.001-2; por un monto de
USD$895.000(ochocientos noventa y cinco mil dólares); MBI Renta Fija

Plus Dólar Fondo De Inversión, RUT.76.052.357-7; por un monto de USD$2.100.000(dos millones cien mil dólares); MBI Deuda Latam Fondo De Inversión, RUT.76.543.221-9; por un monto de USD$6.830.000(seis millones ochocientos treinta mil dólares); y MBI Deuda Privada Fondo De Inversión, RUT.76.797.452-3, por un monto de USD$2.730.000(dos millones setecientos treinta mil dólares).

Acompaño en este acto, los certificado de posición de cada de un de estas sociedades.

Quiero comenta comentar que la Familia SAIEH decidió acogerse al Capítulo 11 del Código de Quiebras de Estados Unidos, tanto respecto de CGB y SAGA, todo ello ante la Corte de Quiebras del Distrito de Delaware, Estados Unidos. El caso se individualizó como "Case Nº 21-10969-JKS".

Dicho acuerdo se dispuso en la Junta de Accionistas de SAGA llevada a cabo en Santiago el día 28 de junio de 2021. Compareció a dicha Junta el señor Jorge Andrés SAIEH GUZMÁN, hijo del querellado.

Respecto de CGB, el acuerdo se tomó en Sesión Extraordinaria de Directorio de fecha 24.JUN.2021, en la cual concurrieron los directores Jorge Andrés SAIEH GUZMÁN y María Catalina SAIEH GUZMÁN, ambos son hijos del principal querellado, Álvaro SAEIH, y quienes a su vez, aparecen suscribiendo los contratos con los cuales se desviaron en definitiva los dineros hacia las sociedades familiares.

Dichas actuaciones ante un Tribunal extranjero no producen efecto en Chile. No se ha seguido gestión alguna ante la Corte Suprema para que alguna resolución extranjera produzca efecto, como tampoco se ha realizado alguna sesión judicial en Chile para dar eficacia a dicho procedimiento como liquidación transfronteriza.

Adicionalmente, lo obrado ante la Corte de Quiebras del Distrito de Delaware, Estados Unidos, no implica una renuncia, finiquito y/o exención de responsabilidad penal para los ejecutivos de CorpGroup Banking S. A.

No existe sentencia de tribunal penal, ya sea en Estados Unidos, Chile u otra jurisdicción en el mundo, que hubiese conocido, resuelto y decidido sobre la imputación que ha sido materia de la querella de autos y sobre lo cual versa esta investigación.

No existe sentencia penal que hubiese resuelto sobre la responsabilidad penal de los querellados SAIEH BENDECK, los hermanos SAIEH GUZMÁN, CERDA MENESES y DAÑOBEITIA ESTADES en relación con su participación en el delito de otorgamiento de contrato simulado.

Tampoco existe una renuncia de acciones penales o criminales por parte de los querellantes y víctimas de los múltiples delitos de otorgamiento de contratos simulados en su perjuicio. No existe tampoco una renuncia a las acciones civiles provenientes de los delitos de otorgamiento de contratos simulados.

Por mis representadas verificamos la deuda en la Corte de Quiebras de Delaware y votamos en contra del plan propuesto por los deudores.

Asimismo, en su oportunidad optamos por la denominada opción "opt / out" que tiene el efecto de mantener plenamente vigentes nuestros derechos y acciones. Nos abstuvimos de otorgar finiquitos y/o renuncias. Actuamos siguiendo la recomendación del Comité de Acreedores no Garantizados en tal sentido.

Por último, y en este acto hago entrega de copia de todos los documentos que avalan mis dichos y lo señalado respecto al Capítulo 11. Es todo cuanto puedo señalar" Se adjunta declaración en Anexo Nro.02.

Terminada la declaración de Guillermo KAUTZ, hizo entrega en fotocopia de los siguientes documentos, los cuales se incorporan al presente Informe Policial:

- Case 21-10969-JKS, Doc.825, In the United States Bankruptcy Court For The District of Delaware, Chapter 11, in re: Corp Group Banking S.A., et All.

Luego, con fecha 02.JUN.023, y tras diversas gestiones, se entrevistó en esta Unidad Policial a Francisco Andrés CONTRERAS HORMAZABAL, Chileno, nacido el 31 de marzo de 1982, ingeniero comercial, cédula de identidad Nro.15.364.160-9, domiciliado en Apoquindo Nro.3721, Dpto.33, comuna de Las Condes, quien para efectos de citaciones y comunicaciones posteriores fija su domicilio en el señalado, declara voluntariamente lo siguiente:

"Primero que todo, señalar que actualmente me desempeño como Subgerente de Renta Fija Internacional de MBI, no obstante que hace un poco más de siete años que presto servicios en dicha sociedad en el rubro financiero, siendo mis principales funciones las de Análisis de Créditos de Compañía y Research.

Respecto a los hechos que se investigan, puedo hacer presente que en el año 2015, cuando llegué a prestar servicios a MBI, ya existía en la cartera de inversiones el bono de BCGBK, el cual tenía como única deuda directa el bono por USD 500 MM, emitido en noviembre del año

2013 y con vencimiento en noviembre del año 2023. Hago presente que, era un bono especialmente dirigido a inversionistas locales y que conocían de la buena reputación del colocador, lo que hacía bastante atractivo este instrumento financiero.

Es importante señalar que, en el año 2015, mi jefatura me asignó la revisión financiera del Holding emisor del bono, motivo por el cual al revisar el Holding financiero, parte del grupo Corp Group Interhold controlado por Álvaro SAIEH, me pude percatar que era un buen pagador con solvencia suficiente para pagar sus deudas, ya que mantenía activos diversos de buena calidad, como los son un banco, retail, inmobiliaria, entre otros.

Por lo anterior, se realizó un comité de revisión, el cual no encontró grandes salvedades respecto a los estados financieros a los que pudimos tener acceso. En este punto, quiero precisar que al ser una sociedad cerrada, no hay acceso público a la información contable, sin embargo desde el holding nos brindaron acceso a una intranet con los estados financieros exclusivos de CGB, limitado solamente como acreedor del bono, sin ningún otro antecedentes que pudiese analizar.

En el año 2016, y en el contexto del comité de revisión anual al bono emitido por CGB, fue que se empezaron a realizar compras o suscripciones de acciones de otras sociedades del grupo, sin afectar el índice de colaterización en forma relevante, es decir, que si bien existió un retiro de fondos hacia otras sociedades del grupo, daban cuenta a la vez, que se estaba recibiendo un activo en contra prestación, situación que no ameritó ningún tipo de observación.

Ya en el año 2017, ocurrió algo similar al año 2016, pero al igual que en el año anterior, se reflejaba en los estados financieros una buena calidad de solvencia, ya que seguían siendo los activos superiores a los pasivos.

Este patrón se repitió y profundizó a partir del año 2018 en adelante, hasta que llegamos al año 2020, momento en que pude tomar conocimiento que incluía en sus EEFF los siguientes activos a diciembre 2020 (balances auditados):

Acciones de Itaucorp (26,57 por ciento directo del banco, de los cuales 16,7 por ciento se encuentran prendados a favor de ITAU UNIBANCO y 2,2 por ciento para otros bancos).

Acciones de Corpbanca Colombia (10,28 por ciento de la propiedad, a través de la sociedad CG Financial Chile 2, prendadas a favor de ITAU UNIBANCO).

Inversiones en sociedad SAGA. BCGBK tiene como única deuda directa el bono por USD 500 MM, emitido en noviembre del año 2013 y con vencimiento en noviembre del año 2023.

La principal fuente de fondos está asociada al reparto de dividendos desde Itaucorp, los cuales han fluctuado entre USD 15 MM a USD 40 MM en los últimos años.

Por otra parte, el principal gasto que mantiene BCGBK son los intereses del bono internacional por USD 500 MM con una tasa de 6,75 por ciento, totalizando un pago de intereses cercano a los USD 34 MM anuales (dos pagos anuales, uno el 15 de marzo y otro el 15 de septiembre de cada año).

El bono vigente senior unsecured, (tipo de bono emitido en Estados Unidos), desde el año 2013 presenta diferentes restricciones sobre el emisor BCGBK, tanto en entrega de prendas como en pagos restringidos. Estas restricciones son gatilladas por incumplimientos en diferentes covenants, dentro de los cuales se destacan el nivel de colaterización (ratio entre activos no consolidados libre de prenda dividido por la deuda financiera sin garantías mayor que 1,75), y un mínimo saldo de acciones de Itaucorp en control del emisor.

El holding no realizó el pago de intereses correspondiente a la segunda cuota a pagar en septiembre 2020 por aproximadamente USD 17 MM. BCGBK utilizó el periodo de cura por 30 días, no pudiendo obtener fondos suficientes para el pago hasta el día de hoy.

Al producirse dicha situación de mora, nos preocupamos de analizar la causa del estado de insolvencia y no pago. Fue así que lo que detectamos fue la transferencia de los dineros desde BCGBK a sociedades relacionadas de la familia SAIEH. Para ello primero se aumentaba el capital, se emitían nuevas acciones de pago y luego se suscribían por alguna de las sociedades. Se trata de diversas operaciones que se producen entre los años 2016 y 2020 de manera principal.

Sobre el detalle de las operaciones no tuvimos durante bastante tiempo mucho conocimiento, ya que los EEFF sólo hacen referencia al aumento de capital y la suscripción de acciones de SAGA. Cuesta bastante solo con la información parcial que teníamos determinar con precisión los movimientos fuera de CGB. En general la información contable y financiera que entregaba BCGBK era muy escasa.

Debido a que BCGBK no tiene supervisión de la CMF ni de la SEC, el

trustee (Deutsche Bank) no envía recurrente a su base de inversionistas algún otro deber fiduciario que no sea el pago de intereses (no informa sobre la validación del cálculo de covenants ni alguna otra información relevante del emisor). Tratamos de comunicarnos con ellos periódicamente, sin resultados.

No fue sino hasta que se inició el Capítulo XI en Delaware que se pudo tener un mayor detalle de los contratos. Entiendo que copia de los contratos la tienen los abogados que asesoraron en Chile al Comité de Acreedores no Garantizados.

Debo agregar que no existe una renuncia de acciones penales o criminales por parte de los querellantes y víctimas de los múltiples delitos de otorgamiento de contratos simulados en su perjuicio. No existe tampoco una renuncia a las acciones civiles provenientes de los delitos de otorgamiento de contratos simulados.

MBI y todos sus clientes votaron en contra del plan. Así consta en el documento 790, que acompaño.

Asimismo, en su oportunidad optaron por la denominada opción "opt / out" que tiene el efecto de mantener plenamente vigentes nuestros derechos y acciones. Los acreedores de la Clase 7B (los del bono) se abstuvieron de otorgar finiquitos y/o renuncias. Actuamos siguiendo la recomendación del Comité de Acreedores no Garantizados en tal sentido. Su votación en tal sentido consta del documento 839 que también acompaño. Es todo cuanto puedo señalar al respecto." Se adjunta declaración en Anexo Nro.03.

Terminada la declaración de Francisco CONTRERAS, hizo entrega en fotocopia de los siguientes documentos, los cuales se incorporan al presente Informe Policial:

- Case 21-10969-JKS, Doc.790, In the United States Bankruptcy Court For The District of Delaware, Chapter 11, in re: Corp Group Banking S.A., et All.

- Case 21-10969-JKS, Doc.839, In the United States Bankruptcy Court For The District of Delaware, Chapter 11, in re: Corp Group Banking S.A., et All.

Posteriormente, con fecha 07.JUN.023, y tras diversas gestiones, se entrevistó en esta Unidad Policial a Jorge Ignacio DEL PUERTO VERGARA, Chileno, nacido el 11 de junio de 1975, ingeniero comercial, cédula de identidad Nro.10.967.041-3, domiciliado en Presidente Riesco Nro.5711, Piso 4, comuna de Las Condes, quien para efectos de citaciones y comunicaciones posteriores fija su domicilio

en el señalado, declara voluntariamente lo siguiente:

“Actualmente, me desempeño como Director Comercial de MBI Inversiones S.A., empresa dedicada a la asesoría y administración de fondos a terceros, hace ya unos 12 años aproximadamente.

Respecto a los hechos que se investigan, puedo indicar que en el año 2015 en adelante, recuerdo que como oportunidad de inversión se encontraba el poder adquirir parte del bono emitido por CGB, lo cual no tan sólo hicimos esta inversión para algunos de nuestros de fondos, como también le recomendamos a clientes para que compraran en forma directa.

Cada vez que hacíamos estas inversiones, nunca tuvimos algún reparo respecto a los estados financieros a los que podíamos optar de CGB, sin embargo nunca tuvimos acceso a los estados financieros de las filiales y empresas relacionadas en las que invirtió Corp Group. De todos modos, siempre confianos en que los auditores tanto los internos y externos reflejaban de forma correcta los valores de las compras o aumento de capital en cada una de ellas.

Ahora bien, y posteriormente pudimos tomar conocimiento que el Holding financiero, parte del grupo Corpgroup Interhold controlado por Álvaro SAIEH, que incluye en sus EEFF los siguientes activos a diciembre 2020 (balances auditados):

Acciones de Itaucorp (26,57 por ciento directo del banco, de los cuales 16,7 por ciento se encuentran prendados a favor de ITAU UNIBANCO y 2,2 por ciento para otros bancos).

Acciones de Corpbanca Colombia (10,28 por ciento de la propiedad, a través de la sociedad CG Financial Chile 2, prendadas a favor de ITAU UNIBANCO).

BCGBK tiene como única deuda directa el bono por USD 500 MM, emitido en noviembre del año 2013 y con vencimiento en noviembre del año 2023.

La principal fuente de fondos está asociada al reparto de dividendos desde Itaucorp, los cuales han fluctuando entre USD 15 MM a USD 40 MM en los últimos años.

Por otra parte, el principal gasto que mantiene BCGBK son los intereses del bono internacional por USD 500 MM con una tasa de 6,75 por ciento, totalizando un pago de intereses cercano a los USD 34 MM anuales (dos pagos anuales, uno el 15 de Marzo y otro el 15 de Septiembre de cada año).

El bono vigente senior unsecured desde el año 2013 presenta diferentes restricciones sobre el emisor BCGBK, tanto en entrega de prendas como en pagos restringidos. Estas restricciones son gatilladas por incumplimientos en diferentes covenants, dentro de los cuales se destacan el nivel de colaterización (ratio entre activos no consolidados libre de prenda dividido por la deuda financiera sin garantías mayor que 1,75x) y un mínimo saldo de acciones de Itaucorp en control del emisor.

El holding no realizó el pago de intereses correspondiente a la segunda cuota a pagar en septiembre 2020 por aproximadamente USD 17 MM. BCGBK utilizó el periodo de cura por 30 días, no pudiendo obtener fondos suficientes para el pago.

Al producirse dicha situación de mora, nos preocupamos de analizar la causa del estado de insolvencia y no pago. Fue así que lo que detectamos fue la transferencia de los dineros desde BCGBK a sociedades relacionadas de la Familia SAIEH. Para ello primero se aumentaba el capital, se emitían nuevas acciones de pago y luego se suscribían por alguna de las sociedades. Se trata de diversas operaciones que se producen entre los años 2016 y 2020 de manera principal.

Sobre el detalle de las operaciones no tuvimos durante bastante tiempo mucho conocimiento, ya que los EEFF sólo hacen referencia al aumento de capital y la suscripción de acciones de SAGA. Cuesta bastante solo con la información parcial que teníamos determinar con precisión los movimientos. En general la información contable y financiera que entregaba BCGBK era muy escasa.

Debido a que BCGBK no tiene supervisión de la CMF ni de la SEC, el trustee (Deutsche Bank) no envía recurrente a su base de inversionistas algún otro deber fiduciario que no sea el pago de intereses (no informa sobre la validación del cálculo de covenants ni alguna otra información relevante del emisor). Tratamos de comunicarnos con ellos periódicamente, sin resultados.

No fue sino hasta que se inició el Capítulo XI en Delaware que se pudo tener un mayor detalle de los contratos. Entiendo que copia de los contratos la tienen los abogados que asesoraron en Chile al Comité de Acreedores no Garantizados.

Debo agregar que no existe una renuncia de acciones penales o criminales por parte de los querellantes y víctimas de los múltiples delitos de otorgamiento de contratos simulados en su perjuicio. No existe tampoco una renuncia a las acciones civiles provenientes de los delitos de otorgamiento de contratos simulados.

MBI y todos sus clientes votaron en contra del plan. Así consta en el documento 790 del Capítulo XI.

Asimismo, en su oportunidad optaron por la denominada opción "opt / out" que tiene el efecto de mantener plenamente vigentes nuestros derechos y acciones. Los acreedores de la Clase 7B (los del bono) se abstuvieron de otorgar finiquitos y/o renuncias. Actuamos siguiendo la recomendación del Comité de Acreedores no Garantizados en tal sentido. Su votación consta del documento 839 del Capítulo XI.

Además, en este acto aporto los siguientes documentos a la investigación:

1. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group Banking S.A. y Filiales", por el periodo de tres meses terminados el 31 de marzo de 2013.

2. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group Banking S.A. y Filiales", por el periodo de seis y tres meses terminados el 30 de junio de 2013 (no auditados).

3. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group Banking S.A. y Filiales", por el periodo de nueve y tres meses terminados el 30 de septiembre de 2013 (no auditados).

4. Análisis razonado de los estados financieros consolidados de "Corp Group Banking S.A y Filiales" al 31 de marzo de 2013.

5. Análisis razonado de los estados financieros consolidados de "Corp Group Banking S.A. y Filiales" al 30 de septiembre de 2013.

6. Análisis razonado de los estados financieros consolidados de "Corp Group Banking S.A y Filiales" al 30 de junio de 2013.

7. Estados financieros consolidados de "Corp Group Banking S.A. y Filiales" por los años terminados el 31 de diciembre de 2013 y 2012 e informe de los auditores independientes.

8. Estados financieros consolidados de "Corp Group Banking S.A. y Filiales" por los años terminados al 31 de diciembre de 2014 y 2013 e informe de los auditores independientes.

9. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group Banking S.A. y Filiales" por el periodo de tres meses terminados el 31 de marzo de 2015 y 2014.

10. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group

Banking S.A. y Filiales" por los períodos de seis y tres meses al 30 de junio de 2015 y 2014 e informe de los auditores independientes.

11. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group Banking S.A. y Filiales" por los períodos de nueve y tres meses al 30 de septiembre de 2015 y 2014.

12. Estados financieros consolidados de "Corp Group Banking S.A. y Filiales"por los años terminados al 31 de diciembre de 2015 y 2014 e informe de los auditores independientes.

13. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group Banking S.A. y Filiales" por el periodo de tres meses terminados el 31 de marzo de 2016 y 2015.

14. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group Banking S.A. y Filiales" al 30 de junio de 2016 e informe de revisión de los auditores independientes.

15. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group Banking S.A y Filiales", por los periodos de nueves y tres meses terminados el 30 de septiembre de 2016 y 2015 e informe de los auditores independientes.

16. Estados financieros de "Corp Group Banking S.A y Filiales"" por los años terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015 e informe de los auditores independientes.

17. Estados financieros consolidados de "Corp Group Banking S.A. y Filiales", por los años terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016, e informe de los auditores independientes.

18. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group Banking S.A. y Filiales", al 31 de marzo de 2017 y 31 de diciembre de 2016.

19. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group Banking S.A. y Filiales", al 30 de junio de 2017 y 31 de diciembre de 2016 e informe de revisión del auditor independiente.

20. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group Banking S.A. y Filiales"al 30 de septiembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016.

21. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group Banking S.A. y Filiales" al 30 de septiembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017.

22. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group

Banking S.A. y Filiales" al 31 de marzo de 2018 y 31 diciembre de 2017.

23. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group Banking S.A. y Filiales" al 30 de junio de 2018 (no auditado) y 31 de diciembre de 2017 e informe revision del auditor independiente.

24. Estados financieros consolidados de " Corp Group Banking S.A. y Filiales" al 31 de diciembre de 2018 y 2017 e informe de los auditores independientes.

25. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group Banking S.A. y Filiales" al 31 de marzo de 2019 y al 31 de diciembre de 2018.

26. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group Banking S.A y Filiales" al 30 de junio de 2019 (no auditado) y al 31 de diciembre de 2018 y por los períodos de tres y seis meses terminados al 30 de junio de 2019 y 2018 e informe del auditor independiente.

27. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group Banking S.A y Filiales" al 30 de septiembre de 2019 (no auditado) y al 31 de diciembre 2018 y por los períodos de tres y nueve meses terminados al 30 de septiembre de 2019 y 2018.

28. Estados financieros de "Corp Group Banking S.A y Filiales" por los años terminados al 31 de diciembre de 2019 y 2018 e informe de revisión de los auditores independientes.

29. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group Banking S.A. y Filiales" al 31 de marzo de 2020 y al 31 de diciembre 2019.

30. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group Banking S.A y Filiales"al 30 de junio de 2020 (no auditado) y al 31 de diciembre 2019 y por los periodos de tres y seis meses terminados al 30 de junio de 2020 y 2019 e informe del auditor independiente.

31. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group Banking S.A. y Filiales"al 30 de septiembre de 2020 (no auditado) y al 31 de diciembre 2019y por los periodos de tres y nueve meses terminados al 30 de septiembre de 2020 y 2019.

32. Estados financieros consolidados intermedios de "Corp Group Banking S.A y Filiales" al 31 de marzo de 2021 (no auditados) y 31 de diciembre 2020." Se adjunta declaración en Anexo Nro.04.

Por otra parte, y respecto a otros querellantes en la presente causa, con fecha 18.JUL.023, y tras diversas gestiones, se entrevistó en esta Unidad Policial a Jacques ERGAS BENMAYOR, Chileno, nacido en Santiago el 31 de marzo de 1955, médico veterinario, cédula de identidad Nro.6.361.187-5, domiciliado en Nueva Costanera Nro.4205, Dpto.12, comuna de Vitacura, quien para efectos de citaciones y comunicaciones posteriores fija su domicilio en el señalado, declara voluntariamente lo siguiente:

"Debo partir indicando que soy médico veterinario de profesión y empresario. Actualmente soy representante legal de Monex Chile Trade Finance, Monex Inversiones S.A.. Niscaly S.A., a través las cuales presenté una querella en contra de Álvaro SAIEH por el delito de negociación incompatible según paso a contar a continuación:

Respecto de Monex, puedo señalar que a partir de 1982 tuve una empresa de trading de moneda denominada como Monex Cambios. Siete años después, esta misma entidad se transformó en Monex Agencia de Valores, para luego en 2002, esta agencia de valores pasó a funcionar como Banco Monex, que finalmente vendí al Banco Consorcio de Seguros el año 2009.

A raíz de esta venta, los activos del Banco Monex quedaron estacionados en Monex Inversiones S.A y en Monex Chile Trade Finance S.A., sociedades de inversión y rentistas de capitales mobiliarios en general.

En cuanto a Niscaly S.A., Sociedad cuyo giro es Inversión Mobiliaria, puedo señalar que fue constituida el 14 de Agosto del 2009., en Montevideo, bajo el mismo propósito de invertir.

Como empresario, siempre estoy en búsqueda de negocios que sean rentables. En el año 2013, se dio la oportunidad de invertir en el bono emitido por Corp Group Banking, denominado ISIN USP31925AD54, y nombre Corp Grp Banking 13/23, por la suma de US$ 500.000.000(quinientos millones de dólares), con un interés del 6,750 por ciento con vencimiento para el día 23 de marzo de 2023.

El contexto fue que, en febrero de 2013, ante diversas y millonarias deudas, CGB procedió a colocar un bono por US$ 500 millones en mercados internacionales, bajo la modalidad 144A y la Regulación S. Las principales características de este bono son: i) vencimiento el 15 de marzo de 2023; ii) tasa de interés de 6,75 por ciento; iii) la amortización de capital se hará a vencimiento.

Esto me pareció rentable, ya que, al momento de emitirse el bono, se especificó que CGB es una sociedad anónima cerrada, cuyos

administradores serían los bancos Deutsche Bank Securities y Goldman, Sachs & Co., que CGB está organizada bajo las leyes de la República de Chile y que todo los directores y ejecutivos principales residen en Chile.

Bajo ese escenario, me pareció seguro invertir. Primero fue con Monex Chile Trade Finance, que el 30 de Julio del 2013, a través de la empresa MCC SECURITIES INC, compró el bono por Un valor de US$250.000.00 (doscientos cincuenta mil dólares).

El 31 de Julio del 2013, a través de su cuenta en dólares en el Banco de Chile, esta misma empresa transfirió el equivalente a US$250.000(doscientos cincuenta mil dólares), a la cuenta 4MC551544 de Monex Chile Trade Finance S.A, en PERSHING LLC., del bono. Años después la cuenta de PERSHING LLC., fue adquirida a través de MCC Inversiones Globales (Banco Itaú) y la cuenta 4MC551544, cambió a 6088491001000840.

Luego, el 25 de abril de 2018, esta empresa traspasó desde su cuenta del Banco Itaú, una lista de Bonos a la cuenta 0835-2342010-3, de Monex Chile Trade Finance S.A., en Credit Suisse A.G., que incluía el Bono de CG.

Finalmente, el 17 de mayo del 2019, se traspasó desde la cuenta de Credit Suisse A.G., el Bono de CG a la cuenta N2342010-35, de Monex Chile Trade Finance S.A, en NEVASA, donde actualmente se encuentra el Bono de CG.

Después compré el bono con Monex Inversiones S.A., con fecha 04 de Enero del 2017, a través de su cuenta 0835-1247332-9, en Credit Suisse A.G., por un valor de USD 250.000(doscientos cincuenta mil dólares).

Con Niscaly S.A., se realizó la compra del bono CG a través de su cuenta R2-68015, en UBS International RMA, por un monto equivalente a USD 1.000.000 (un millón de dólares).

El 11 de Septiembre del 2019 se realizó un traspaso de una lista de bonos, el cual incluye el de CG., a UBS Switzerland AG, donde actualmente se encuentra el Bono.

En total, fuimos 37 acreedores del bono, dentro de los cuales se encuentran mis empresas.

La seguridad de la compra se dio porque teníamos la certeza, bajo la normativa del contrato, que el emisor del bono no debía desvincularse de sus activos, cuestión que todos sabemos que no ocurrió.

En junio de 2021, tomé conocimiento de que CGB inició un proceso de reorganización bajo el Capítulo 11 de la ley de quiebras de Estados Unidos, ante la Corte de Quiebras del Distrito de Delaware, Estados Unidos.

Luego de ello a través de medios de comunicación, salió información respecto que a partir del año 2016, los imputados habrían incurrido en irregularidades al disponer a través de CGB, la realización de una serie de contratos de suscripción y compraventa de acciones con la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA., e Inversiones GASA Limitada, contratos que en definitiva habrían sido simulados, ya que tanto CGB, SAGA y GASA, son sociedades que forman parte de un conglomerado que es controlado por CB Inversiones Limitada, es decir, de Álvaro SAIEH.

Supe, a través de los distintos medios de comunicación social, que entre los años 2016 y 2020, CGB se habrían realizado una serie de transacciones sobre acciones de su relacionada SAGA, por lo que CGB se habría despojado prácticamente de todo su activo, sufriendo un profundo daño patrimonial derivado de la adquisición de acciones a un precio de compra superior al valor que dicha inversión representaba, es decir, el activo contable de esta sociedad fue contabilizado a un precio superior a su valor económico real, ergo, el valor de la acción era superior al precio de mercado.

Considero que de ser así la intención del querellado jamás fue adquirir acciones, sino que su real voluntad fue desviar activos de CGB en directo perjuicio de los bonistas, ya que como se sometieron a la competencia de Delaware, se iba a tornar inoficioso una juicio concursal. Es necesario señalar que en el pacto de Delaware jamás se estableció la renuncia de acciones penales, sino que solamente patrimoniales. Además, es evidente que el principio de ejecución del delito fue en Chile, desde aquí se hicieron las transferencias, por lo que malamente la jurisdicción estadounidense puede conocer de los delitos cometidos en territorio nacional.

En definitiva, de haberse realizado este vaciamiento patrimonialmente de CGB, para luego invocar su insolvencia y así solicitar un proceso de reorganización a través del capítulo 11 ante un Tribunal Extranjero, a mi juicio, sería una maquinación elaborada por el señor SAIEH para no pagar a quienes compramos el bono, lo que a mí me causó un perjuicio ascendente a un aproximado de USD$1.500.000(un millón quinientos mil dólares).

Respecto a su consulta, si he dejado de recibir el pago de los intereses y el capital invertido, debo señalar que al igual que el

resto de los bonistas, nos encontramos en la incertidumbre del pago. Es todo cuanto puedo señalar al respecto." Se adjunta declaración en Anexo Nro.05.

Seguidamente, con fecha 21.JUL.023, y tras diversas gestiones, se entrevistó en esta Unidad Policial a Ramón Mario NARANJO CANALES, Chileno, nacido en Santiago el 22 de julio de 1971, contador auditor / ingeniero comercial, cédula de identidad Nro.11.841.291-5, domiciliado en Ongolmo Nro.7567, Casa 78, comuna de La Florida, quien para efectos de citaciones y comunicaciones posteriores fija su domicilio en el señalado, declara voluntariamente lo siguiente:

“Primero que todo, señalar que comencé a trabajar las sociedades Monex Chile Trade Finance S.A, Monex Inversiones S.A y Niscaly S.A, el año 1994 hasta el año 2008, para luego reintegrarme en junio de 2010. En dichas empresas realizo labores de Controller, es decir, revisar las operaciones y la contabilización de ellas.

En este contexto, con fecha 01 de Marzo del 2023, realicé la supervisión de algunas operaciones, mediante la revisión de diversos antecedentes, como, por ejemplo: Statements, movimiento de cuenta, correos electrónicos, y otros, y me percaté de diversos hechos irregulares que son investigados.

A continuación, detallaré una reseña por empresa de cómo fueron sucedieron las compras del Bono y de las irregulares de las que me percaté:

En Empresa Monex Chile Trade Finance S.A., detallo que el 30 de Julio del 2013 a través de la empresa MCC SECURITIES INC, se compró el Bono CORP GROUP, con un Valor Nominal de US$250.000(doscientos cincuenta mil dólares), cuyo precio pagado fue de USD$235.484,38(doscientos treinta y cinco mil cuatrocientos ochenta y cuatro dólares y treinta y ocho centavos).

El 31 de Julio del 2013, a través de su cuenta en dólares en el Banco de Chile se transfirió US$348.000,00(trescientos cuarenta y ocho mil dólares), a la cuenta 4MC551544 de Monex Chile Trade Finance S. A, en PERSHING, LLC., para ser cancelado la compra del Bono CORP GROUP.

Años después la cuenta de PERSHING, LLC, fue adquirida a través de MCC Inversiones Globales (ITAU) y la cuenta 4MC551544 cambió a 6088491001000840.

El 25 de abril de 2018, desde su cuenta del ITAU se realizó un traspaso de una lista de Bonos (Títulos), a la cuenta 0835-2342010-3

de Monex Chile Trade Finance S.A. en Credit Suisse A.G., que incluye el Bono de CORP GROUP.

El 17 de Mayo del 2019, se traspasó desde su cuenta de Credit Suisse A.G. el Bono de CORP GROUP a la cuenta N2342010-35, de Monex Chile Trade Finance S.A, en Nevasa, donde actualmente se encuentra el Bono de CORP GROUP, y que no ha sido pagado ni capital ni intereses.

En Empresa Monex Inversiones S.A. detallo que el 04 de Enero del 2017, a través de su cuenta 0835-1247332-9, en Credit Suisse A.G., se compró el Bono CORP GROUP, donde actualmente se encuentra el Bono. Valor Nominal US$250.000(doscientos cincuenta mil dólares), a USD$246.333,05(doscientos cuarenta y seis mil dólares con cinco centavos).

Debido al proceso de reestructuración de la compañía, en el 2022, el título tuvo varios cambios de ISINs.

En Empresa Niscaly S.A., detallo que en su cuenta R2-68015 en UBS International RMA, se realizó la compra del Bono Corp Group, en tres operaciones que suman un valor nominal de US$1.000.000(un millón de dólares), según el siguiente detalle:

De fecha 30 de enero de 2013: Valor Nominal 250.000 a US$249.967.75(doscientos cuarenta y nueve mil novecientos sesenta y siete dólares con setenta y cinco centavos).

De fecha 11 de marzo de 2013: Valor Nominal 500.000 a US$529.161,50(quinientos veintinueve mil ciento sesenta y un dólares con cincuenta centavos).

De fecha 13 de marzo de 2013: Valor Nominal 250.000 a US$264.770.08(doscientos sesenta y cuatro mil setecientos setenta dólares con ocho centavos).

El 11 de Septiembre del 2019, se realizó un traspasó de una lista de Bonos, el cual incluye el Bono CORP GROUP, a UBS Switzerlnd AG, donde actualmente se encuentra el Bono.

El 05 de Febrero de 2013 en su cuenta de Credit Suisse A.G, número 1273508-65, compró el Bono CORP GROUP, donde actualmente se encuentra el Bono, cuyo Valor Nominal 250.000 a USD$249.962,5(doscientos cuarenta y nueve mil novecientos sesenta y dos dólares con cincuenta centavos).

Todo lo anterior, me consta por los respaldos que tengo en mi poder, por ejemplo: tickets de la operación, carta de instrucciones de transferencia o traspaso, etc., los cuales aporto en este acto. Es

todo cuanto puedo señalar." Se adjunta declaración en Anexo Nro.06.

Terminada la declaración de Ramón NARANJO, aportó en formato fotocopia los siguientes documentos, los cuales se incorporan al presente informe policial:

-Reporte de Nevasa Corredora de Bolsa, asociada a Monex Chile Trade Finance S.A., respecto a su portafolio, donde se grafica como instrumento su posición ante el bono de Corp Group Banking, por un monto de USD$250.000(doscientos cincuenta mil dólares).

- Reporte de Credit Suisse, asociada a Monex Inversiones S.A., respecto a su reporte de inversiones, donde se grafica como instrumento su posición ante el bono de Corp Group Banking, por un monto de USD$250.000(doscientos cincuenta mil dólares).

- Reporte de UBS Switzerland AG, asociada a Niscaly S.A., respecto a su portafolio, donde se grafica como instrumento el su posición ante el bono de Corp Group Banking, por un monto de USD$1.000.000(un millón de dólares).

- Reporte de Credit Suisse, asociada a Niscaly S.A., respecto a su reporte de inversiones, donde se grafica como instrumento su posición ante el bono de Corp Group Banking, por un monto de USD$250.000(doscientos cincuenta mil dólares).

También, y respecto a otro de los querellantes en la presente causa, con fecha 24.JUL.023, y tras diversas gestiones, se entrevistó en esta Unidad Policial a Álvaro Tomás VALENZUELA DEL VALLE, Chileno, nacido en Santiago el 06 de septiembre de 1955, ingeniero civil de industrias, cédula de identidad Nro.6.741.495-0, domiciliado en Espoz Nro.5585, Dpto.601, comuna de Vitacura, quien para efectos de citaciones y comunicaciones posteriores fija su domicilio en el señalado, declara voluntariamente lo siguiente:

"Primero que todo, señalar que actualmente me desempeño como asesor financiero en forma independiente, y para efectos de esta investigación, debo indicar que me desempeñé como gerente del Family Office del Grupo Indumotora entre los años 2011 y 2021.

Conforme a lo anterior, es preciso indicar que dentro de las inversiones que hizo el grupo durante mi periodo de gestión, fue la adquisición de bonos, y entre ellos, el emitido por Corp Gruop. Esta inversión fue creciendo desde el mes de marzo del año 2016 al mes de septiembre del año 2019, ya que eran instrumento de inversión atractivos.

Hago presente, que estas inversiones se efectuaban a través de MBI

Inversiones, de acuerdo a un mandato discrecional. MBI durante el período de inversión efectuaba los análisis financieros del bono y los chequeos de estados financieros del emisor, presentando sus conclusiones y recomendaciones de inversión.

Ahora bien, a fines del año 2019, después del estallido social, ocurrió un deterioro de todos los bonos de emisores Chilenos, entre ellos, el de Corp Goup, al que en su momento no se le atribuyó mayor complicación, dado a la situación país principalmente. No obstante, cuando se revisaron los estados financieros de cierre el año 2019, que fueron emitidos en abril o mayo del año 2020, MBI, detectó irregularidades en las transacciones que había efectuado Corp Group en los años previos a partir del año 2016 y que hasta ese entonces no habían sido reflejados en los estados financieros.

Estas irregularidades, principalmente correspondían a transacciones de venta de acciones líquidas del Banco Itaú, y con esos fondos se adquirían acciones ilíquidas de GASA y SAGA, empresas relacionadas del Grupo, sin que el precio de compra tuviera un sustento financiero aparente.

Después de ello, cuando MBI constató esta situación, intentó de diversas formas obtener de parte de los ejecutivos del emisor, mayores antecedentes sobre estas operaciones a efectos de conocer su naturaleza y de ese modo despejar las dudas que generaban, pero nunca obtuvieron respuesta alguna que satisficiera las consultas.

A su consulta, de cuánto fue el monto invertido en el bono de CGB por parte del Grupo Indumotora, debo señalar que la inversión capital fue de USD7.790.000 (siete millones setecientos noventa mil dólares), y que a la fecha de mi salida del Grupo Indumotora, ya en el mes de septiembre del año 2020, CGB no había pagado los intereses del bono y entiendo que actualmente no se ha cursado ningún pago.

Respecto a su consulta, y tras la revisión de los antecedentes que conocí a través de MBI, pude tomar conocimiento que el Holding financiero, parte del grupo Corpgroup Interhold controlado por Álvaro SAIEH, que incluye en sus EEFF los siguientes activos a diciembre 2020 (balances auditados):

Acciones de Itaucorp (26,57 por ciento directo del banco, de los cuales 16,7 por ciento se encuentran prendados a favor de ITAU UNIBANCO y 2,2 por ciento para otros bancos).

Acciones de Corpbanca Colombia (10,28 por ciento de la propiedad, a través de la sociedad CG Financial Chile 2, prendadas a favor de ITAU UNIBANCO) .

BCGBK tiene como única deuda directa el bono por USD 500 MM, emitido en noviembre del año 2013 y con vencimiento en noviembre del año 2023.

La principal fuente de fondos está asociada al reparto de dividendos desde Itaucorp, los cuales han fluctuando entre USD 15 MM a USD 40 MM en los últimos años.

Por otra parte, el principal gasto que mantiene BCGBK son los intereses del bono internacional por USD 500 MM con una tasa de 6,75 por ciento, totalizando un pago de intereses cercano a los USD 34 MM anuales (dos pagos anuales, uno el 15 de Marzo y otro el 15 de Septiembre de cada año).

El bono vigente senior unsecured desde el año 2013 presenta diferentes restricciones sobre el emisor BCGBK, tanto en entrega de prendas como en pagos restringidos. Estas restricciones son gatilladas por incumplimientos en diferentes covenants, dentro de los cuales se destacan el nivel de colaterización (ratio entre activos no consolidados libre de prenda dividido por la deuda financiera sin garantías mayor que 1,75x) y un mínimo saldo de acciones de Itaucorp en control del emisor.

El holding no realizó el pago de intereses correspondiente a la segunda cuota a pagar en septiembre 2020 por aproximadamente USD 17 MM. BCGBK utilizó el periodo de cura por 30 días, no pudiendo obtener fondos suficientes para el pago." Se adjunta declaración en Anexo Nro.07.

Por su parte, y respecto a al anterior Subgerente de contabilidad de CGB, con fecha 03.AGO.023, y tras diversas gestiones, se entrevistó en esta Unidad Policial a Alejandro Esteban ZAVALA DESTEFANI, Chileno, nacido en Santiago el 11 de octubre de 1977, contador auditor, cédula de identidad Nro.13.234.487-6, domiciliado en Francisco Bilbao Nro.800, Dpto.1007, comuna de Providencia, quien para efectos de citaciones y comunicaciones posteriores fija su domicilio en el señalado, declara voluntariamente lo siguiente:

"Actualmente, me desempeño como gerente de contabilidad e impuestos en una empresa del rubro naviero, desde el mes de noviembre del año pasado.

Respecto a los hechos que se investigan, puedo indicar que en el mes de noviembre del año 2011, ingresé contratado por la empresa Corp Group Interhold SpA., en el cargo de Subgerente de contabilidad.

Mi jefe directo en esa oportunidad, era el Gerente de Finanzas, don

Cristóbal CERDA MENESES, y su jefatura directa en ese entonces era Maritza SAIEH, quien ostentaba el cargo de Gerente General.

Dentro de Corp Group Holding Inversiones Limitada., pude constatar que a esa fecha esta sociedad era controlada por sociedad de la familia SAIEH, cuyos nombres en este momento no recuerdo, pero luego Corp Group Holding Inversiones Limitada., mantenía participación en Corp Group Financial S.A., Inversiones GASA Limitada., Inversiones Torre C G S.A., Inversiones Sams SpA., Retail Holding S.A., e Inversiones Terra SpA.

Respecto a Corp Group Financial S.A., esta sociedad mantenía participación en Corp Group Holding Inversiones Limitada CPA., que a su vez es dueña de Corp Group Interhold SpA., y esta última es accionista de Corp Comm S.A., que poseía un 20 por ciento de participación en la empresa VTR; Corp Group Vida Chile S.A., que era accionistas de Corp Seguros y Corp Vida; y también Corp Group Banking, que era el principal accionista del Banco Corp Banca, en ese entonces, y otras sociedades de menor tamaño en diversos aspectos propios de la operatoria de del holding.

De Inversiones GASA Limitada., mantenía propiedad en Inversiones Marconi, que a su vez era dueña del Grupo de Radios Dial S.A.; como así también del Grupo Copesa S.A.; y por último de Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA., que a su vez su patrimonio era su participación en Corp Banca.

A saber de Inversiones Torre C G S.A., era accionista de Administradora Edificio Corp Group S.A., y de otra sociedad llamada FIP RCC, que era dueña a su vez, de Unired S.A.

También en Inversiones Sams SpA., y Retail Holding S.A., ambas tienen la particularidad de ser accionistas de SMU S.A.

De Inversiones Terra SpA., era accionista mayoritario de Vivo Corp S.A., sociedad dueña de los Mall Vivo y Strip Center a nivel nacional.

Lo anterior, es lo que en este momento recuerdo, pudiendo faltar alguna sociedad que no he nombrado, dada mi memoria, pero esas son las sociedades principales.

Ahora bien, dentro de mi cargo como Subgerente de Contabilidad, se encontraba dentro de mis funciones principales, las de coordinar el equipo contable, velar por el cumplimiento tributario, gestionar la auditoría de los estados financieros y reportar tanto a autoridades reguladoras nacionales tales como la Superintendencia de Valores y

Seguros de la época, hoy Comisión del Mercado Financiero, y también a la Superintendencia de Bancos e Instituciones Financieras. También como regulador externo teníamos a la SEC (Security And Exchange Comission), en Estados Unidos, esto principalmente por la participación que el grupo poseía en Corp Banca.

En los primeros meses de mi trabajo, las empresas de las cuales debía realizar mis funciones, eran las relacionas a Corp Group Financial S.A., pero luego, a la salida de Martiza SAIEH, de la Gerencia General y cuando asume Pilar DAÑOBEITÍA, se me encarga revisar todas las sociedades del Holding, a excepción de las propias de la familia SAIEH, que conforman Corp Group Holding Inversiones Limitada., las que eran revisadas por otra persona que recuerdo puede haber sido Paola PONCE.

Respecto a los estados financieros de estas sociedades, debo indicar en primera instancia que mi función como las de mi equipo a cargo, era netamente de consolidar la información que nos proporcionaba personal de contabilidad de cada una de esas sociedades. Es así que el equipo de contabilidad estaba divido en cuatro grupos, encontrándose el relacionado a la malla financiera que contenía al banco y las compañías de seguros, a cargo de Fabián SALINAS DÍAZ; en la malla retail, estaba Ana María SOTO; en la malla Inmobiliaria, estaba Juan NICOREO; y en la malla medios y holding, estaba Katherine ELLWANGER.

Con el tiempo estos equipos fueron cambiando, pero esa la forma de trabajar, con un jefe de contabilidad por cada una de estas mallas.

La revisión de estos estados financieros implicaba además, en forma interna realizar la auditoría, no obstante que el auditor externo era la empresa Deloitte, con quien me entendía para todos estos efectos.

Recuerdo como un hecho importante dentro de esos años, fue la compra que hizo Corp Banca del Banco Santander Colombia en el año 2012, lo que significó que Corp Group Interhold SpA., quedó con una participación directa en el banco en Colombia.

A fines del año 2012, y con la finalidad de poder obtener el financiamiento suficiente que sustentara las operaciones de compra del Banco Santander y el Banco Helm en Colombia, el directorio del Corp Banca decidió hacer un aumento de capital importante y emitir líneas de bono extranjero.

Luego, en febrero del año 2013, Corp Group Banking S.A., emite una línea de bono en el extranjero por USD500 (quinientos millones de

dólares), con la finalidad de refinanciar deudas propias de esa sociedad, como así también otras del grupo.

Las condiciones del bono recuerdo que estaba denominado en dólares, devengaba una tasa de 6,75 por ciento anual, no tenía garantía, pero exigía un mínimo de participación de Corp Group Banking S.A., en Corp Banca, equivalente a 136.000.000.000 de acciones, y ciertas restricciones sobre préstamos a empresas relacionadas, la no entrega de dividendos de la sociedad y restricciones en el otorgamiento de nuevas prendas de acciones en la medida que los indicadores financieros fueran suficientes de acuerdo a lo establecido al bono, lo que implicaba que si las condiciones financieras lo permitían, se pudieran realizar préstamos a empresas relacionadas y reparto de dividendos.

Cabe hacer presente que al momento de emitir el bono antes señalado, el tipo de cambio era de una paridad de $470 (cuatrocientos setenta pesos), cada dólar, y el precio de la acción de Corp Banca era de un aproximado de $6,7(seis coma siete pesos), y se contaba con ya un monto de 101.000.000.000 de acciones de Corp Banca otorgadas en prenda, lo que todavía dejaba espacio para nuevas ventas ya que a esa altura la sociedad contaba con un total de 154.000.000.000 de acciones del banco.

A mediados del año 2013, la acción del Banco Corp Banca bajó un porcentaje considerable y el tipo de cambio subió, lo que gatilló la restricción para préstamos y otorgar dividendos, situación que nunca se revirtió, por ello recuerdo que se buscaron mecanismos que permitieran proporcionar caja a las otras sociedades del grupo para cumplir con sus obligaciones, puesto que, la principal fuente de ingresos del grupo, venía derechamente de los dividendos del Banco Corp Banca.

Ya en el año 2014, recuerdo que se acordó la fusión con Banco Itaú, lo que en definitiva fue bien visto por el mercado y los bonistas.
El banco Corp Banca distribuyó dividendos, los que permitieron pagar oportunamente los intereses del bono, pero seguía restringido para poder otorgar préstamos o retiros de dividendos a las relacionadas que permitieran cumplir con las obligaciones del grupo.

También en el año 2014, recuerdo haber visto por primera vez el empleo del mecanismo que permitía el bono, en el sentido de invertir en ciertos activos financieros como lo es la compra de acciones de bancos. En ese sentido, recuerdo la compra que hizo Corp Group Banking S.A., a Corp Group Interhold SpA., de acciones del Banco Corp Banca Colombia, pudiendo de esa forma, otorgar fondos a una de sus relacionadas para cumplir con el resto de sus obligaciones, sin

caer en el incumplimiento del bono.

En el año 2015, se presentaron los resultados anuales del Banco Corp Banca y del Banco Itaú Chile, siendo los del primero muy superiores a los segundo, por razones propias del mercado, lo que produjo una disparidad en los patrimonios que se iban a autorizar para la fusión. En ese sentido, se aprobó por parte de la Junta de Accionistas de Corp Banca, un dividendo especial con la finalidad de volver a equiparar los patrimonios en el marco del acuerdo de la fusión que se estaba llevando a cabo.

Por lo anterior, Corp Group Banking S.A., recibió ese año aparte del dividendo anual del banco, este dividendo especial que era un monto considerable, liberando temporalmente las restricciones, permitiendo repartir dividendos, y luego bajo las restricciones del bono, no se podían utilizar estos fondos para cumplir con el resto de las obligaciones, por lo que se volvió a emplear el mecanismo de compra de acciones del Banco Corp Banca Colombia, que hizo Corp Group Banking S.A., a Corp Group Interhold SpA.

Ya en el año 2016, finalmente se concreta la fusión del Banco Corp Banca e Itaú Chile, pero la situación de mercado aún no permitía liberar la restricción del bono, por ello, fue que Corp Group Banking S.A., empezó a adquirir acciones de la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA., sociedad relacionada que dentro de su patrimonio mantenía acciones de Banco Itaú Corp Banca, lo que entiendo mantiene el cumplimiento de la restricción, ya que si bien compra acciones de una sociedad, esta última es tenedora de acciones del banco, situación que estaba permitida.

Para efectos de valorizar las acciones de la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA., se consideraron los activos vigentes según el estado financiero de ese año, a su valor corriente, excepto por las acciones del banco que se valorizaron a precio mercado.

Respecto a su consulta de cuáles eran el resto de los activos o pasivos la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA., debo indicar que en activos tenía, fuera de las acciones del banco Itaú Corp Banca, eran cuentas por cobrar a empresas relacionadas y en el caso de pasivos, eran cuentas por pagar a empresas relacionadas.

Del contador de la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA., debo indicar que era Fabián SALINAS DÍAZ, en tanto que el representante a esa época, no recuerdo bien, pero creo era la señor Pilar DAÑOBEITÍA.

Desde la fusión de los bancos en adelante, los dividendos

distribuidos por el banco fusionado disminuyeron, lo que implicó que para cubrir las obligaciones tanto propias de Corp Group Banking S.A., como las del grupo, tuvo que utilizar la opción de venta de sus acciones de Itaú Corp Banca a Itaú Brasil, que se estableció en el respectivo acuerdo de accionistas.

Corp Group Banking S.A., vendió entre el año 2016 y 2017, un monto aproximado de 13.000.000.000 de acciones de Itaú Corp Banca, lo que produjo que se quedara al monto de acciones mínimas que debía mantener según las restricciones del bono.

Entre el año 2018 y 2019, la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA., ejecuta la opción de venta de casi la totalidad sus acciones en Itaú Corp Banca a Itaú Brasil, y con esos fondos, financiar las deudas de Corp Group Banking S.A., como del resto del grupo. Esto, ya que como se había llegado al mínimo de acciones de requeridos por el bono, Corp Group Banking S.A., se encontraba impedido de vender, por eso se recurrió a la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA.

Debo hacer presente que en año 2018, Itaú Nassau, acreedor de Corp Group Intehold SpA., que otorgó una línea de crédito de USD 750.000.000 (setecientos cincuenta millones de dólares), cambió el agente custodio de las acciones en garantía de esa línea, implicando que el custodio TMF, retuviera los dividendos que recibían esas acciones en prenda.

Todo esto, desencadenó realizar diversas operaciones de compra y venta de acciones de la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA., por parte de Corp Group Banking S.A., para justificar el traspaso de fondos hacia Corp Group Interhold SpA., relacionados con los dividendos retenidos por el custodio, no fueran considerados un incumplimiento de las restricciones del bono. Ello, puesto que la retención misma de los dividendos producían contablemente registrar una cuenta por cobrar contra Corp Group Interhold SpA., que en definitiva no era tal, sino que solo para efectos de registro.

Estas operaciones comentadas, recuerdo que se repitieron hasta el año 2020, momento en que fue la última vez que se recibió dividendos del banco, antes de entrar al proceso de Chapter 11, de Estados Unidos.

Respecto a este proceso de reorganización, debo indicar que voluntariamente el grupo se presentó ante esta jurisdicción, ya que según entiendo, permitía liquidar los activos en forma pareja para todos los acreedores, ya que no se contaba con la capacidad económica de poder responder ante ellos.

El proceso de de Chapter 11 partió en junio del año 2021, y finalizó en el mes de julio del año 2022, y el Tribunal de Dellawere, determinó que no existieron actos fraudulentos en la administración que afectaran al patrimonio de los acreedores, y a su vez, liquidó diversos activos para responder a sus obligaciones que mantenía hasta ese entonces.

Respecto a su consulta, si al momento de presentarse ante el Chapter 11 en Estados Unidos, Corp Group Banking S.A., mantenía el mínimo de acciones que requería el bono, debo indicar que si las mantenía." Se adjunta declaración en Anexo Nro.08.

Luego, con fecha 03.OCT.023, y tras diversas gestiones, se entrevistó en esta Unidad Policial a Pablo Andrés PEÑA PÉREZ, Chileno, nacido en Santiago el 29 de marzo de 1988, ingeniero comercial, cédula de identidad Nro.16.936.603-9, domiciliado en Av. Apoquindo Nro.4660, Piso 16, comuna de Las Condes, quien para efectos de citaciones y comunicaciones posteriores fija su domicilio en el señalado, declara voluntariamente lo siguiente:

"Primero que todo, señalar que actualmente me desempeño como gerente de finanzas de Corp Group, no obstante que estoy contratado por Corp Group Intehold SpA., desde 13 de octubre del año 2021.

Respecto a mis funciones, debo indicar que corresponden a ver las obligaciones financieras del Grupo dentro del corto y largo plazo, ver algunos temas financieros de los activos subyacentes, de las empresas relacionadas al grupo; y estar al tanto de la contabilidad.

Mi jefe directo es Andrés WINTER, quien ostenta el cargo de Gerente General del Grupo; quien supervisa el trabajo que realizo.

Respecto a las sociedad que conforman Corp Group, de las cuales tengo injerencia como Gerente de Finanzas, debo señalar que corresponden a Corp Group Holding Inversiones; Corp Group Inversiones; Corp Group Financial; CG Inversiones; Corp Group Intehold; Corp Group Financial BV Sucursal; Corp Group Banking; Corp Comm 2; Corp Research; Inversiones Torre CG; FIP RCC; Matriz Terra; Inversiones Terra, Nueva Corp; Inversiones GASA; Inmobiliaria e Inversiones SAGA; Inversiones HH; Hoteles Corporation Chile; HRV; Retail Holding I; Retail Holding II; Retail Holding III; SMU Matriz; SAMS; y FIP Epsilon, principalmente, ya que existen sociedades pero son dependientes unas de otra y que poseen poco movimiento financiero.

Respecto a las sociedades que si mantienen movimientos financieros, puedo indicar a SAMS, que posee acciones de SMU y tiene deuda; SMU Matriz; tiene acciones de SMU y tiene deuda; Retail Holging tiene acciones de SMU y deuda; FIP Epsilon, tiene acciones de SMU y deuda; Retail Holding I, tiene participación en vehículo que participan en SMU y deuda; Inversiones GASA, tiene deuda y participación en vehículos que tienen participación en SMU y es dueño de COPESA; HCC, es dueña del hotel mandarín oriental y tiene deuda; Corp Group Interhold SpA., tiene contratadas a las personas y tiene deuda; Corp Group Financial BV Sucursal, básicamente tiene deuda; Corp Group Inversiones, es un subholding que tiene deuda; Corp Group Holding Inversiones, tiene deuda; y HRV, tiene deuda y propiedad del proyecto de hotel en Viña del Mar.

Respecto a su consulta, de cómo se estructura financieramente Inversiones GASA Limitada, tiene activos que en su mayoría son acciones que posee del Grupo COPESA, y cuotas del Fondo de Inversión Privado (FIP) Epsilon, y posee además cuentas por cobrar. De estas cuentas por cobrar, al momento de mi llegada al grupo, ya venían con anterioridad además que el resto de los activos, en las participaciones de las otras sociedades. De la composición de la deuda por cobrar, hago presente que no recuerdo en este momento como se conforma, solo recuerdo que existen deudas con COPESA y otras empresas relacionadas al grupo, ignorando en este momento la naturaleza de la deuda.

De los pasivos de Inversiones GASA Limitada, tiene deuda bancaria, un bono en EEUU, y actualmente tiene una nueva deuda con el grupo de acreedores del bono de Corp Group Banking.

Respecto a la valorización de la sociedad, debo indicar que nunca lo he valorizado.

Respecto a su consulta, de cuál era el giro comercial de Inversiones GASA Limitada., por lo que se, mantenía inversiones y deuda, y desde que estoy en el grupo, he visto que realiza inversiones en COPESA, tras el traspaso de fondos. Y que a su vez esta sociedad obtiene fondos de otras sociedades relacionadas para cumplir con sus obligaciones.

De la conformación financiera de la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA., el día de hoy no tiene nada. Al cierre del Chapter 11, se vendieron sus acciones y se traspasó el 100 por ciento de los fondos a los acreedores, y se terminó de vender las acciones con la OPA de Itaú en el mes de julio de este año, fondos que se transfirieron también a sus acreedores.

Respecto a su consulta, de cuál era el giro comercial de de la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA., la verdad que entiendo que mantenía inversiones en Itaú Copr Banca. Ignoro si realizaba alguna otra actividad comercial o inversión, ya que cuando ingresé al grupo, ya se encontraba en curso el Chapter 11 en EEUU, por lo que solo recuerdo haber facilitado información.

Cuando ingresé a trabajar en el Grupo, tomé conocimiento que en esos momento se encontraba en desarrollo un proceso del Chapter 11, en Estados Unidos, que es un proceso de reorganización y su relación con el incumplimiento de las obligaciones financieras desde octubre del año 2020, donde no se llegó al 100 por ciento de la cuota del Bono por USD500 (quinientos millones de dólares), emitido en Estados Unidos, desde el año 2013. Este bono, dependía exclusivamente de los dividendos del Corp Banca en su momento, y luego Itaú - Corp Banca, donde luego de la fusión, en el año 2016, los dividendos disminuyeron sustancialmente, no siendo suficiente para pagar las obligaciones financieras, hasta el punto en que el Grupo SAIEH, no pudo inyectar más fondos para cumplir con sus obligaciones en octubre del año 2020.

Luego del proceso de reorganización en Estados Unidos, que duró aproximadamente un año, donde muchos de los activos liquidados fueron destinados a pagar asesores, cerrando con la venta y traspaso de los activos restantes, a los acreedores, lo que produjo la extinción de la obligación de pagar el bono emitido el año 2013, para conformar una nueva deuda que actualmente mantiene GASA, a favor de los acreedores de la reorganización, la cual en este momento se encuentra dentro de los plazos de cumplimiento.

Respecto a los contratos de compra venta de acciones entre empresas relacionadas que habrían suscrito GASA y SAGA, debo indicar que lo desconozco, ya que son muy anteriores a mi incorporación al Grupo."
Se adjunta declaración en Anexo Nro.09.

Posteriormente, con fecha 10.OCT.023, y tras diversas gestiones, se entrevistó en esta Unidad Policial a Fabián Rodrigo SALINAS DÍAZ, Chileno, nacido en Santiago el 29 de septiembre de 1982, contador auditor, cédula de identidad Nro.15.374.150-6, domiciliado en Av. Apoquindo Nro.4660, Piso 16, comuna de Las Condes, quien para efectos de citaciones y comunicaciones posteriores fija su domicilio en el señalado, declara voluntariamente lo siguiente:

"Primero que todo, señalar que actualmente me desempeño como Jefe de Contabilidad del holding Corp Group, siendo contratado por Corp Group Interhold, desde el mes de junio del año 2012 a la fecha.
También debo señalar que mi jefe directo fue hasta el año 2022

Alejandro ZAVALA y actualmente es Pablo PEÑA, actual Gerente de Finanzas.

Como Jefe de Contabilidad, mis funciones corresponden a revisar los registros contables, elaboración de estados financieros y reportar a las instituciones financieras tales como bancos, anterior SBIF, actual CMF, Servicio de Impuestos Internos y cuando correspondía a la FED en EEUU, a propósito de los estados financieros se debían reportar por el Bono tomado por Corp Group Banking.

Respecto al Holding, debo señalar que la matriz corresponde a Corp Group Holding Inversiones Limitada, luego de ella, viene inmediatamente Corp Group Inversiones Limitada.

De esta última y de las cuales se encuentran bajo mi cargo, se encuentran Corp Group Financial SpA., empresa que no tiene personal y que sus principales transacciones son de traspasos entre empresas relacionadas ya sea hacía las sociedades superiores de la malla o las inferiores, de acuerdo a las necesidades del grupo.

Luego viene Corp Group Holding Inversiones Limitada CPA., luego Corp Group Interhold SpA., sociedad operativa que posee personal, realiza operaciones con bancos, pago de proveedores, adquiere deuda, como así también realiza operaciones entre empresas relacionadas de todo el grupo.

Bajo Corp Group Interhold SpA., se encuentran Corp Group Banking S.A., Corp Group Financial BV Sucursal, y Compañía Inmobiliaria e Inversiones SAGA, y esta última era un inversionista directo del Banco Itaú CorpBanca, manteniendo también operaciones con empresas relacionadas, principalmente con Corp Group Interhold SpA.
Actualmente SAGA posee un porcentaje mínimo en acciones del Banco Itaú CorpBanca, y una cuenta por cobrar a Corp Group Interhold SpA.

Todas las sociedades anteriormente nombradas, corresponden a la malla financiera del Grupo, y también existe la malla retail, medios y hotelera. De estas tres últimas, no son de mi responsabilidad, a excepción de que actualmente estoy empezando a ver la contabilidad de los hoteles.

Respecto a su consulta relacionada a la Compañía Inmobiliaria e Inversiones SAGA., según sus estados financieros, puedo indicar lo mismo que comenté en el sentido que posee un porcentaje mínimo en acciones del Banco Itaú CorpBanca, y una cuenta por cobrar a Corp Group Interhold SpA.

A saber de esta cuenta por cobrar a Corp Group Interhold SpA., debo

señalar que no tengo claro la fecha de inicio, pero si se que estos traspasos de fondos eran con dineros provenientes de platas que recibía de empresas relacionadas, tales como Corp Group Inversiones Limitada, también de dineros provenientes de los dividendos del Banco Itaú CorpBanca, y de Devolución de Impuestos del Servicio, cuando eran solicitados por esa sociedad.

Respecto a la compraventa de acciones que hizo Corp Group Banking a GASA por acciones de SAGA, puedo indicar que recuerdo que pudieron haber empezado en el año 2016, y haber recibido los contratos de compraventa y haberlos registrado en la contabilidad Banking, aumentando la inversión en SAGA contra banco, y en GASA a su vez, recibiendo plata en cuenta banco y rebajando la inversión SAGA.

Luego, esos dineros alojados en la cuenta de GASA, fueron a parar a SAGA por concepto de aumento de capital, que también realizó Corp Group Banking como accionista de SAGA. Luego de realizar algunos pagos propios a sus obligaciones, se realizaron traspaso de dinero a Corp Group Inversiones Limitada, sociedad que a su vez traspasó dineros aguas abajo a Corp Group Financial SpA., y esta a Corp Group Inversiones Limitada CPA y esta a Interhold, siento esta última quien realizó los respectivos pagos a sus obligaciones, principalmente en el pago de la línea del Itaú Nassau, la cual se encontraba garantizada con acciones del Banco y que eran dueños Banking y SAGA.

Estas operaciones se llevaron a acabo cada vez que se realizaban las compraventas de acciones de SAGA y aumentos de capital de la misma.

Respecto a su consulta, de por qué Corp Group Banking no efectuaba traspasos de fondos a sus socios a efectos que estos pudieran hacer el pago de sus obligaciones, debo señalar que entiendo a que tiene ver con las restricciones que tenía Banking de traspasar dineros a propósitos de los covenants del Bono emitido en EEUU.

A su consulta, relacionada a quiénes eran los auditores externos del holding, debo indicar que correspondía a Deloitte, y desde que llegué mantuve relaciones constantes con un equipo de trabajo, a quienes le proveíamos información para el proceso de auditoría y posterior emisión de los estados financieros auditados.

Respondiendo su consulta si alguna vez existió alguna observación por los auditores externos respecto a los contratos de compraventa de acciones de empresas relacionadas y aumentos de capital, debo señalar que no hubo observación alguna, sumado a que también eran revisada la contabilidad por parte del Servicio de Impuestos Internos al momento de hacer las devoluciones producto de los

dividendos recibidos, principalmente.

Por último, hago entrega de un pendrive que contiene los libros mayores del año 2016 al 2020 de las sociedades SAGA y GASA." Se adjunta declaración en Anexo Nro.10.

Por su parte, con fecha 10.OCT.023, el testigo Rodrigo SALINAS DÍAZ, hizo entrega de un pendrive contenedor de archivos excel con los libros mayores de SAGA y GASA, de los años 2016, 2017, 2018, 2019 y 2020. Se adjunta Acta de Incautación en Anexo Nro.11.

Dicha evidencia fue levantada mediante Formulario Único de Cadena de Custodia NUE.6865257, la cual será empelada en conjunto a otras evidencias a efecto de realizar los respectivos peritajes contables y financieros.

Por otra parte, se informa a esa Fiscalía que, con la finalidad de obtener antecedentes específicos de parte de Deloitte Auditores y Consultores Ltda., con fecha 28.JUL.023, se envió el Oficio Nro.539, de esta Unidad Policial a la auditora antes señalada, requiriendo los nombres, RUN, y domicilio del o los ejecutivos encargados de la relación y/o prestación de servicios con Corp Group Banking S.A., RUT.96.858.900-8; y la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA., RUT.88.202.600-0. También, se requirió remita copia de las auditorias de los Estados Financieros, de ambas empresas antes señaladas, de los años 2016 a 2021.

Por último, se solicitó que se realice y guarde una copia de todo tipo de comunicación, ya sea en papel o electrónica, que hubiese tenido alguno de sus empleados con cualquier ejecutivo o empleado de Corp Group Banking S.A., y la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA. A la fecha de confección de este informe, no se ha recepcionado respuesta a lo solicitado.

Respecto a otras diligencias practicadas y asociadas a esta investigación, se hace presente que, en atención a la Instrucción Particular contenida en Oficio Nro.83/2023/FSA, de fecha 09.AGO.023, mediante la cual se solicitó dar cumplimiento a la orden de incautación dictada por el 4° Juzgado de Garantía de Santiago, fue que, con fecha 18.AGO.023, el suscrito en compañía del Comisario Alexis PÉREZ MONSALVE y la Subinspector Enigean BELLO BUSTOS, concurrieron hasta las oficinas del estudio jurídico NLD Abogados, emplazadas en Isidora Goyenechea Nro.2800, piso 15, comuna de Las Condes, lugar donde se tomó contacto con Ricardo LÓPEZ VYHMEISTER, quien al ser intimado respecto a la Orden Judicial, accedió a hacer entrega de los siguientes documentos materia de investigación que mantenía en formato digital, virtiéndolos y haciendo entrega de

ellos en un dispositivo pendrive, que contiene entre otros documento relacionados a operaciones de suscripción de compra de acciones, los siguientes contratos de fecha 19.MAR.020; 24.MAR.020; 25.MAR.020; 26.MAR.020; 27.MAR.020; 30.MAR.020; 02.ABR.020; 09.ABR.020; 19.MAY.020; 26.JUN.020; y del 21.JUL.020. De la diligencia antes practicada, se adjunta Acta de Entrada y Registro voluntaria en Anexo Nro.12, y Acta de Incautación en Anexo Nro.13.

Todos los documentos anteriormente señalados se encuentran vertidos en un pendrive, levantado mediante Formulario Único de Cadena de Custodia NUE.6865256.

Sin perjuicio de lo anterior, de igual forma se levantó una entrevista en calidad de testigo a Ricardo Antonio LÓPEZ VYHMEISTER, Chileno, nacido en Santiago el 18 de febrero de 1981, abogado, cédula de identidad Nro.14.081.260-9, domiciliado en Isidora Goyenechea Nro.2800, Piso 15, comuna de Las Condes, quien para efectos de citaciones y comunicaciones posteriores fija su domicilio en el señalado, declara voluntariamente lo siguiente:

“En primera instancia, debo señalar que en relación a la diligencia Judicial que se me notificó por parte de la Policía de Investigaciones el día hoy, debo indicar que hice entrega de un pendrive que contiene diversos archivos relacionados a la investigación que se me informó, sin embargo de momento no pude hacer entrega de todos los documentos requeridos.

Lo anterior, dice relación a que todos estos archivos se encuentran contenidos en un sistema de almacenamiento tipo nube llamado “Imanage”, en el que no es posible copiar completa las carpetas de archivos, por lo tanto se realiza una búsqueda uno a uno, encontrándose solo un parte de los archivos requeridos en esta oportunidad.

Sin perjuicio de lo anterior, seguiré recabando todos los antecedentes requeridos y haremos entrega de todos aquellos que encontremos.” Se adjunta Declaración en Anexo Nro.14.

Continuando con las diligencias, y en lo que respecta a las contabilidades de Corp Group Banking, GASA y SAGA, se hace presente a esa Fiscalía que, tras coordinaciones con el abogado de la defensa, José Tomás EYZAGUIRRE, con fecha 04.OCT.023, hizo entrega de un pendrive contenedor de 05 archivos excel con los libros mayores de Banking de los años 2016, 2017, 2018, 2019, 2020. Se adjunta Acta de Incautación en Anexo Nro.15.

Dicha evidencia fue levantada mediante Formulario Único de Cadena de

Custodia NUE.6865258, la cual será empelada en conjunto a otras evidencias a efecto de realizar los respectivos peritajes contables y financieros.

A pesar de obtener los libros mayores de las sociedades Corp Group Banking, GASA y SAGA, este Oficial con fecha 13.OCT.023, consultó con Perito Contador Luis NÚÑEZ SALGADO, del Laboratorio de Criminalística Central, sobre si era suficiente dichos antecedentes para efectuar una pericia contable y financiera de dichas sociedades, indicando que para una mejor trazabilidad y análisis de la información, era necesario a lo menos contar con los libros diarios.

Conforme a lo anterior, con fecha 17.OCT.023, el suscrito envió un correo electrónico al abogado José Tomás EYZAGUIRRE, mediante el cual se solicitó la entrega de los libros diarios de Corp Group Banking, GASA y SAGA.

También, en dicha comunicación se requirió:

- Aportar los Directorios de CGB, GASA y SAGA, de 2016 a la fecha.

- Aportar el Manual de Prevención del Delito, la certificación vigente del manual y actualizaciones de acuerdo a la Ley 20.393.

- Individualizar Números de Cuentas Corrientes y Bancos de CGB y Filiales.

- Se requiere el levantamiento del Secreto Bancario de las cuentas corriente que se individualizarán en el punto anterior, a efectos de verificar las transferencias a SAGA y GASA.

- Informe el listado de todas aquellas personas autorizadas para realizar transacciones a nombre de Corp Group Banking S.A.

- Informe sobre el organigrama de la plana directiva y administración de Corp Group Banking S.A., vigente a la fecha de los hechos materia de investigación (2016-2022).

Ese mismo día, 17.OCT.023, el abogado EYZAGUIRRE acusó recibo de dicho correo. Se adjuntan correos electrónicos en Anexo Nro.16.

Consultadas las personas señaladas en el presente informe tanto al inicio como al término del mismo, con fecha 03.NOV.023, a través del Sistema Integrado de Búsqueda de Información (SIBI), lo que permitió determinar que no registran órdenes de detención vigentes decretadas en su contra.

III.- RESULTADO DE LA INVESTIGACIÓN CRIMINALÍSTICA

En virtud de los antecedentes recabados en el desarrollo de la presente investigación, por el momento se remiten a esa Fiscalía a modo de preinforme, las diligencias practicadas mientras se continúa con el resto de las actuaciones necesarias tanto en la Orden de Investigar como en las Instrucciones Particulares asociadas.

JUAN GONZALEZ VILLALOBOS
SUBCOMISARIO

POLICIA DE INVESTIGACIONES DE CHILE ANEXO N° 01 /

Brigada Investigadora de Delitos Económicos Metropolitana

DECLARACION POLICIAL VOLUNTARIA DE VÍCTIMA

DATOS GENERALES DE LA DILIGENCIA:

Fecha: 30.MAY.023. Hora de Inicio: 10:00 horas. Hora de Término: 11:35 horas. Lugar o Dependencia Física: Brigada Investigadora de Delitos Económicos Metropolitana Comuna: Independencia.

DATOS DE LA VÍCTIMA QUE DECLARA:

Nombres y Apellidos	: Arturo CLARO MONTÉS.
Nacionalidad	: Chilena.
Lugar y Fecha de Nacimiento	: Santiago, el 24.MAY.967.
C.I / Pasaporte	: 6.373.529-9.
Profesión u Oficio	: Ingeniero Comercial.
Estado Civil	: Casado.
Escolaridad	: Superiores.
Domicilio	: Apoquindo Nro.3721, Dpto.33, comuna de Las Condes.
Celular N°	: 569956898481
Email	: arturo.claro@mbi.cl

En virtud a Orden de Investigar, por delegación del Fiscal Felipe SEPÚLVEDA ARAYA, de la Fiscalía Local de Las Condes, se procede a tomar declaración al querellante ya individualizada, quien en conocimiento de los derechos contemplados en su favor en el artículo 109 del Código Procesal Penal, ha manifestado su deseo libre y voluntario de declarar, razón por la cual expresa lo siguiente:

Primero que todo, debo señalar que me desempeño como Director Ejecutivo de MBI Corredores de Bolsa., desde el mes de septiembre del año 2001. Así también represento a MBI Servicios Financieros e Inversiones Riverside Ltda.

Respecto a los hechos que se investigan, puedo indicar que desde el año 2014 aproximadamente, y dentro de la actividad que propia de las sociedades que represento, se encuentra la compra y venta de instrumentos financieros. Por ello, es que de acuerdo al bono tranzado públicamente en Estados Unidos, emitido en esa sede por Corp Group Banking S.A., sociedad controlada por ALVARO SAIEH BENDECK, el cual se había emitió en mayo de 2013 (ISIN USP31925AD54 y nombre Corp Grp Banking 13/23) por la suma de US$ 500.000.000.-, con un interés del 6,750% con vencimiento para el día 15 de marzo de 2023. Los intereses se pagarían en marzo y septiembre de cada año. Se estableció la posibilidad de rescatar los bonos con fecha 15 de marzo de 2018.

Fueron nombrados administradores del bono los bancos Deutsche Bank Securities y Goldman, Sachs & Co. En su momento todos los documentos

de la emisión fueron publicados en la página web de la Bolsa de Valores de Luxemburgo. Asimismo, se indicó que toda la información podía ser solicitada a CGB, con domicilio en Rosario Norte 660 piso 23, Las Condes, Santiago, mediante la atención de María Pilar DAÑOBEITÍA ESTADES.

Se señaló específicamente que el emisor del bono -CGB- es una sociedad anónima cerrada, organizada bajo las leyes de la República de Chile. Se agregó que todo los directores y ejecutivos principales residen en Chile.

Los covenants son obligaciones de no hacer y en este caso se pactan para el emisor de los bonos y sus Subsidiarias Restringidas.

Estas obligaciones se dividen en cuatro grupos:
Limitaciones de pago
Limitaciones de distribución de dividendos
Limitaciones de gravámenes
Limitaciones de operaciones con filiales

Respecto al Grupo CGB y sus Filiales, es posible señalar que Álvaro SAIEH BENDECK es el controlador del Grupo CGB y Filiales.

Participa en la propiedad y tiene el poder de decidir en la administración de las sociedades CGB y SAGA.

La información sobre las relaciones de control entre las sociedades se obtiene de los datos presentados por el querellado a la SEC en las siguientes fechas:

a) Del 27 de noviembre de 2020, donde indica: "Interhold es el accionista mayoritario de CGB. CGHIL es el accionista mayoritario de Interhold. CGF es la persona quien controla (dueño de) CGHIL. Gasa es el accionista mayoritario de Saga. CGI es el accionista mayoritario de CGF y Gasa. CGHIL es el accionista mayoritario de CGI. Don Álvaro SAIEH BENDECK es el fundador del grupo Corp Group y se podría considerar como la persona que controla CGHI y CGF."; y

b) Reporte de fecha 1 de abril de 2016, en que indica una estructura de control casi idéntica a la ilustrada en la figura y especifican que GASA es la única accionista de SAGA en dicho momento. Específicamente, en este caso se indica que: "Interhold es el accionista mayoritario de CGB. CGHIL es el accionista de Interhold. CGF es la persona controladora (dueño) de CGHIL. Gasa es el único accionista de Saga. CGI es el accionista mayoritario de CGF y Gasa. CGHI es el accionista mayoritario de CGI. Don Álvaro SAIEH BENDECK es presidente del directorio y quien controla CGHI, y es director de CGF. El resto de los denunciantes están en el negocio de inversiones y valores."

Adicionalmente, en la misma emisión del Bono se señaló lo siguiente: "Nuestros accionistas mayoritarios, encabezados por don Álvaro SAIEH BENDECK, tienen más de 20 años de experiencia en la industria financiera en Chile. El Sr. SAIEH, quien, junto con otros miembros de su familia, controla aproximadamente un 59.4 por ciento de las acciones ordinarias en circulación de CorpBanca (incluyendo las acciones que nosotros poseemos), posee acciones ordinarias con suficiente poder bajo la ley Chilena, para aprobar sustancialmente todas las operaciones corporativas de CorpBanca sujetas a la aprobación de accionistas, incluyendo la distribución de dividendos, y para elegir la mayoría de los 9 miembros integrantes del directorio. Una vez que se complete la oferta pendiente de derechos preferentes de CorpBanca, esperamos que las participaciones del Sr. SAIEH y su familia en CorpBanca se diluya (o reduzca) a aproximadamente un 53.0 por ciento (asumiendo la suscripción de todos los derechos ofrecidos)."

El grupo "CGB y Filiales" está compuesto por su matriz -Corp Group Banking S. A. o CGB, una filial directa, de la que posee el 100 por ciento, la sociedad Inversiones CG Financial Chile Dos SpA (ICGF-Chile2) y, dos filiales indirectas, también controladas en un 100 por ciento a través de ésta, CG Financial Chile SpA (CGF-Chile) y CG Financial Colombia SAS (CGF-Colombia). En consecuencia, CGB matriz controla el 100 por ciento de sus tres filiales (sus "Filiales").

CGB es la sociedad de mayor tamaño dentro de CGB y Filiales: a septiembre de 2020 poseía individualmente el 93 por ciento de los activos contables consolidados de CGB y Filiales.

CGB y sus Filiales son sociedades de inversión, cuyo principal activo al año 2020 correspondiente al 94 por ciento del total consolidado- son inversiones financieras y específicamente en acciones de sociedades que no controlan ("Coligadas"). Por tanto, los flujos de ingresos de su negocio son principalmente dividendos provenientes de dichas inversiones en sociedades coligadas. Dependiendo de la sociedad en cuestión, CGB y Filiales posee entre 10 por ciento y 43 por ciento de sus Coligadas.

Acerca de las sociedades relacionadas: "Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA" e "Inversiones GASA Limitada". Al respecto puedo señalar que no es al azar los nombres de estas sociedades ya que corresponde a las iniciales Álvaro SAIEH y Ana GUZMÁN, cónyuge, siendo Saieh Álvaro Guzman ANA (SAGA) y Guzmán Ana SAIEH Álvaro (GASA).

Para entender el delito que hemos presentado querella se necesita analizar la situación de dos sociedades que forman parte del Grupo Saieh: "Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA" e "Inversiones GASA Limitada".

La Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA, en adelante indistintamente SAGA, Rut N° 88.202.600-0, es una sociedad relacionada de CGB.

SAGA es una sociedad de inversiones.

Resulta importante destacar que en el EEFF al 31.DIC.2018 de ITAU Corpbanca y Filiales, se da cuenta de una disminución del porcentaje accionario de la compañía en el referido Banco, pasando de desde el 4,0824 % al 2,0036% de las acciones. En el año 2019 se mantiene igual, refiriéndose a la compañía como parte de la "Familia Saieh". Posteriormente, en el año 2020 mediante hecho esencial – Nuevas adquisiciones de Itaú Unibanco Holding S.A.- Itaú Unibanco Holding S.A. anunció que por intermedio de su filial ITB Holding Brasil Participações Ltda., adquirió de Compañía Inmobiliaria y de Inversiones Saga SpA (SAGA), la cantidad de 5.558.780.153.- de acciones de Itaú Corpbanca, por un monto total de compra de $33.138.103.833.- Como consecuencia de esta adquisición, Itaú Unibanco aumentó su participación accionaria en Itaú Corpbanca en un 1,08% aproximadamente. De este modo, al año 2020 SAGA sólo quedó con un 0,92% de las acciones del Banco ITCB.

En el EEFF al 31.DIC.2021, nuevamente se refleja una disminución del número de acciones de SAGA en el referido Banco, ya que al término del ejercicio sólo le quedaba el 0,48% de las acciones del banco.

Así y en definitiva, para la correcta comprensión del delito que es materia de la presente querella, la referida compañía SAGA fue disminuyendo progresivamente su participación en el Banco Itau Corpbanca: 2017 y 2018 un 4,0824%; año 2019 un 2,0036%; año 2020 un 0,92%; y, por último, año 2021 con un 0,48%.

"Inversiones GASA Limitada", en adelante indistintamente GASA, Rut N° 76.034.463-K, es una sociedad de inversiones e intermediación financiera, la cual es controlada por CorpGroup Holding Inversiones Ltda., R.U.T. Nro.96.953.290-5.

Fue constituida por escritura pública de fecha 31 de julio de 2008, otorgada ante el Notario Público señor José Musalem Saffie. El extracto respectivo está inscrito en el Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago del año 2008 a fojas 43.609, número 29.994 y se publicó en el Diario Oficial con fecha 20 de septiembre de 2008. La sociedad ha sufrido diferentes modificaciones siendo la última la que consta en escritura pública de fecha 29 de agosto de 2018, otorgada ante el Notario Público señor Iván Torrealba Acevedo, cuyo extracto se inscribió en el Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago del año 2018 a fojas 74.948, número 38.490 y se publicó en el Diario Oficial con fecha 8 de octubre de 2018.

En razón del hecho delictivo, es preciso señalar que con ocasión de la mora en el pago de los intereses del bono se hicieron una serie de análisis de la situación de CGB.

Fue así que se tomó conocimiento que entre los años 2016 y 2020 la Familia Saieh y sus ejecutivos dispusieron que CGB ejecutara con sus relacionadas SAGA y GASA una serie de contratos de suscripción y compraventa de acciones de SAGA, todos los cuales son simulados, ya que la real voluntad de ellos fue sacar la liquidez (dinero) de CGB y en ningún caso adquirir las referidas acciones. No fue una inversión en una sociedad de capital, sino que derechamente un vehículo para sacar los recursos.

Luego dichos recursos -ya una vez en el patrimonio de SAGA- fueron dispuestos por la Familia Saieh en su beneficio o de alguna de las sociedades relacionadas.

Se trato de la celebración de una serie de contratos de traspasos de acciones por un monto total aproximado a los $164.735.000.000.-. Significó un vaciamiento del patrimonio de CGB realizado en perjuicio de los bonistas. Es decir, de los acreedores del Bono CGB 13/23. En conclusión, el emisor del bono fue despojándose de toda su caja.

En efecto, entre los años 2016 y 2020, CGB realizó una serie de transacciones sobre acciones de su relacionada SAGA, cuyos montos sumados ($164.734.- millones), a septiembre de 2020, ascendían a un 37 por ciento del patrimonio contable de CGB. Mediante dichas transacciones, CGB aumentó su participación en Saga, de un 0 por ciento, en el año 2016, a un 43 por ciento, en el mes de septiembre de 2020, adquiriendo acciones de dicha sociedad por el monto señalado.

6373529-9

En específico, <u>CGB realizó una serie de compras y suscripción de acciones simuladas de acciones de SAGA</u>, conforme al detalle que se contiene en documento que hago entrega en este acto.

Como resultado de dichas transacciones, CGB vació su caja, sufriendo un daño patrimonial derivado de la adquisición de acciones a un precio de compra superior al valor económico que dicha inversión representa para ésta.

En resumen, entre el año 2016 al 2019, CGB "compró" acciones e hizo aumento de capital de SAGA. En el mismo período, SAGA se deshizo de sus acciones de Itaú, que era su único y principal activo a terceros. Y en tercer lugar, todos los dineros que recibió de CG, salieron de SAGA con destino a sociedad familiares del grupo Saieh. Todo esto solo viene a demostrar que estas operaciones son el reflejo de un plan orquestado por el controlador de CGB con la finalidad de quedarse para si y sus sociedades falmiliares con los activos que habían sido recaudados con la colocación del bono.

En relación al precio de mercado de las acciones de SAGA, el activo contable del patrimonio de esta sociedad estaba contabilizado a un valor superior a su valor económico real. Dicha afirmación estaría sustentada en los siguientes antecedentes:

Las acciones de Itaú Corpbanca (ITCB) en poder de SAGA están valorizadas en su contabilidad por sobre su cotización bursátil;

El valor contable de las acciones de SAGA no incorporaría la disminución de valor de las acciones de ITCB prendadas para garantizar obligaciones ajenas;

Los estados financieros de CGB arrojan que más de la mitad del activo de SAGA estaba compuesto por otros activos no identificados;

SAGA había otorgado fianzas y constituido deudas solidarias para garantizar obligaciones de relacionadas, lo cual conlleva que el valor real del activo subyacente, es decir, el valor real de las acciones de Itaú de que era propietario, era aún menor.

Asimismo, las compras de acciones ilíquidas -como lo son las acciones de SAGA- igualmente es perjudicial para CGB. Ello, pues esta última se encontraba atravesando por una situación de estrechez financiera, que fue empeorando con el transcurso del tiempo.

A saber del vaciamiento patrimonial, y de acuerdo a los antecedentes conocidos, CGB, entre los años 2016 y 2020, realizó una serie de transacciones sobre acciones de su relacionada SAGA, cuyos montos sumados (al mes de septiembre de 2020) ascendían a la cantidad de $164.734 millones, equivalentes a un 37 por ciento del patrimonio contable de CGB.

No se trata que no se hubiesen suscrito esos contratos, que no existan, existen en la formalidad, se cumplen las formalidades propias de la suscripción y compraventa de acciones, pero se produce solo una apariencia de acto. Se trata de lograr la finalidad que en el tráfico jurídico se asocia a un contrato como la compraventa. Aquí no hay beneficio alguno para CGB, sale caja o dinero, a cambio de acciones que no tienen valor y en una sociedad de capital que no tiene proyecto societario alguno.

Se adquieren acciones ilíquidas por parte de CGB, como las de su relacionada SAGA -circunstancia conocida por aquella y por GASA al momento de realizar las transacciones- a un precio superior al de mercado (pues su activo contable estaría contabilizado a un valor superior a su valor económico), en un contexto de estrechez financiera, deja en absoluta evidencia que la única intención que subyacía a dichas transacciones era la de vaciar patrimonialmente a CGB de activos líquidos -y, como

contrapartida, beneficiar a sus relacionadas del conglomerado-. Uno recibe acciones ilíquidaz y el otro dinero en efectivo.

La verdadera intención que subyacía a las operaciones realizadas era la de perjudicar a quienes se hallaban en una relación jurídica con el sujeto pasivo del hecho (los acreedores del contrato de bono), poniéndose en la imposibilidad real de cumplir las obligaciones contraídas a su respecto -y, con ello, beneficiar a las sociedades relacionadas con el dinero desviada hacia ellas.

Queda de manifiesto que la intención de CGB, a pesar de tratarse de un título esencialmente oneroso, era sacar el dinero que tenía en caja, a una empresa relacionada, a cambio de acciones de esta última sociedad, la cual casi no tienen valor alguno.

Las distintas transacciones, realizadas en un período espaciado de tiempo - entre el segundo semestre del 2016 y julio de 2020- dan cuenta que la voluntad manifestada de los contratantes era precisamente la de aparentar la suscripción de actos con causa lícita, en circunstancias que el único móvil subyacente a los mismos era la de burlar el derecho de los bonistas.

En relación al perjuicio de las sociedades que para este efecto represento, corresponderían a MBI Corredores de Bolsa SA, RUT.96.921.130-0, por un monto de USD$1.000.000; MBI Servicios Financieros Ltda., RUT.77.239.990-1, USD$ 5.840.000; e Inversiones Riverside SpA, RUT.78.736.290-7, USD$ 1.300.000.-

Acompaño en este acto, los certificado de posición de cada de un de estas sociedades.

Encuentro pertinente comentar que la Familia Saieh decidió acogerse al Capítulo 11 del Código de Quiebras de Estados Unidos, tanto respecto de CGB y SAGA, todo ello ante la Corte de Quiebras del Distrito de Delaware, Estados Unidos. El caso se individualizó como "Case Nº 21-10969-JKS".

Dicho acuerdo se dispuso en la Junta de Accionistas de SAGA llevada a cabo en Santiago el día 28 de junio de 2021. Compareció a dicha Junta el señor Jorge Andrés SAIEH GUZMÁN, hijo del querellado.

Respecto de CGB, el acuerdo se tomó en Sesión Extraordinaria de Directorio de fecha 24.JUN.2021, en la cual concurrieron los directores Jorge Andrés SAIEH GUZMÁN y María Catalina SAIEH GUZMÁN.

Dichas actuaciones ante un Tribunal extranjero no producen efecto en Chile. No se ha seguido gestión alguna ante la Corte Suprema para que alguna resolución extranjera produzca efecto, como tampoco se ha realizado alguna sesión judicial en Chile para dar eficacia a dicho procedimiento como liquidación transfronteriza.

Adicionalmente, lo obrado ante la Corte de Quiebras del Distrito de Delaware, Estados Unidos, no implica una renuncia, finiquito y/o exención de responsabilidad penal para los ejecutivos de CorpGroup Banking S. A.

No existe sentencia de tribunal penal, ya sea en Estados Unidos, Chile u otra jurisdicción en el mundo, que hubiese conocido, resuelto y decidido sobre la imputación que ha sido materia de la querella de autos y sobre lo cual versa esta investigación.

No existe sentencia penal que hubiese resuelto sobre la responsabilidad penal de los querellados SAIEH BENDECK, los hermanos SAIEH GUZMÁN, CERDA MENESES y DAÑOBEITIA ESTADES en relación con su participación en el delito de otorgamiento de contrato simulado.

Tampoco existe una renuncia de acciones penales o criminales por parte de los querellantes y víctimas de los múltiples delitos de otorgamiento de contratos simulados en su perjuicio. No existe tampoco una renuncia a las acciones civiles provenientes de los delitos de otorgamiento de contratos simulados.

Por mis representadas verificamos la deuda en la Corte de Quiebras de Delaware y votamos en contra del plan propuesto por los deudores.

Asimismo, en su oportunidad optamos por la denominada opción "opt / out" que tiene el efecto de mantener plenamente vigentes nuestros derechos y acciones. Nos abstuvimos de otorgar finiquitos y/o renuncias. Actuamos siguiendo la recomendación del Comité de Acreedores no Garantizados en tal sentido.

6373528-9

Por último, y en este acto hago entrega de copia de todos los documentos que avalan mis dichos y lo señalado respecto al Capítulo 11. Es todo cuanto puedo señalar"

APERCIBIMIENTO DEL ART. 26. DEL CPP

De conformidad con lo dispuesto en el art. 26 del Código Procesal Penal, el testigo ya individualizado, declara que ha sido apercibido por el personal policial para indicar un domicilio dentro de los limites urbanos de la ciudad en que funciona el Tribunal y en el cual puedan practicárseles las notificaciones posteriores, obligándose a comunicar el cambio de mismo, bajo el apercibimiento de que si omitiera señalar el domicilio o este fuere inexacto será notificado de las resoluciones que se dicten mediante el estado diario. Fijase su domicilio el siguiente:

Dirección: Zenteno Nro.45, comuna de, Santiago.

Leída la presente declaración voluntaria, ratifica y firma para constancia.

Firma : _____

Nombre : Arturo Cuadro Montes

C.I. : 6373528-9

OFICIAL POLICIAL QUE TOMA LA DECLARACIÓN:
Subcomisario Juan GONZÁLEZ VILLALOBOS _____

FUNCIONARIO PRESENTE EN LA DILIGENCIA:
Detective Javiera DAZA PINO _____

RECOMENDACIÓN DEL COMITÉ OFICIAL DE ACREEDORES SIN GARANTÍA A TODOS LOS TITULARES DE RECLAMACIONES CLASE 7B POR CRÉDITO PROVENIENTE DE BONOS SIN GARANTÍA DE CGB PARA QUE SE ABSTENGAN DE EXIMIR DE RESPONSABILIDAD A TERCERAS PARTES DE LOS DEUDORES

A: Estimados Acreedores Generales Sin Garantía Clase 7B (Bonos Sin Garantía de CGB):[1]

Esta recomendación se hace en nombre del Comité Oficial de Acreedores Sin Garantía (el "***Comité***")[2] en los casos del capítulo 11 de Corp Group Banking S.A. ("***CGB***") y los deudores vinculados (colectivamente, los "***Deudores***"). El Comité es el representante fiduciario de los acreedores generales sin garantía de los Deudores designados por la Oficina del Síndico de los Estados Unidos, una división del Departamento de Justicia de los Estados Unidos. El Comité pretende informarles sobre la postura que considera con respecto al *Tercer Plan de Liquidación Conjunto Modificado de Corp Group Banking S.A. y sus Compañías Vinculadas Deudoras* (*Third Amended Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates)* (el "***Plan***"). El Plan se describe en la *Tercera Declaración de Divulgación Modificada para el Plan de Liquidación Conjunto de Corp Group Banking S.A. y sus Compañías Vinculadas Deudoras* (*Third Amended Disclosure Statement for the Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates*) (la "***Declaración de Divulgación***") que acompaña y se adjunta como anexo de tal documento. Como se describe con mayor detalle a continuación, el Comité ha llegado a un acuerdo con los Deudores y su principal acreedor con garantía, Itaú Unibanco, S.A. ("***Itaú***"), para proceder con la confirmación del Plan y la liquidación ordenada de estos casos del Capítulo 11 a la vez que proporciona un marco respecto de la posibilidad del Comité (o de un Fideicomiso del Litigio) de interponer ciertas causas de acción patrimoniales y oposiciones a la concesión de ciertas reclamaciones y exenciones. Por esta razón, el Comité no toma una postura sobre cómo deben votar los Titulares de Reclamaciones Clase 7B por Crédito proveniente de Bonos Sin Garantía de CGB, o si deben votar en absoluto, sobre el Plan, pero el Comité insta enfáticamente a todos esos Titulares a ABSTENERSE de eximir de responsabilidad a terceros, según lo expuesto en el Artículo XI.E del Plan para reservarse todos los derechos en el futuro.

Abstenerse de eximir de responsabilidad a terceros en la papeletea de la Clase 7B

El Comité insta a todos los Titulares de Reclamaciones Clase 7B por Crédito Proveniente de Bonos Sin Garantía de CGB *a ABSTENERSE DE EXIMIR DE RESPONSABILIDAD A TERCEROS leyendo cuidadosamente y seleccionando la casilla correspondiente en el PUNTO 3 de sus correspondientes papeletas*.

El plan del capítulo 11 de los Deudores en versiones anteriores no daba respuesta a muchas de las reclamaciones patrimoniales propuestas por el Comité ni a las oposiciones respecto de la concesión de reclamaciones, incluida la concesión de ciertas reclamaciones de los acreedores principales con garantía de los Deudores. En cambio, los Deudores e Itaú ordenaron la concesión

[1]Los términos escritos con la primera letra en mayúscula que no estén definidos en el presente documento tendrán el significado que se les atribuya en el Plan.

[2]Los miembros del Comité son: (i) Deutsche Bank Trust Company Americas, como Fiduciario; (ii) Fondo de Inversión LarrainVial Deuda Corporativa; y (iii) MBI Servicios Financieros Limitada.

de la mayoría de las reclamaciones disputadas por el Comité, y si el Comité prevaleciera en cualquiera de estas disputas, el plan del capítulo 11, aunque solicitado, no habría avanzado hacia la confirmación. El Comité creía firmemente que este proceso del plan del capítulo 11 era insostenible debido a la posible pérdida de valiosos recursos patrimoniales.

Ahora bien, en consonancia con un *Acuerdo de Voluntades entre los Deudores, el Comité e Itaú con respecto a la Exclusividad, los Procedimientos de Solicitud, la Declaración de Divulgación y el Plan* (*Stipulation Among the Debtors, the Committee, and Itau Regarding Exclusivity, the Solicitation Procedures, the Disclosure Statement, and the Plan)* [Expediente N.° 529] (el "***Acuerdo de Voluntades respecto del Plan***"), el Plan proporciona un posible rumbo para salir de estos casos del capítulo 11 y contempla la preservación de las impugnaciones del Comité, las oposiciones a las reclamaciones y otras cuestiones, incluidas, entre otras, las siguientes:

- Reclamación Clase 7A por Deficiencia de CGB Itaú: La Clase 7A consiste en la reclamación por crédito deficiente sin garantía de Itaú contra el Deudor CGB en relación con las supuestas obligaciones de garantía y prenda de CGB en virtud de una línea de crédito previa a la solicitud entre Itaú, como prestamista, y la matriz directa no Deudora de CGB, Corpgroup Interhold. SpA ("***CG Interhold***"), como prestataria. Como parte del Acuerdo de Voluntades respecto del Plan, todas las impugnaciones y objeciones del Comité a la Concesión de la Reclamación por Deficiencia de CGB Itaú como se establece en la Oposición a la Reclamación de Itaú[3] o en la Petición de Legitimación[4] quedan expresamente reservadas como oposiciones a la Confirmación del Plan. Además, en la medida en que la Reclamación por Deficiencia de CGB Itaú siga siendo una reclamación en disputa al momento de la Confirmación, de conformidad con el Plan, todas las impugnaciones y oposiciones del Comité en virtud de la Petición de Legitimación y la Oposición a la Reclamación de Itaú relacionadas con dicha reclamación en disputa se transferirán al Fideicomiso del Litigio en la Fecha de Entrada en Vigencia para el sometimiento a juicio por parte del Síndico del Litigio;

- Reclamación Clase 7C de CGB Interhold por Crédito Pagadero Entre Compañías: La Clase 7C consiste en una supuesta reclamación entre compañías por crédito sin garantía por parte de CGB Interhold contra el Deudor CGB por un valor nominal aproximado de US $72,6 millones (como se establece en la Declaración de Divulgación). Los Deudores tienen la intención de realizar distribuciones *prorrateadas* de Acciones

[3]"Oposición a la Reclamación de Itaú" se refiere a la *Oposición del Comité Oficial de Acreedores Sin Garantía a las Reclamaciones de Itaú Unibanco (Official Committee of Unsecured Creditors Objection to Itaú Unibanco Claims)* [Expediente N.° 394].

[4]"Petición de Legitimación" se refiere a la *Petición del Comité Oficial de Acreedores Sin Garantía para obtener (I) Permiso, Legitimación y Autoridad para Procesar y Liquidar Ciertas Reclamaciones y Causas de Acción en Nombre de los Patrimonios de los Deudores y (II) Autoridad Exclusiva de Liquidación* (*Motion of Official Committee of Unsecured Creditors for (I) Leave, Standing and Authority to Prosecute and Settle Certain Claims and Causes of Action on Behalf of Debtors' Estates and (II) Exclusive Settlement Authority)* [Expediente N.° 392].

Libres de Cargas de CGB y Efectivo Residual de la Liquidación a la Clase 7C, que luego se pagarán de inmediato a Itaú como parte de una reestructuración extrajudicial de CG Interhold. En virtud del Acuerdo de Voluntades respecto del Plan, todas las oposiciones del Comité a la Concesión de la Reclamación Clase 7C de CGB Interhold por Crédito Pagadero Entre Compañías están expresamente reservadas. Además, en la medida en que la Reclamación Clase 7C de CGB Interhold por Crédito Pagadero Entre Compañías siga siendo una reclamación en disputa al momento de la Confirmación, de conformidad con el Plan, todas las oposiciones del Comité relacionadas con dicha reclamación en disputa se transferirán al Fideicomiso del Litigio en la Fecha de Entrada en Vigencia para el sometimiento a juicio por parte del Síndico del Litigio;

- Reclamaciones Clase 3 por Crédito Garantizado Sin Aval de Recursos: Todas las reclamaciones Clase 3 del Plan están relacionadas con préstamos de compañías vinculadas no Deudoras por los cuales algunos de los Deudores pignoraron acciones en Itaú Corpbanca como garantía sin aval de recursos. Como parte del Acuerdo de Voluntades respecto del Plan, todas las impugnaciones y oposiciones del Comité a la Concesión de las Reclamaciones por Crédito Garantizado Sin Aval de Recursos como se establece en la Petición de Legitimación o en la Oposición a las Reclamaciones por Crédito Sin Aval de Recursos[5] quedan expresamente reservadas como objeciones a la Confirmación del Plan. Además, en la medida en que cualquiera de las Reclamaciones por Crédito Garantizado Sin Aval de Recursos siga siendo una reclamación en disputa tras la Confirmación, de conformidad con el Plan, todas las impugnaciones y oposiciones del Comité en virtud de la Petición de Legitimación, la Oposición a las Reclamaciones por Crédito Sin Aval de Recursos o relacionadas de otro modo con dichas reclamaciones en disputa, deberán ser transferidas al Fideicomiso del Litigio en la Fecha de Entrada en Vigencia para el sometimiento a juicio por parte del Síndico del Litigio; y

- Reclamaciones contra Compañías Vinculadas No Deudoras/Partes Relacionadas con los Deudores: Tal como se establece en la Petición de Legitimación, el Comité cree firmemente que a los patrimonios de los Deudores se les atribuyen reclamaciones plausibles contra compañías vinculadas no Deudoras de Corp Group y otras partes relacionadas con los Deudores que incluyen a directores y funcionarios de los Deudores, en relación con transacciones entre compañías o partes relacionadas por las cuales el Deudor CGB y Saga no recibieron ningún beneficio. Dentro

[5] "Oposición a las Reclamaciones por Crédito Sin Aval de Recursos" se refiere a la *Primera Oposición Completa del Comité Oficial de Acreedores a Reclamaciones en Relación con Prendas Sin Aval de Recursos (Official Committee of Unsecured Creditors' First Omnibus Objection to Claims in Connection with the Non-Recourse Pledges) (sustancial)* [Expediente N.° 396].

de estas reclamaciones se incluyen reclamos de transferencias fraudulentas estadounidenses relacionados con la compra por parte del Deudor CGB de acciones sin valor en el Deudor Saga por parte de una compañía vinculada no Deudora de Corp Group por aproximadamente US $49,4 millones, todo dentro del período de dos años previo a la Fecha de la Solicitud.

Sin embargo, según el Plan, los Deudores tienen la intención de liberar casi todas estas posibles reclamaciones (para que no se consideren en absoluto). Además, la única categoría de reclamaciones que los Deudores acordaron transferir al Fideicomiso del Litigio de manera consensuada—la acción de transferencia fraudulenta de US $49,4 millones—aún está sujeta a resolución por parte de los Deudores sin ningún aporte en su negociación por parte del Comité . El Comité es muy escéptico de que cualquier arreglo unilateral por parte de los Deudores justifique la liberación de las valiosas reclamaciones atribuidas al patrimonio, y cree que todas las reclamaciones y las causas de acción plausibles respecto del patrimonio deben transferirse al Fideicomiso del Litigio.

En consecuencia, el Comité se reserva todos los derechos de oponerse a la Confirmación del Plan en relación con la liberación o el arreglo unilateral de causas de acción patrimonial contra compañías vinculadas no Deudoras y otras partes relacionadas con los Deudores (incluidos los directores y funcionarios de los Deudores) para escasa o nula consideración. De conformidad con el Plan (y en consonancia con el Acuerdo de Voluntades respecto del Plan), todas las causas de acción patrimonial no liberadas por los Deudores como resultado de las oposiciones del Comité se transferirán al Fideicomiso del Litigio en la Fecha de Entrada en Vigencia para el sometimiento a juicio por parte del Síndico del Litigio.

El Plan establece que cada Titular de Reclamaciones Clase 7B por Crédito Proveniente de Bonos Sin Garantía de CGB recibirá una recuperación en la forma de su *parte prorrateada* (x) de Acciones Libres de Cargas de CGB en Itaú Corpbanca, menos las acciones vendidas o por venderse para financiar, entre otros egresos, los Gastos en Efectivo del Patrimonio y el Costo de Financiamiento del Fideicomiso del Litigio;[6](ii) de Efectivo Residual de la Liquidación, que es el efectivo restante a la Fecha de Entrada en Vigencia del Plan después de financiar los Gastos en Efectivo del Patrimonio; (iii) de distribuciones, si las hubiere, en virtud de un Fideicomiso del Litigio que se formará en virtud del Plan para someter a juicio ciertas reclamaciones y causas de acción patrimoniales de conformidad con el Acuerdo de Fideicomiso del Litigio; y (iv) del Importe establecido en el Arreglo en caso de que los Deudores propongan y obtengan la aprobación de un arreglo unilateral de ciertas causas de acción contra compañías vinculadas no Deudoras de Corp Group. Si el Titular de una Reclamación por Crédito Proveniente de Bonos Sin Garantía de CGB

[6] El Acuerdo de Fideicomiso del Litigio será incluido en el Suplemento del Plan que se presentará al tribunal el 23 de marzo de 2022.

es un Comprador Institucional Calificado, entonces, en lugar de Acciones Libres de Cargas de CGB, dicho Titular recibirá su *parte prorrateada* de la Distribución de Efectivo que no sea para Compradores Institucionales Calificados.

Sobre la base del volumen proyectado del conjunto de reclamaciones por crédito sin garantía de los Deudores contra CGB en las tres subclasificaciones de la Clase 7 (es decir, Clase 7A en disputa [Reclamación por Deficiencia de CGB Itaú], Clase 7B [Reclamaciones por Crédito Proveniente de Bonos Sin Garantía de CGB] y Clase 7C en disputa [Reclamación de CGB Interhold por Crédito Pagadero Entre Compañías]), los Deudores estiman que los Titulares de Reclamaciones Clase 7B por Crédito Proveniente de Bonos Sin Garantía de CGB recibirán una recuperación de aproximadamente el **4,12%**.

Si bien el éxito en las impugnaciones del Comité y las causas de acción descritas anteriormente sigue siendo incierto, si finalmente resultan fructíferas, el Comité cree que una o más de estas impugnaciones podrían tener un impacto sustancial en las recuperaciones para los Titulares de Reclamaciones Clase 7B por Crédito Proveniente de Bonos Sin Garantía de CGB. El Plan, sobre la base de lo convenido en el Acuerdo de Voluntades respecto del Plan, proporciona al Comité un medio para hacerlo, mientras lleva estos casos del capítulo 11 a su finalización (mitigando así la necesidad de incurrir en gastos administrativos adicionales).

Si bien el Comité no toma postura sobre cómo deben votar los Titulares de Reclamaciones Clase 7B por Crédito Proveniente de Bonos Sin Garantía de CGB respecto del Plan, dichos Titulares deben tener en cuenta que (i) votar por la aceptación o el rechazo del Plan, o abstenerse de votar sobre el Plan, o (ii)) optar por ABSTENERSE de eximir de responsabilidad a terceros no redundará en la cancelación o reducción de ninguna distribución a la Clase 7B actualmente contemplada en el Plan, según el resumen anterior. En otras palabras, incluso si votan en contra del Plan y se abstienen de eximir de responsabilidad a terceros, si el Plan finalmente se aprueba, recibirán las distribuciones previstas en el Plan y resumidas anteriormente.

EL COMITÉ INSTA ENCARECIDAMENTE A TODOS LOS TITULARES DE RECLAMACIONES CLASE 7B POR CRÉDITO PROVENIENTE DE BONOS SIN GARANTÍA DE CGB A ABSTENERSE DE EIMIR DE RESPONSABILIDAD A TERCEROS, SEGÚN LO EXPUESTO EN EL ARTÍCULO XI.E DEL PLAN SIGUIENDO CUIDADOSAMENTE LAS INSTRUCCIONES DE LA PAPELETA DE LA CLASE 7B Y MARCANDO LA CASILLA DE EXCLUSIÓN QUE SE ENCUENTRA EN EL PUNTO 3 DE DICHA PAPELETA. ***INCLUSO SI EL TITULAR DE UNA RECLAMACIÓN CLASE 7B POR CRÉDITO PROVENIENTE DE BONOS SIN GARANTÍA DE CGB SE ABSTIENE DE VOTAR SOBRE EL PLAN, O VOTA POR ACEPTAR O RECHAZAR EL PLAN, SI NO DEVUELVE UNA PAPELETA CLASE 7B SIN AFIRMAR QUE SE ABSTIENE DE EXIMIR DE RESPONSABILIDAD A TERCEROS, SE INTERPRETARÁ COMO QUE DICHO TITULAR HA CONSENTIDO A LA EXENCIÓN DE RESPONSABILIDAD DE TERCEROS SEGÚN LO EXPUESTO EN EL ARTÍCULO XI.E DEL PLAN Y QUEDARÁ VINCULADO A TAL EXENCIÓN.***

Deben enviar su papeleta a más tardar en la Fecha Límite para la Votación, el 4 de abril de 2022.

Si tienen alguna pregunta sobre esta carta, el Plan, la Declaración de Divulgación o los procedimientos de solicitud, envíe un mensaje de correo electrónico a Jason Alderson (jason.alderson@morganlewis.com) lo antes posible.

Muy atentamente,

MORGAN, LEWIS Y BOCKIUS LLP

/s/ Glenn E. Siegel

Glenn E Siegel
Jason R. Alderson
101 Park Ave.
New York, NY 10178
Teléfono: (212) 309-6000
Correo electrónico:
glenn.siegel@morganlewis.com
jason.alderson@morganlewis.com

-y-

Andrés J. Gallo
Christopher L Carter
One Federal Street
Boston, MA 02110-1726
Teléfono: (617) 341-7700
Correo electrónico:
andrew.gallo@morganlewis.com
christopher.carter@morganlewis.com

Asesor Legal del Comité Oficial de Acreedores Sin Garantía de Corp Group Banking S.A., et al

TRIBUNAL DE QUIEBRAS DE LOS ESTADOS UNIDOS
DISTRITO DE DELAWARE

En referencia a:	§	Capítulo 11
CORP GROUP BANKING S.A., *y otros,*[1]	§	Caso N°: 21-10969 (JKS)
Deudores.	§	(Administrado de manera conjunta)

TENGA PRESENTE QUE EL ARTÍCULO XI DEL PLAN CONTIENE DETERMINADAS DISPOSICIONES DE FINIQUITO, EXCULPACIÓN Y MEDIDAS PRECAUTORIAS, INCLUIDAS LAS QUE SE EXPONEN A CONTINUACIÓN. SE LE ACONSEJA Y RECOMIENDA REVISAR Y CONSIDERAR CUIDADOSAMENTE EL PLAN, INCLUIDAS LAS DISPOSICIONES DE FINIQUITO, EXCULPACIÓN Y MEDIDAS PRECAUTORIAS ESTABLECIDAS EN EL ARTÍCULO XI DEL PLAN, YA QUE SUS DERECHOS PODRÍAN VERSE AFECTADOS. SE CONSIDERARÁ QUE LOS TITULARES DE CRÉDITOS O DE PARTICIPACIONES EN EL CAPITAL QUE NO SE VEAN PERJUDICADOS POR EL PLAN HAN CONCEDIDO DICHOS FINIQUITOS, A MENOS QUE OBJETEN LOS FINIQUITOS ESTABLECIDOS EN EL ARTÍCULO XI.E DEL PLAN CON EL TRIBUNAL DE QUIEBRAS ANTES DE LA FECHA LÍMITE DE OBJECIÓN DEL PLAN. LOS TITULARES DE CRÉDITOS O DE PARTICIPACIONES EN EL CAPITAL QUE SE ESTIME QUE RECHAZARÁN EL PLAN, QUE NO OPTEN POR LOS FINIQUITOS EN SUS VOTACIONES SE CONSIDERARÁ QUE HAN CONCEDIDO LOS FINIQUITOS ESTABLECIDOS EN EL ARTÍCULO XI.E DEL PLAN.

NOTIFICACIÓN SOBRE (I) LA AUDIENCIA DE CONFIRMACIÓN Y (II) PLAZOS DE OBJECIÓN
-Y-
RESUMEN DEL PLAN

SE NOTIFICA lo siguiente:

[1] Los Deudores en estos Casos en virtud del Capítulo 11 y los últimos cuatro dígitos del número de identificación tributaria de cada una son: Corp Group Banking S.A. (900-8); Compañía Inmobiliaria y de Inversiones Saga SpA (600-0); Inversiones CG Financial Chile Dos SpA (808-2); CG Financial Chile SpA (343-5); and CG Financial Colombia S.A.S. (144-5). The Debtors' mailing address is Rosario Norte N°660, 22nd Floor, Las Condes, Santiago, Chile.

1. El 25 de junio de 2021 (la "***Primera Fecha de Petición***"), Corp Group Banking S.A. y CG Financial Chile Dos SpA iniciaron procedimientos en virtud del capítulo 11 del título 11 del Código de los Estados Unidos, 11 U.S.C. §§ 101-1532 (el "***Código de Quiebras***") en el Tribunal de Quiebras de los Estados Unidos para el Distrito de Delaware (el "***Tribunal***"), y el 29 de junio de 2021 (la "***Segunda Fecha de Petición***")[2] los restantes deudores mencionados anteriormente (y colectivamente con Corp Group Banking S.A. y CG Financial Chile Dos SpA, los "***Deudores***") también iniciaron procedimientos bajo el capítulo 11 del Código de Quiebras, (colectivamente, los "***Casos del Capítulo 11***").

2. El 17 de febrero de 2022, los Deudores presentaron un *Tercer Plan Conjunto de Liquidación Modificado de Corp Group Banking S.A. y sus Sociedades Relacionadas* [Expediente N° 545] (en su versión enmendada, complementada o modificada de otro modo, el "***Plan***") y una *Tercera Declaración de Divulgación Enmendada para el Plan Conjunto de Liquidación de Corp Group Banking S.A. y sus Sociedades Relacionadas* [Expediente N° 546] (en su versión enmendada, complementada o modificada de otro modo, la "***Declaración de Información***"). De conformidad con las secciones 1125 y 1126 del Código de Quiebra. La solicitud del Plan comenzará en la fecha de envío de esta notificación. **Pueden obtenerse copias del Plan y de la Declaración de Información de forma gratuita visitando el sitio web mantenido por el agente de notificaciones, verificaciones y solicitudes de los Deudores, Prime Clerk LLC (el "*Agente de Solicitud*"), en http://cases.primeclerk.com/CGB o poniéndose en contacto con el abogado de los Deudores (Young Conaway Stargatt & Taylor, LLP, Rodney Square, 1000 North King Street, Wilmington, Delaware 19801, Attn: Michelle Smith, msmith@ycst.com).** Los términos en mayúsculas utilizados, pero no definidos en el presente documento tienen el significado que se les atribuye en el Plan o en la Declaración de Información, según corresponda.

3. En, o antes del 23 de marzo de 2022 los Deudores presentarán un Complemento del Plan. **Una vez presentado, se podrán obtener copias del Complemento del Plan de forma gratuita visitando el sitio web mantenido por el Agente de Solicitud de los Deudores, en http://cases.primeclerk.com/CGB o poniéndose en contacto con el abogado de los Deudores (Young Conaway Stargatt & Taylor, LLP, Rodney Square, 1000 North King Street, Wilmington, Delaware 19801, Attn: Michelle Smith, msmith@ycst.com).**

4. El Plan contempla, entre otras cosas, una clausura sistemática de los negocios de los Deudores y un acuerdo sobre todos los créditos contra el patrimonio de los Deudores. Los componentes clave del Plan son los siguientes:

- A menos que los Titulares de dichos Créditos acuerden lo contrario, todos los Créditos Administrativos Autorizados, los Créditos Fiscales Prioritarios Autorizados, los Otros Créditos Garantizados Autorizados y los Otros Créditos Prioritarios Autorizados se pagarán en su totalidad en efectivo o recibirán cualquier otro tratamiento que haga que dichos Créditos no sufran daños.

- Salvo que un Titular de un Crédito Garantizado sin Recurso Admitido acepte un trato menos favorable, en plena y definitiva satisfacción, extinción y liberación de, y a cambio

[2] La ***Fecha de Petición*** significa, según el caso, la Primera Fecha de Petición o la Segunda Fecha de Petición.

de cada uno de los Créditos Garantizados sin Recurso, los Titulares de los mismos recibirán, a su elección, (x) los bienes dados en garantía para asegurar su Crédito Garantizado sin Recurso Admitido o (y) 100% de las Participaciones en el Capital en la NRSCL que mantiene el colateral que garantiza su Crédito Garantizado sin Recurso Admitido.

- Salvo que Itaú acepte expresamente por escrito un tratamiento menos favorable, en plena y definitiva satisfacción, liquidación y extinción de los Créditos Garantizados de Itaú Chile, y a cambio de los mismos, Itaú (y/o su representante) recibirá las Acciones de IC Prendadas de Itaú y todos los dividendos, distribuciones u otros productos de o sobre dichas acciones (incluidos los derechos de suscripción preferente, si los hubiera) recibidos o por recibir por los Deudores a partir de la Primera Fecha de Petición.

- En la medida en que no se haya consumado, en plena y definitiva satisfacción, extinción y liberación de, y a cambio de los Créditos Garantizados de Itaú Colombia, en lugar de que Itaú reciba una distribución en la Fecha de Entrada en Vigencia bajo los Acuerdos de Colombia, las Transacciones de Colombia se consumarán en la Fecha de Entrada en Vigencia o antes, de acuerdo los Acuerdos de Colombia y con el Artículo V.E del Plan.

- En la Fecha de Entrada en Vigencia, en plena y definitiva satisfacción, extinción y liberación de, y a cambio de los Créditos No Garantizados de Itaú contra Saga, en lugar de que Itaú reciba una distribución en la Fecha de Entrada en Vigencia, la Reestructuración de CG Interhold se concretará de acuerdo con el *SP Settlement* y el Artículo V.F del Plan.

- En la Fecha de Entrada en Vigencia, salvo que Itaú acepte expresamente por escrito un trato menos favorable, en plena y definitiva satisfacción, extinción y liberación de, y a cambio del Crédito Remanente de Itaú contra CGB, Itaú recibirá su prorrata (x) (basada en el Fondo de Créditos No Garantizados) de (1) las Acciones No Gravadas de CGB (menos las acciones vendidas para financiar los Gastos de Caja del Patrimonio y que se venderán para financiar el Fondo Fiduciario de Litigios), y (2) el Efectivo Residual de la Liquidación, (y) (basado en el Fondo de Acuerdos) de la Contraprestación del Acuerdo y (z) las distribuciones del Fideicomiso del Litigio de acuerdo con el Acuerdo de Fideicomiso del Litigio; sin perjuicio de que Itaú no recibirá nada Dinero Distribuible del Fideicomiso del Litigio basado de las Demandas del Fideicomiso del Litigio, si las hubiera, contra Itaú.

- En la Fecha de Entrada en Vigencia, salvo que un Titular de los Bonos No Garantizados de CGB acepte un trato menos favorable, en plena y definitiva satisfacción, extinción, y liberación de, y a cambio de los mismos, cada Titular recibirá lo siguiente:

    - si dicho Titular es un Comprador Institucional Calificado, (*Qualified Institutional Buyer* ("***QIB***"), tal como el término se define en la Regla 144A (*Rule 144A*) bajo la Ley de Valores de los Estados Unidos de 1933 (*U.S. Securities Act of 1933* ("***Securities Act***")), su *prorrata* de (x) (basada en Fondo de Créditos No Garantizados) (1) las Acciones No Gravadas de CGB (menos las acciones vendidas o a ser vendidas para financiar los Gastos de Caja del Patrimonio, las tasas y gastos de la CGBUNT y el Fondo Fiduciario para Litigios), y (2) el Efectivo Residual de la Liquidación, (y) (basado en el Fondo de Acuerdo) de la Contraprestación del

Acuerdo, y (z) las distribuciones del Fideicomiso del Litigio de conformidad con el Acuerdo de Fideicomiso del Litigio;

- y si dicho Titular es un Comprador Institucional No Calificado, su parte proporcional de (w) (basada en el Grupo de Créditos No Garantizados) el Efectivo Residual de Liquidación, (x) (en base a los Créditos relativos a Bonos No Garantizados de CGB que posea un Comprador Institucional No Calificado) el Comprador Institucional No Calificado de la de la Distribución en Efectivo; (y) (sobre la base del Grupo de Liquidación) la Contraprestación de la Liquidación y (z) las distribuciones del Fideicomiso del Litigio de conformidad con el Acuerdo de Fideicomiso del Litigio;

  siempre y cuando el Fiduciario de los Bonos No Garantizados de CGB tendrá derecho a descontar de las distribuciones a dichos Tenedores a pro rata, en orden para pagarse a sí mismo, el importe total de las Comisiones y Gastos de CGBUNT.

- En la Fecha de Entrada en Vigencia, salvo en la medida en que CG Interhold acepte un trato menos favorable, a título de satisfacción, liquidación y liberación total y definitiva, y a cambio de la Reclamación Interempresarial de CGB Interhold, CG Interhold recibirá: su prorrata (basada en el Fondo de Créditos No Garantizadas) de (x) las Acciones Libres de Gravámenes de CGB (menos las acciones vendidas para financiar los Gastos de Caja del Patrimonio) y (y) el Dinero en Efectivo Residual de la Liquidación, e inmediatamente después de recibir dicha distribución, pagará y transferirá dicha distribución a Itaú en satisfacción parcial de las obligaciones de CG Interhold en virtud del Contrato de Crédito con Itaú Chile.

- Salvo que un Titular de un Crédito Utilitario ya haya sido pagado durante los Casos del Capítulo 11 o que dicho Titular acepte un tratamiento menos favorable, en completa y definitiva satisfacción, extinción y liberación de, y a cambio de su Crédito Utilitario Admitido, cada Titular de un Crédito Utilitario Admitido recibirá un pago en Efectivo por un monto igual al 10% de dicho Crédito Utilitario Admitido; siempre que el monto total de Efectivo recibido por todos los Titulares de Créditos Utilitarios Admitidos a cuenta de que sus Créditos Utilitarios no exceda de $100.000.

- En la Fecha de Entrada en Vigencia, para aumentar las recuperaciones de los terceros acreedores de los Deudores, en plena y definitiva satisfacción, extinción y liberación de, y a cambio de, cada Crédito Relacionado, será perjudicado y cancelado y finiquitado sin ninguna distribución.

- En la Fecha de Entrada en Vigencia, las Acciones Existentes de los Deudores se cancelarán, extinguirán o dejarán de tener valor económico. Los titulares de las Acciones Existentes de los Deudores no recibirán ninguna recuperación a cuenta de dichas Acciones.

- El Plan incluye los finiquitos y la protección exculpatoria y cautelar, incluyendo los finiquitos a favor de las Partes Liberadas, que incluyen a los Deudores, el Patrimonio en Liquidación, Partes Aceptantes, cada una de las actuales y anteriores Sociedades

Relacionadas del Deudor Liberadas. El Administrador del Plan y cada una de sus respectivas Partes Relacionadas.

I. AUDIENCIA PARA EXAMINAR LA CONFIRMACIÓN DEL PLAN

5. Se celebrará una audiencia para considerar la confirmación del Plan y cualquier objeción a la confirmación, así como cualquier otro asunto que pueda presentarse debidamente ante el Tribunal, ante la Honorable J. Kate Stickles, Juez de Quiebras de los Estados Unidos, en la Sala N° 7 del Tribunal de Quiebras de los Estados Unidos, 824 North Market Street, 3er piso, Wilmington, Delaware 19801, o remotamente a través de la plataforma Zoom, según indique el Tribunal, el **11 de abril de 2022 a las 11:00 a.m. (ET)** o tan pronto como los abogados puedan ser escuchados luego de eso (la "***Audiencia de Confirmación***"). La Audiencia de Confirmación puede ser postergada de vez en cuando sin más aviso que el anuncio de la fecha o fechas postergadas en la Audiencia de Confirmación y estará disponible en el expediente electrónico del caso y en el sitio web del Agente de la Solicitud en http://cases.primeclerk.com/CGB.

6. **Los Titulares de Créditos o Participaciones en el Capital con derecho a votar para aceptar o rechazar el Plan, pero que no opten por los finiquitos, se considerará que conceden los finiquitos establecidos en el Artículo XI.E del Plan.**

7. Cualquier respuesta u objeción a la confirmación del Plan debe (i) presentarse por escrito; (ii) ajustarse a las Reglas Federales del Procedimiento de Quiebra aplicables (las "***Reglas de Quiebra***") y a las Reglas Locales de Práctica y Procedimiento de Quiebras del Tribunal de Quiebras de los Estados Unidos para el Distrito de Delaware (las "***Reglas Locales***"); (iii) exponer el nombre de la parte que se opone, la base de la objeción y los motivos específicos de la misma; y (iv) presentarse ante el Tribunal, junto con la prueba de dicha notificación, a más tardar a las **4:00 p.m. (ET) del 30 de marzo de 2022**. Además de presentarse ante el Tribunal, cualquier respuesta u objeción debe notificarse a las siguientes partes (colectivamente, las "***Partes de la Notificación***") de manera que se reciba antes de dicha fecha: (a) los abogados de los Deudores, (i) Simpson Thacher & Bartlett LLP, 425 Lexington Avenue, New York, New York 10017, Attn: Michael H. Torkin, Esq. (michael.torkin@stblaw.com), Bryce L. Friedman, Esq. (bfriedman@stblaw.com), David R. Zylberberg, Esq. (david.zylberberg@stblaw.com), y Ashley M. Gherlone, Esq. (ashley.gherlone@stblaw.com), y (ii) Young Conaway Stargatt & Taylor, LLP, Rodney Square, 1000 North King Street, Wilmington, Delaware 19801, Attn: Pauline K. Morgan, Esq. (pmorgan@ycst.com), Sean T. Greecher, Esq. (sgreecher@ycst.com) Andrew L. Magaziner, Esq. (amagaziner@ycst.com), y Elizabeth S. Justison, Esq. (ejustison@ycst.com); (b) la Oficina del Trustee de los Estados Unidos para el Distrito de Delaware, 844 North King Street, Suite 2207, Lockbox 35, Wilmington, Delaware 19801, Attn: Timothy J. Fox, Jr., Esq. (Timothy.Fox@usdoj.gov); (c) los abogados del Comité (i) Morgan, Lewis & Bockius LLP 101 Park Avenue, New York, New York 10178, Attn: Glenn E. Siegel, Esq. (glenn.siegel@morganlewis.com) y Andrew J. Gallo, Esq. (andrew.gallo@morganlewis.com) y (ii) Robinson & Cole LLP, 1201 North Market Street, Suite 1406, Wilmington, Delaware 19801, Attn: Jamie L. Edmonson, Esq. (jedmonson@rc.com) y Rachel Jaffe Mauceri, Esq. (rmauceri@rc.com); (d) los abogados del Banco Itaú, (i) Wachtell, Lipton, Rosen & Katz, 51 West 52nd Street, New York, New York 10019 Attn: Philip Mindlin, Esq. (PMindlin@wlrk.com) y Amy R. Wolf, Esq. (ARWolf@wlrk.com) y (ii) Morris, Nichols,

Arsht & Tunnell LLP, 1201 North Market Street, 16th Floor, Wilmington, Delaware 19801, Attn: Derek C. Abbott, Esq. (dabbott@morrisnichols.com); y (e) cualquier otra parte que tenga derecho a ser notificada en virtud de la Norma 2002 del Código de Quiebras.

A menos de que una respuesta o una objeción se haya presentado oportunamente de acuerdo con esta notificación, podrá no ser considerada por el tribunal.

Se les aconseja revisar y considerar cuidadosamente el plan, incluidas las disposiciones de finiquito, exculpación, liberación y medidas cautelares, ya que sus derechos podrían verse afectados. Titulares de Créditos o Participaciones en el Capital de los Deudores que tienen derecho a votar para aceptar o rechazar el Plan, pero que no opten por los finiquitos contenidos en el Artículo XI.E del Plan, se considerará que han concedido dichos finiquitos.

II. RESUMEN DEL PLAN[3]

8. La siguiente tabla ofrece un resumen de la clasificación, descripción, tratamiento y recuperación prevista para los Créditos y Participaciones en el Capital en virtud del Plan. Esta información se proporciona de forma resumida únicamente con fines ilustrativos y se califica en su totalidad por referencia a las disposiciones del Plan. Para una descripción más detallada del tratamiento de los Créditos y Participaciones en el Capital en virtud del Plan y de las fuentes de pago de los mismos, véase la Sección V de la Declaración de Información, titulada "Resumen del Plan".

[3] Las declaraciones contenidas en este documento son resúmenes de las disposiciones contenidas en la Declaración de Información y en el Plan y no pretenden ser declaraciones precisas o completas de todos los términos y disposiciones del Plan o de los documentos a los que se hace referencia. Para una descripción más detallada del Plan, consulte la Declaración de Información. Los términos en mayúsculas utilizados, pero no definidos de otro modo en el presente documento tienen el significado que se les atribuye en el Plan.

RESUMEN CON LAS RECUPERACIONES ESTIMADAS[4]					
Clase	**Crédito/Participación en el Capital**	**Tratamiento en el Plan**	**Derecho a Voto**	**Cantidad Prevista de los Créditos Reconocidos o Participación en el Capital[5]**	**Recuperación Estimada**
1	Otros Créditos Garantizados	No perjudicado	Sin derecho a voto (Se presume que acepta)	Ninguno	N/A
2	Otros Créditos Prioritarios	No perjudicado	Sin derecho a voto (Se presume que acepta)	$1,396,804	100%
3	Créditos Garantizados sin Recurso	No perjudicado	Sin derecho a voto (Se presume que acepta)	$41,837,785[6]	100%
4	Crédito Garantizada de Itaú Chile	Perjudicado	Con derecho a voto	$173,805,920	100%
5	Crédito Garantizada de Itaú Colombia	Perjudicado	Con derecho a voto	$416,511,026.10	100%
6	Crédito No Garantizado de Saga Itaú	Perjudicado	Con derecho a voto	$845,597,253	44.84%
7A	Créditos Deficitarios de CGB Itaú	Perjudicado	Con derecho a voto	$671,257,409[6]	~4.12%[7,8]
7B	Créditos sobre Bonos No Garantizados de CGB	Perjudicado	Con derecho a voto	$543,687,500	~4.12%[7,8]
7C	CGB Interhold Créditos Pagaderos Intercompañía	Perjudicado	Con derecho a voto	$72v,641,737[6]	~4.12%[8]

8	Créditos de Conveniencia	Perjudicado	Con derecho a voto	$31,055	10%
9	Créditos con Empresas Relacionadas	Perjudicado	Sin derecho a voto (Se considera que rechazará)	$43,635,570	N/A
10	Existing Equity Interests in the Debtors	Perjudicado	Sin derecho a voto (Se considera que rechazará)	N/A	N/A

III. NOTIFICACIÓN SOBRE DETERMINADAS DISPOSICIONES DE FINIQUITO, EXCULPACIÓN Y MEDIDAS CAUTELARES DEL PLAN[9]

[4] Las recuperaciones estimadas que se presentan para los titulares de los Créditos Garantizados de Itaú Chile, los Créditos Garantizados de Itaú Colombia (si los hubiera), los Créditos No Garantizados de Saga Itaú, el Crédito por Deficiencia de CGB Itaú, los Créditos por Bonos No Garantizados de CGB, el Crédito Interempresarial Pagable de CGB Interhold y los Créditos por Conveniencia son recuperaciones estimadas para dichos Titulares únicamente por cuenta de sus Créditos Garantizados de Itaú Chile, los Créditos Garantizados de Itaú Colombia (si los hubiera), los Créditos No Garantizados de Saga Itaú, el Crédito de Deficiencia de CGB Itaú, los Créditos por Bonos No Garantizados de CGB, el Crédito Interempresarial Pagable de CGB Interhold y los Créditos por Conveniencia, respectivamente, y no reflejan la contraprestación recibida por dichos Titulares por otros Créditos o en cualquier otra capacidad.

[5] Los importes de los créditos de los Grupos 1-2 y 5-10 son estimaciones a la Fecha de Petición. Los importes de los créditos y las Recuperaciones Proyectadas del Plan en esta Declaración de Divulgación y los anexos adjuntos para las Clases 3 y 4 se basan en el tipo de cambio y el precio de cierre de las Acciones de Itaú Corpbanca en la Bolsa de Comercio de Santiago al 15 de diciembre de 2021.

[6] Sujeto a las objeciones del Comité actualmente reservadas en la *Estipulación entre los Deudores, el Comité e Itaú en relación con la Exclusividad, los Procedimientos de Solicitud, la Declaración de Divulgación y el Plan* [Expediente N°529].

[7] Las Recuperaciones Proyectadas del Plan para las Clases 7A y 7B excluyen las distribuciones, si las hubiera, que los Titulares de dichas Clases puedan recibir del Fideicomiso del Litigio.

[8] Las Recuperaciones Proyectadas del Plan para las Clases 7A, 7B y 7C excluyen las distribuciones adicionales, si las hubiera, que los Titulares en dichas Clases puedan recibir si los Créditos sujetos a la objeción del Comité (incluidas las de las Clases 3 y 7A) son finalmente rechazados.

[9] *"**Parte Liberada**" significa, cada uno -en cada caso, en su calidad de tal- de: (a) los Deudores; (b) los Patrimonios en Liquidación; (c) las Partes Aceptantes; (d) el Administrador del Plan; (e) el Comité y sus miembros (únicamente en su calidad de tales); (f) cada Relacionada al Deudor Liberada actual y anterior; y (g) cada Parte Relacionada de cada Entidad en las cláusulas (a) a (f). Para evitar cualquier duda, ninguna Causa de Acción contra cualquier Entidad o Persona que sea una Demanda del Fideicomiso del Litigio será liberada en virtud del Plan.*

*"**Parte Liberadora**" significa, cada uno -en cada caso, en su calidad de tal- de: (a) los Deudores; (b) los Patrimonios en Liquidación; (c) las Partes Aceptantes; (d) cada Titular de un Crédito o Participación en el Capital con derecho a votar para aceptar o rechazar el Plan que no sea un Titular que opte por no participar en los finiquitos establecidos en el Artículo XI.E del Plan (opción que puede realizarse independientemente de que dicho Titular vote para aceptar o rechazar el Plan o se abstenga de votar sobre el Plan; (e) cada Titular de un Crédito o Participación que no haya sido perjudicado y que se presuma que acepta el Plan (que no sea un Titular que presente una objeción a los finiquitos*

Tenga presente que el Artículo XI del Plan contiene determinadas disposiciones de finiquito, exculpación y medidas cautelares, incluidas las que se exponen a continuación. Se le recomienda revisar y analizar detenidamente el Plan, incluyendo las disposiciones de finiquito, exoneración y medidas cautelares establecidos en el Artículo XI del Plan, ya que sus derechos podrían verse afectados.

FINIQUITOS DE LOS DEUDORES

De conformidad con la Sección 1123(b) y cualquier otra disposición aplicable del Código de Quiebras, y a cambio de una buena y valiosa contraprestación proporcionada por cada una de las Partes Liberadas, cuya suficiencia se confirma por el presente, en la Fecha de Entrada en Vigencia y después de ella, cada Parte Liberada y sus respectivos activos y bienes son, y se consideran, por el presente, absolutamente incondicional, irrevocable y para siempre, liberados y eximidos por los Deudores, los Patrimonios de los Deudores, los Patrimonios en Liquidación, y los LiquidationCo de los Créditos Garantizados sin Recurso, en cada caso en nombre de ellos mismos y de sus Partes Relacionadas, y de todas y cada una de las demás Entidades que puedan pretender hacer valer cualquier Causa de Acción, directa o derivadamente, por, a través de, por, para, o a causa de las Entidades anteriores, de todas y cada una de las Causas de Acción del Patrimonio, incluyendo cualquier reclamación derivada afirmada o que pudiera haber sido afirmada en nombre de los Deudores o de los Patrimonios en Liquidación, ya sean conocidas o desconocidas, previstas o imprevistas, vencidas o no, existentes o que surjan en el futuro, en derecho, equidad, contrato, agravio, o de otro modo (incluyendo todas las Causas de Acción bajo la ley chilena que sean Causas Patrimoniales) o en nombre del Titular de cualquier Crédito o Causa de Acción contra, o participación en el capital de un deudor u otra entidad (o que cualquier titular de un crédito, una participación en el capital o una causa de acción podría haber hecho valer en nombre de los deudores), sobre la base de los deudores o en relación con ellos, o de cualquier forma derivada de ellos, en su totalidad o en parte (incluido el funcionamiento o la gestión de los mismos), la estructura de capital de los Deudores, la afirmación o ejecución

---

establecidos en el Artículo XI.E del Plan ante el Tribunal de Quiebras antes de la Fecha Límite de Objeción del Plan); (f) cada Relacionada actual y anterior de cada Entidad de las cláusulas (a) a (e); y (g) cada Parte Relacionada de cada Entidad de las cláusulas (a) a (f).

*"**Partes Exculpadas**" significa, colectivamente -y, en cada caso, en su calidad de tales-: (a) los Deudores; (b) los Patrimonios en Liquidación; (c) el Comité y sus miembros (únicamente en su calidad de tales); (d) el Agente de Distribución; (e) el Fideicomisario de los Bonos No Garantizados de CGB, únicamente en relación con las distribuciones que se realicen en virtud del Plan; y (f) cada Parte Relacionada de cada Entidad de las cláusulas (a) a (e) anteriores.*

*"**Partes Relacionadas**" significa, colectivamente, con respecto a cualquier Entidad o Persona, , las relacionadas actuales, anteriores y futuras directa e indirecta de dicha Entidad o Persona, las empresas y entidades asociadas (pero excluyendo, en cada caso, a Itaú Corpbanca y cualquier Entidad o Persona relacionada con los Deudores únicamente a través de su participación directa o indirecta en Itaú Corpbanca); y con respecto a cada una de las anteriores, sus relacionadas actuales y anteriores, los directores actuales y anteriores, los gerentes actuales y anteriores directo o indirecto, los funcionarios actuales y anteriores, los accionistas, fideicomisos, fondos de inversión o vehículos de inversión relacionados, predecesores, participantes, sucesores, cesionarios, filiales, relacionados, cuentas o fondos gestionados, socios, socios limitados, socios generales, directores, miembros, sociedades gestoras, asesores de fondos, empleados, agentes, fideicomisarios, miembros de consejos consultivos, asesores financieros, abogados, contadores, banqueros de inversión, consultores, representantes y otros profesionales, en cada caso, en su calidad de tales.*

de derechos y recursos contra los Deudores, los esfuerzos de reestructuración judicial o extrajudicial de los Deudores, las transacciones entre empresas, incluyendo préstamos, ventas, dividendos, distribuciones o cualquier otra transferencia, entre un Deudor y otro Deudor, y/o una Afiliada o accionista directa o indirecta de un Deudor que no sea Deudor, los Casos del Capítulo 11, la Declaración de Divulgación, el Plan (incluyendo, para evitar dudas, el Suplemento del Plan), el Contrato de Crédito de Itaú Chile, la Garantía CGB de Itaú Chile, la Garantía Saga de Itaú Chile, el Contrato de Crédito de Itaú Colombia, la Garantía CGB de Itaú Colombia, el Contrato de Pagarés No Garantizados de CGB, los Pagarés No Garantizados de CGB, las Transacciones de Colombia o cualquier Transacción del Plan, el Acuerdo de Accionistas, los Acuerdos de Compra de Acciones, o cualquier contrato, instrumento, descargo u otro acuerdo o documento creado o suscrito antes o durante los Casos del Capítulo 11, cualquier preferencia, transferencia fraudulenta u otra reclamación de anulación que surja de conformidad con el capítulo 5 del Código de Quiebras u otra ley federal, estatal o extranjera (incluida la chilena) aplicable, los Casos del Capítulo 11 (incluida la presentación de los mismos), la búsqueda de la Confirmación, la administración y ejecución del Plan, incluida la emisión o distribución de Valores en virtud del Plan, la realización de cualquier reconocimiento de deuda o la distribución de bienes en virtud del Plan o cualquier otro acuerdo relacionado, los acuerdos comerciales o contractuales entre cualquier Deudor y cualquier Parte Liberada, o sobre cualquier otro acto u omisión, transacción, acuerdo, evento u otro suceso que tenga lugar en la Fecha de Entrada en Vigencia o antes de la misma, relacionado o relativo a, o de cualquier manera que se origine, total o parcialmente, cualquiera de los anteriores. No obstante lo anterior, las liberaciones establecidas anteriormente no liberan (a) ninguna obligación posterior a la Fecha de Entrada en Vigencia de cualquier parte o Entidad en virtud del Plan, cualquier Transacción del Plan, las Transacciones de Colombia, o cualquier documento, instrumento o acuerdo (incluyendo los establecidos en el Suplemento del Plan) ejecutado para implementar el Plan, o (b) cualquier Reclamación del Fideicomiso del Litigio.

La entrada de la Orden de Confirmación constituirá la aprobación del Tribunal de Quiebras de las liberaciones descritas en el Plan por parte de los Deudores, los Patrimonios de los Deudores, los Patrimonios en Liquidación y las Demandas en Liquidación sin Recurso, que incluye por referencia cada una de las disposiciones y definiciones relacionadas contenidas en el Plan, y además, constituirá su conclusión de que cada liberación descrita en el Plan es: (1) a cambio de la buena y valiosa contraprestación proporcionada por las Partes Liberadas, un acuerdo y compromiso de buena fe de dichas Causas de Acción; (2) en el mejor interés de los Deudores, los Patrimonios de los Deudores, los Patrimonios en Liquidación, las Causas de Liquidación de Créditos Garantizados sin Recurso y todos los Titulares de Participaciones en el Capital, Créditos y Causas de Acción directas o derivadas; (3) justo, equitativo y razonable; (4) se ha dado y realizado tras la debida notificación y oportunidad de audiencia; y (5) sujeta a los términos y disposiciones del presente documento, es un impedimento para que los Deudores, los Patrimonios de los Deudores, los Patrimonios de los Liquidadores y los Liquidadores de Créditos Garantizados sin Recurso hagan valer cualquier Causa de Acción, o responsabilidad relacionada con la misma, de cualquier tipo, contra cualquiera de las Partes Liberadas o sus activos y bienes.

FINIQUITOS DE LAS PARTES LIBERADORAS

De conformidad con la Sección 1123(b) y cualquier otra disposición aplicable del Código de Quiebras, y salvo que se establezca expresamente lo contrario en el Plan o en la Orden de Confirmación, en y después de la Fecha de Entrada en Vigencia, y a cambio de una buena y valiosa contraprestación proporcionada por cada una de las Partes Liberadas, cuya suficiencia se confirma por el presente, cada Parte Liberada y sus respectivos activos y bienes son, y se consideran, por la presente, concluyentes, absolutos, incondicionales, irrevocables y para siempre, liberados y eximidos por cada Parte Liberada, en cada caso en nombre propio y de todas y cada una de las demás Entidades que puedan pretender hacer valer cualquier Causa de Acción, directamente o en forma derivada, por, a través de, para, o a causa de las Partes Liberadoras, de todas y cada una de las Causas Directas de Acción, ya sean conocidas o desconocidas, previstas o imprevistas, vencidas o no, existentes o que surjan en el futuro, en derecho, equidad, contrato, agravio, o de otra manera (incluyendo todas las Causas de Acción bajo la ley chilena que son causas de Acción Directas), que dicha entidad haya hecho valer o que pudiera haber estado legalmente facultada para hacer valer (ya sea individual o colectivamente), sobre la base de, o en relación con, o de cualquier manera que surja de, en todo o en parte, los Deudores, los esfuerzos de reestructuración judicial o extrajudicial de los Deudores, las transacciones intercompañías, incluyendo préstamos, ventas, dividendos, distribuciones o cualquier otra transferencia, entre un Deudor y otro Deudor, y/o una Afiliada o accionista directa o indirecta de un Deudor, los Casos del Capítulo 11, la Declaración de Divulgación, el Plan (incluyendo, para evitar dudas, el Suplemento del Plan), la Línea de Crédito de Itaú Chile, el Contrato de Crédito de Itaú Chile, la Línea de Crédito de Itaú Colombia, el Contrato de Crédito de Itaú Colombia, la Escritura de Notas No Garantizadas de CGB, las Notas No Garantizadas de CGB, las Transacciones de Colombia o cualquier Transacción del Plan, el Acuerdo de Accionistas, los Acuerdos de Compra de Acciones, o cualquier contrato, instrumento, descargo, u otro acuerdo o documento relacionado con cualquiera de los anteriores, creados o celebrados antes o durante los Casos del Capítulo 11, cualquier preferencia, transferencia fraudulenta, u otro reclamo de anulación que surja de conformidad con el capítulo 5 del Código de Quiebras u otra ley federal, estatal o extranjera (incluyendo la chilena) aplicable, los Casos del Capítulo 11 (incluyendo la presentación de los mismos), la búsqueda de la Confirmación, la administración e implementación del Plan, incluyendo la emisión o distribución de Valores en virtud del Plan, la realización de cualquier reconocimiento de deuda o la distribución de bienes en virtud del Plan o cualquier otro acuerdo relacionado, los acuerdos comerciales o contractuales entre cualquier Deudor y cualquier otra Parte Liberada, o sobre cualquier otro acto u omisión, transacción, acuerdo, evento u otro suceso relacionado que tenga lugar en la Fecha de Entrada en Vigencia o antes de la misma relacionado o relativo a cualquiera de los anteriores. Sin perjuicio de lo anterior, (a) las liberaciones establecidas anteriormente no liberan ninguna (i) obligación posterior a la Fecha de Entrada en Vigencia de ninguna parte o Entidad en virtud del Plan, ninguna Transacción del Plan, ni ningún documento, instrumento o acuerdo (incluidos los establecidos en el Suplemento del Plan) ejecutado para implementar el Plan, ni ningún Crédito u obligación que surja en virtud del Plan y (ii) Obligaciones Financieras de los No Deudores , (b) CG Interhold no quedará liberada de ninguna de sus obligaciones derivadas de la Reestructuración de Interhold o de cualquier acuerdo o documento suscrito en virtud de la misma o en relación con ella, incluidas sus obligaciones en virtud de los Reconocimientos de Deuda de CG Interhold y (c) ni el Comité

ni ninguna de sus Partes Relacionadas que liberado o exculpado de cualquier reclamación de Itaú, cuyos derechos quedan expresamente reservados.

EXCULPACIÓN

Salvo que se disponga específicamente lo contrario en el Plan, en la mayor medida autorizada por la ley aplicable, ninguna Parte Exculpada tendrá o incurrirá, y cada Parte Exculpada queda liberada y exonerada de cualquier Causa de Acción (incluso en virtud de la ley chilena) por cualquier acción u omisión relacionada con, o que surja de, los Casos del Capítulo 11, los esfuerzos de reestructuración judicial o extrajudicial de los Deudores, la Declaración de Información, el Plan (incluyendo, para evitar dudas, el Complemento del Plan), cualquier Transacción del Plan (distinta de las Transacciones de Colombia), cualquier contrato, instrumento, liberación u otro acuerdo o documento relacionado con lo anterior creado o celebrado durante los Casos del Capítulo 11, cualquier preferencia, transferencia fraudulenta u otra demanda de nulidad que surja de conformidad con el capítulo 5 del Código de Bancarrota u otra ley aplicable, los Casos del Capítulo 11 (incluida la presentación de los mismos), los esfuerzos de reestructuración judicial o extrajudicial de los Deudores, la búsqueda de la Confirmación, la búsqueda de la Ejecución, la administración y la implementación del Plan, incluida la emisión de valores de conformidad con el Plan, o la distribución de bienes en virtud del Plan o de cualquier otro acuerdo relacionado, excepto en el caso de los créditos relacionados con cualquier acto u omisión que constituya un fraude real, conducta dolosa o negligencia grave, pero en todos los aspectos dichas Entidades tendrán derecho a confiar razonablemente en el asesoramiento de un abogado con respecto a sus obligaciones y responsabilidades en virtud del Plan. Sin perjuicio de con lo señalado, la exculpación establecida anteriormente no operará como una renuncia o liberación de los derechos de cualquier Entidad para hacer cumplir el Plan, cualquier Plan de Transacción, o cualquier documento, instrumento o acuerdo (incluidos los establecidos en el Complemento del Plan) ejecutado para implementar el Plan o cualquier crédito u obligación que surja en virtud del Plan. Las Partes Exculpadas han participado, y se considerará que lo han hecho una vez ejecutado el Plan, de buena fe y en cumplimiento de las leyes aplicables en relación con la Solicitud de votos y la distribución de contraprestaciones en virtud del Plan y, por lo tanto, no son, y en razón de dichas distribuciones no serán, responsables en ningún momento de la violación de cualquier ley, norma o reglamento aplicable que rija la Solicitud de aceptaciones o rechazos del Plan o dichas distribuciones realizadas en virtud del Plan. Sin perjuicio de lo anterior (a) estas exculpaciones no liberan ninguna Obligación Financiera No Deudora y (b) ni el Comité ni ninguna de sus Partes Relacionadas queda liberado o exculpado de cualquier reclamación por parte de Itaú, cuyos derechos quedan expresamente reservados.

MEDIDAS CAUTELARES

Salvo que se disponga expresamente lo contrario en el Plan o en el caso de las obligaciones contraídas o que deban pagarse de conformidad con el Plan o la Orden de Confirmación, se prohíbe definitivamente, a partir de la fecha de entrada en vigencia, a todas las Entidades que hayan tenido, tengan o puedan tener Créditos o Acciones que hayan sido liberadas de conformidad con el Artículo XI.D o el Artículo XI. E del Plan, o están sujetas a exoneración de conformidad con el Artículo XI.C del Plan, se les prohíbe de manera

definitiva, a partir de la Fecha de Entrada en Vigencia, realizar cualquiera de las siguientes acciones contra, según corresponda, los Deudores, los Patrimonios en Liquidación o las Partes Liberadas, en cualquier jurisdicción o foro, ya sea en los EE.UU., Chile, o en cualquier otro lugar: (1) iniciar o continuar de cualquier manera de cualquier acción u otro procedimiento de cualquier tipo a causa de o en conexión con o respecto a cualquiera de duchos Créditos o Acciones; (2) ejecutar, embargar, cobrar o recuperar de cualquier manera o medio cualquier sentencia, laudo, decreto u orden contra dichas Entidades a causa de o en conexión con o respecto a cualquiera de dichos Créditos o Acciones; (3) constituir, perfeccionar o ejecutar cualquier tipo de embardo o gravamen contra dichas entidades o los bienes o patrimonio de dichas entidades a raíz de, o en relación con, o respecto a, dichos Créditos o Acciones; (4) hacer valer cualquier derecho de compensación, subrogación o recuperación de cualquier tipo contra cualquier obligación debida por dichas Entidades o contra los bienes de dichas Entidades a causa de o en conexión con o respecto a cualquiera de dichos Créditos o Acciones en el Capital; e (5) iniciar o continuar de cualquier manera una acción u otro procedimiento de cualquier tipo a causa de o en conexión con o respecto a cualquier de dichos Créditos o Acciones en el Capital Liberados o Liquidados de conformidad con el Plan. Además, se prohíbe permanentemente a todas las Entidades (salvo, únicamente con respecto a las Demandas del Fideicomiso del Litigio, al Fideicomiso del Litigio), a partir de la Fecha de Entrada en Vigencia, iniciar o continuar de cualquier manera cualquier acción u otro procedimiento de cualquier tipo a causa de o en conexión con o con respecto a cualquier Causa de Acción del Patrimonio;

Sin perjuicio de cualquier disposición en contrario a lo expuesto, el requerimiento no impide a ninguna de las Partes del Plan o de cualquier documento, instrumento o acuerdo (incluidos los que se adjuntan a la Declaración de Información) ejecutado para implementar el Plan, interponer una acción para hacer cumplir los término del Plan o de dicho documento, instrumento o acuerdo (incluidos los adjuntos a la Declaración) ejecutados para implementar el Plan, siempre y cuando cualquier acción de este tipo se presente primeramente ante el Tribunal de Quiebras en virtud del Artículo X.A, a menos que el Tribunal de Quiebras decline ejercer dicha jurisdicción.

Carácter vinculante del Plan: si se aprueba, en la Fecha de Entrada en Vigencia, y con efecto a partir de dicha fecha, el Plan será vinculante, y se considerará vinculante, para todos los Titulares de Créditos contra los Deudores y de intereses en los mismos, y para los respectivos sucesores y cesionarios de cada Tenedor, en la medida máxima permitida por la ley aplicable, independiente de que cualquiera de dichos Titulares (1) reciba o retenga algún bien o interés en un bien en virtud del Plan, (2) haya presentado una verificación de crédito o una verificación de interés en los casos del Capítulo 11, o (3) haya votado para aceptar o rechazar el Plan.

[El resto de la página se ha dejado intencionadamente en blanco]

Fecha: Febrero 17, 2022
Wilmington, Delaware

YOUNG CONAWAY STARGATT & TAYLOR, LLP

/s/ Elizabeth S. Justison

Pauline K. Morgan (N°3650)
Sean T. Greecher (N°4484)
Andrew L. Magaziner (N°5426)
Elizabeth S. Justison (N°5911)
Rodney Square
1000 North King Street
Wilmington, Delaware 19801
Teléfono: (302) 571-6600
Fax: (302) 571-1253
Email: pmorgan@ycst.com
sgreecher@ycst.com
amagaziner@ycst.com
ejustison@ycst.com

- y -

SIMPSON THACHER & BARTLETT LLP

Michael H. Torkin (admitido *pro hac vice*)
Bryce L. Friedman (admitido *pro hac vice*)
Karen M. Porter (admitido *pro hac vice*)
David R. Zylberberg (admitido *pro hac vice*)
Ashley M. Gherlone (admitido *pro hac vice*)
425 Lexington Avenue
Nueva York, Nueva York 10017
Teléfono: (212) 455-2000
Fax: (212) 455-2502
Email: michael.torkin@stblaw.com
bfriedman@stblaw.com
karen.porter@stblaw.com
david.zylberberg@stblaw.com
ashley.gherlone@stblaw.com

Abogados de los Deudores y de los Deudores en Posesión

IN THE UNITED STATES BANKRUPTCY COURT
FOR THE DISTRICT OF DELAWARE

In re:	§	Chapter 11
CORP GROUP BANKING S.A., *et al.*,[1]	§	
Debtors.	§	Case No. 21-10969 (JKS)
	§	(Jointly Administered)
	§	**Ref. Docket No. 727**

DECLARATION OF ALEX ORCHOWSKI OF KROLL RESTRUCTURING ADMINISTRATION LLC REGARDING THE SOLICITATION OF VOTES AND TABULATION OF BALLOTS CAST ON THE FOURTH AMENDED JOINT PLAN OF LIQUIDATION OF CORP GROUP BANKING S.A. AND ITS DEBTOR AFFILIATES

I, Alex Orchowski, declare, under the penalty of perjury, that the following is true and correct to the best of my knowledge, information, and belief:

1. I am a Director of Solicitation at Kroll Restructuring Administration LLC ("Kroll"),[2] located at 55 East 52nd Street, 17th Floor, New York, New York 10055. I am over the age of eighteen and not a party to the above-captioned action.

2. I submit this declaration (this "Declaration") with respect to the solicitation of votes and the tabulation of Ballots cast on the *Fourth Amended Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates*, dated May 6, 2022 [Docket No. 727] (as may be amended, supplemented, or modified from time to time, the "Plan").[3] Except as otherwise noted,

[1] The Debtors in the Chapter 11 Cases, along with the last four digits of each Debtor's foreign tax identification number, are: Corp Group Banking S.A. (900-8); Compañia Inmobiliaria y de Inversiones Saga SpA (600-0); Inversiones CG Financial Chile Dos SpA (808-2); and CG Financial Chile SpA (343-5). The Debtors' mailing address is Rosario Norte N°660, 22nd Floor, Las Condes, Santiago, Chile.

[2] Effective March 29, 2022, Prime Clerk LLC changed its name to Kroll Restructuring Administration LLC. There has not been any change in the company's leadership, ownership or organizational structure.

[3] Capitalized terms used and not otherwise defined herein have the meanings ascribed to them in the Plan or the Disclosure Statement Order (as defined below), as applicable.

all facts set forth herein are based on my personal knowledge, knowledge that I acquired from individuals under my supervision or from the Debtors or their other professionals, and my review of relevant documents. I am authorized to submit this Declaration on behalf of Kroll. If I were called to testify, I could and would testify competently as to the facts set forth herein.

3. This Court authorized Kroll's retention as (a) the claims and noticing agent to the above-captioned debtors and debtors in possession (collectively, the "Debtors") pursuant to the *Order Authorizing Retention and Appointment of Prime Clerk LLC as Claims and Noticing Agent*, dated July 1, 2021 [Docket No. 33] and (b) the administrative advisor to the Debtors pursuant to the *Order (I) Authorizing Employment and Retention of Prime Clerk LLC as Administrative Advisor Effective as of the Petition Date and (II) Granting Related Relief*, dated August 9, 2021 [Docket No. 121] (collectively, the "Retention Orders"). The Retention Orders authorize Kroll (under its prior name of Prime Clerk LLC) to assist the Debtors with, among other things, the service of solicitation materials and tabulation of votes cast to accept or reject the Plan. Kroll and its employees have considerable experience in soliciting and tabulating votes to accept or reject chapter 11 plans.

Service and Transmittal of Solicitation Packages and the Tabulation Process

4. Pursuant to the *Order (I) Approving the Disclosure Statement; (II) Scheduling a Hearing on the Confirmation of the Plan; (III) Fixing Deadline to Object to the Plan; (IV) Approving Solicitation Procedures and Prescribing Form and Manner of Notice of the Confirmation Hearing and Plan Objection Deadline; and (V) Granting Related Relief*, dated February 17, 2022 [Docket No. 551] (the "Disclosure Statement Order"), the Bankruptcy Court approved procedures to solicit votes from, and tabulate ballots submitted by, Holders of Claims entitled to vote on the Plan (the "Solicitation Procedures"). Kroll adhered to the Solicitation Procedures outlined in the Disclosure Statement Order and the Ballots, which were distributed to

parties entitled to vote on the Plan. I supervised the solicitation and tabulation services performed by Kroll's employees.

5. The Solicitation Procedures established February 16, 2022 as the record date for determining which Holders of Claims were entitled to vote on the Plan (the "Voting Record Date"). Pursuant to the Plan and the Solicitation Procedures, only Holders of Claims as of the Voting Record Date in the following classes were entitled to vote to accept or reject the Plan (collectively, the "Voting Classes"):

Plan Class	Class Description
4	Itaú Chile Secured Claims
6	Saga Itaú Unsecured Claims
7A	CGB Itaú Deficiency Claim
7B	CGB Unsecured Notes Claims
8	Convenience Claims

The Voting Classes are broken out into subclasses for each of the four Debtors (each a "Voting Subclass"). No other Classes were entitled to vote on the Plan.

6. In accordance with the Solicitation Procedures, Kroll worked closely with the Debtors and their advisors to identify the Holders entitled to vote in the Voting Classes as of the Voting Record Date, and to coordinate the distribution of solicitation materials to these Holders of Claims. A detailed description of Kroll's distribution of Solicitation Packages is set forth in Kroll's *Affidavit of Service of Solicitation Materials*, dated March 25, 2022 [Docket No. 609].

7. Further, in accordance with the Solicitation Procedures, Kroll received, reviewed, determined the validity of, and tabulated the Ballots submitted to vote on the Plan. Each Ballot submitted to Kroll was date-stamped, scanned, assigned a ballot number, entered into Kroll's voting database and processed in accordance with the Solicitation Procedures. To be included in

the tabulation results as valid, a Ballot must have been (a) properly completed pursuant to the Solicitation Procedures, (b) executed by the relevant Holder entitled to vote on the Plan (or such Holder's authorized representative), (c) returned to Kroll via an approved method of delivery set forth in the Solicitation Procedures and Ballots, and (d) received by Kroll by 5:00 p.m. (prevailing Eastern Time) on April 4, 2022 (the "Voting Deadline"), except to the extent such Voting Deadline was extended by the Debtors.[4]

8. All valid Ballots cast by Holders entitled to vote in the Voting Classes and received by Kroll on or before the Voting Deadline were tabulated pursuant to the Solicitation Procedures.

9. The final tabulation of votes cast by timely and properly completed Ballots received by Kroll is attached hereto as **Exhibit A**.

10. A report of all Ballots excluded from the final tabulation prepared by Kroll, and the reasons for exclusion of such Ballots, is attached hereto as **Exhibit B**.

11. The Ballots also included instructions on how to opt out of the third-party releases contained in the Plan (the "Opt-Out Elections"). A total of 265 parties holding a total of $357,878,000 in CGB Unsecured Notes Claims submitted a Ballot containing an Opt-Out Election, which constitutes approximately 94.99% (in amount) and approximately 87.17% (in number) of the CGB Unsecured Notes Claimants who submitted Ballots to vote on the Plan. Kroll takes no position regarding the validity of any such Opt-Out Elections, and these Opt-Out Election totals and percentages have been provided for informational purposes only.

---

[4] It is my understanding that, in accordance with the Solicitation Procedures and the *Notice of Revised Confirmation Schedule*, dated March 17, 2022 [Docket No. 586], the Debtors extended the Voting Deadline from April 4, 2022 at 5:00 p.m. (prevailing Eastern Time) to May 4, 2022 at 5:00 p.m. (prevailing Eastern Time) for all Holders of Claims entitled to vote in the Voting Classes. In accordance with the Solicitation Procedures and the *Order Approving the Supplemental Disclosure Letter and Confirmation Schedule*, dated May 13, 2022 [Docket No. 745], the Debtors then further extended the Voting Deadline from May 4, 2022 at 5:00 p.m. (prevailing Eastern Time) to June 3, 2022 at 5:00 p.m. (prevailing Eastern Time) for all Holders of Claims entitled to vote in the Voting Classes.

To the best of my knowledge, information, and belief, I declare under penalty of perjury that the foregoing information concerning the distribution, submission, and tabulation of Ballots in connection with the Plan is true and correct.

Dated: June 10, 2022

/s/ Alex Orchowski
Alex Orchowski
Director of Solicitation
Kroll Restructuring Administration LLC

Exhibit A

Final Voting Tabulation

Corp Group Banking S.A., *et al*.
Exhibit 1 - Final Voting Tabulation Summary by Debtor

Debtor Name	Class	Class Description	Number Accepting	Number Rejecting	Amount Accepting	Amount Rejecting	Class Voting Result
			%	%	%	%	
Corp Group Banking S.A.	4	Itaú Chile Secured Claims	1	0	$173,805,920.17	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	6	Saga Itaú Unsecured Claims	1	0	$845,597,253.00	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	7A	CGB Itaú Deficiency Claim	1	0	$671,257,408.92	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	7B	CGB Unsecured Notes Claims	26	271	$51,090,261.37	$302,340,738.63	Reject
			8.75%	91.25%	14.46%	85.54%	
	8	Convenience Claims	No Ballot submitted by a holder entitled to vote in the class				N/A
CG Financial Chile SpA	4	Itaú Chile Secured Claims	1	0	$173,805,920.17	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	6	Saga Itaú Unsecured Claims	1	0	$845,597,253.00	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	7A	CGB Itaú Deficiency Claim	1	0	$671,257,408.92	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	7B	CGB Unsecured Notes Claims	26	271	$51,090,261.37	$302,340,738.63	Reject
			8.75%	91.25%	14.46%	85.54%	
	8	Convenience Claims	No Ballot submitted by a holder entitled to vote in the class				N/A
Compañia Inmobiliaria y de Inversiones Saga SpA	4	Itaú Chile Secured Claims	1	0	$173,805,920.17	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	6	Saga Itaú Unsecured Claims	1	0	$845,597,253.00	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	7A	CGB Itaú Deficiency Claim	1	0	$671,257,408.92	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	7B	CGB Unsecured Notes Claims	26	271	$51,090,261.37	$302,340,738.63	Reject
			8.75%	91.25%	14.46%	85.54%	
	8	Convenience Claims	No Ballot submitted by a holder entitled to vote in the class				N/A
Inversiones CG Financial Chile Dos SpA	4	Itaú Chile Secured Claims	1	0	$173,805,920.17	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	6	Saga Itaú Unsecured Claims	1	0	$845,597,253.00	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	7A	CGB Itaú Deficiency Claim	1	0	$671,257,408.92	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	7B	CGB Unsecured Notes Claims	26	271	$51,090,261.37	$302,340,738.63	Reject
			8.75%	91.25%	14.46%	85.54%	
	8	Convenience Claims	No Ballot submitted by a holder entitled to vote in the class				N/A

Exhibit B

Excluded Ballots Report

Corp Group Banking, LLC, *et al*.
Exhibit B - Report of Public Security Ballots Excluded from the Final Tabulation

Plan Class	Plan Class Description	DTC Participant Name	DTC Participant #	Principal Amount	Accept/Reject	Reason(s) for Exclusion
7B	CGB Unsecured Notes Claims	MORGAN STANLEY SMITH BARNEY LLC	15	$200,000.00		Holder did not vote to accept or reject the Plan
7B	CGB Unsecured Notes Claims	UBS FINANCIAL SERVICES INC.	221	$0.00	Reject	Ballot submitted with a $0.00 voting amount
7B	CGB Unsecured Notes Claims	JPMORGAN CHASE BANK/EUROCLEAR BANK	1970	$3,750,000.00		Holder did not vote to accept or reject the Plan
7B	CGB Unsecured Notes Claims	JPMORGAN CHASE BANK/EUROCLEAR BANK	1970	$250,000.00		Holder did not vote to accept or reject the Plan
7B	CGB Unsecured Notes Claims	N/A	N/A	$4,000,000.00	Reject	Holder did not own the applicable securities as of the Voting Record Date
7B	CGB Unsecured Notes Claims	N/A	N/A	$2,000,000.00	Reject	Holder did not own the applicable securities as of the Voting Record Date
7B	CGB Unsecured Notes Claims	N/A	N/A	$2,000,000.00	Reject	Holder did not own the applicable securities as of the Voting Record Date

Santiago, 19 enero de 2023

CERTIFICADO

MBI Corredores De Bolsa S.A., Rut: 96.921.130-0, certifica que: **INVERSIONES RIVERSIDE LTDA, Rut:** 78736290-7, mantenia en custodia al 30 de Noviembre de 2020 el Bono que más abajo se detalla:

Instrumento	Cantidad
BCGBK63/4	**1300000**

Se extiende el presente certificado a petición del interesado para los fines que estime conveniente.

MBI Corredores de Bolsa S.A.

CERTIFICADO DE POSICION N° 399

04-11-2020 11:03:44.50

Depósito Central de Valores S.A., Depósito de Valores certifica que MBI SERVICIOS FINANCIEROS LTDA. Rut: 77.239.990-1 registraba a las 18:30 del día 03 de noviembre de 2020 la siguiente posición en depósito en la cuenta 72-652-27-4 del depositante MBI CORREDORES DE BOLSA S.A. RUT: 96.921.130-0

Secuencia	Instrumento	Tipo	Moneda	Posición Disponible	Posición Bloqueada
1	USP31925AD54	CUS	UNIDADES	5.840.000	0,000

Sin otro particular, le saluda atentamente,

Mario Leiva Delgado
Sub Gerente de Operaciones Corporativo

Juan Carlos Ulloa Wulf
Jefe de Custodia

Este certificado es nominativo, intransferible y no negociable.

CERTIFICADO DE POSICION Nº 350892

Depósito Central de Valores S.A., Depósito de Valores, certifica que MBI DEUDA PLUS FI, Rut 99.543.100-9, registraba a las 18:30 hrs del día 03 de Noviembre de 2020 las siguientes posiciones en depósito:

Secuencia	Cuenta	Instrumento	Tipo	Moneda	Posición Disponible	Posición Bloqueada	Beneficiario posición bloqueada
1	76038031	USP31925AD54	CUS INTER	Unidades	30.566.000,0000	0,0000	

Total Página Posiciones	:	30.566.000,0000	0,0000
Total Anterior Posiciones	:	0,0000	0,0000

CERTIFICADO DE POSICION N° 350892

En la emisión del presente certificado se han considerado los siguientes criterios de selección:

Cuenta	:	76-036-03-1	Tipo de Cuenta	:	Valores Terceros Individual
Identificación Mandante	:	76036			
Tipo de Instrumento	:	Todos			
Código del Instrumento	:	USP31925AD54			
Tipo de Posición	:	Disponible y Bloqueada			

Rodrigo Ignacio Roblero Arriagada

Javier Andrés Jara Traub

Total Página Posiciones	:	30.566.000,0000	0,0000
Total Anterior Posiciones	:	0,0000	0,0000
Total Acumulado Posiciones	:	30.566.000,0000	0,0000

Este certificado es nominativo, intransferible y no negociable, se emite en conformidad a los artículos 13, 14 y 14 bis de la Ley N° 18.876 y suscribe mediante firma electrónica avanzada conforme la Ley N° 19.799. De acuerdo a lo anterior, conforme los artículos antes citados, se deja establecido que para los efectos de las formalidades necesarias para la constitución de prendas, el presente certificado reemplaza al título de los valores que representa, pudiendo en tal condición ser entregado o endosado en garantía, según lo admita la naturaleza de los respectivos valores y la de la prenda de que se trate y tendrá mérito ejecutivo contra los emisores y demás personas obligadas a su pago.
Asimismo, en conformidad al artículo14 ter. de la Ley N° 18.876 el presente certificado servirá también para efectuar la realización de los valores que hayan sido dados en prenda especial conforme al artículo 14 de la Ley 18.876.

Para los efectos de este certificado se entenderá por:

Instrumento : Identificación que permite individualizar valores homogéneos nacionales y extranjeros.

Posición : Saldo que el Depositante registra en su cuenta para cada uno de los valores que componen su cartera y que refleja además, el estado de disponibilidad de los mismos.

Posición Disponible : Corresponde a aquellas posiciones que el Depositante puede transar y disponer libremente.

Posición Bloqueada : Corresponde a aquellas posiciones que por haber sido dadas en garantía, o afectadas por embargos, medidas prejudiciales o precautorias, órdenes de no pago, otros derechos reales o cualquier tipo de gravámenes, o sujetas a retenciones efectuadas de conformidad a lo dispuesto en el Contrato de Depósito, no pueden ser objeto de una transacción o retiradas.
En el evento que la posición bloqueada corresponda a una "Prenda Especial sobre Valores en Depósito Registrados en Sistema de Anotación en Cuenta", establecida en al art 14 b) y art 14 ter de la Ley 18.876, será identificada con un * (asterisco) a la derecha del valor prendado.

Código de verificación: 90916ad86c88037b

La verificación electrónica del presente certificado puede ser realizada en www.dcv.cl, en un plazo máximo de 5 años contados desde su fecha de emisión. Este plazo podrá ser acortado si ocurren cambios en la tecnología que pudieren afectar la invulnerabilidad del sitio y del documento.
La impresión física de este certificado es solo una copia simple del original.

CERTIFICADO DE POSICION N° 350898

Depósito Central de Valores S.A., Depósito de Valores, certifica que MBI DEUDA PRIVADA FI, Rut 99.543.100-9, registraba a las 18:30 hrs del día 03 de Noviembre de 2020 las siguientes posiciones en depósito:

Secuencia	Cuenta	Instrumento	Tipo	Moneda	Posición Disponible	Posición Bloqueada	Beneficiario posición bloqueada
1	76038090	USP31925AD54	CUS INTER	Unidades	2.730.000,0000	0,0000	

Total Página Posiciones	:	2.730.000,0000	0,0000
Total Anterior Posiciones	:	0,0000	0,0000

CERTIFICADO DE POSICION N° 350898

En la emisión del presente certificado se han considerado los siguientes criterios de selección:

Cuenta	:	76-038-09-0	Tipo de Cuenta	:	Valores Terceros Individual
Identificación Mandante	:	76038			
Tipo de Instrumento	:	Todos			
Código del Instrumento	:	USP31925AD54			
Tipo de Posición	:	Disponible y Bloqueada			

Rodrigo Ignacio Robiero Arriagada

Javier Andrés Jara Traub

Total Página Posiciones	:	2.730.000,0000	0,0000
Total Anterior Posiciones	:	0,0000	0,0000
Total Acumulado Posiciones	:	2.730.000,0000	0,0000

Este certificado es nominativo, intransferible y no negociable, se emite en conformidad a los artículos 13, 14 y 14 bis de la Ley N° 18.876 y suscribe mediante firma electrónica avanzada conforme la Ley N° 19.799. De acuerdo a lo anterior, conforme los artículos antes citados, se deja establecido que para los efectos de las formalidades necesarias para la constitución de prendas, el presente certificado reemplaza al título de los valores que representa, pudiendo en tal condición ser entregado o endosado en garantía, según lo admita la naturaleza de los respectivos valores y la de la prenda de que se trate y tendrá mérito ejecutivo contra los emisores y demás personas obligadas a su pago.
Asimismo, en conformidad al artículo14 ter. de la Ley N° 18.876 el presente certificado servirá también para efectuar la realización de los valores que hayan sido dados en prenda especial conforme al artículo 14 de la Ley 18.876.

Para los efectos de este certificado se entenderá por:

Instrumento : Identificación que permite individualizar valores homogéneos nacionales y extranjeros.

Posición : Saldo que el Depositante registra en su cuenta para cada uno de los valores que componen su cartera y que refleja además, el estado de disponibilidad de los mismos.

Posición Disponible : Corresponde a aquellas posiciones que el Depositante puede transar y disponer libremente.

Posición Bloqueada : Corresponde a aquellas posiciones que por haber sido dadas en garantía, o afectadas por embargos, medidas prejudiciales o precautorias, órdenes de no pago, otros derechos reales o cualquier tipo de gravámenes, o sujetas a retenciones efectuadas de conformidad a lo dispuesto en el Contrato de Depósito, no pueden ser objeto de una transacción o retiradas.
En el evento que la posición bloqueada corresponda a una "Prenda Especial sobre Valores en Depósito Registrados en Sistema de Anotación en Cuenta", establecida en al art 14 b) y art 14 ter de la Ley 18.876, será identificada con un * (asterisco) a la derecha del valor prendado.

Código de verificación: b420bc24ccaadcc6

La verificación electrónica del presente certificado puede ser realizada en www.dcv.cl, en un plazo máximo de 5 años contados desde su fecha de emisión. Este plazo podrá ser acortado si ocurren cambios en la tecnología que pudieren afectar la invulnerabilidad del sitio y del documento.
La impresión física de este certificado es solo una copia simple del original.

CERTIFICADO DE POSICION N° 350894

Depósito Central de Valores S.A., Depósito de Valores, certifica que MBI DEUDA TOTAL FI, Rut 99.543.100-9, registraba a las 18:30 hrs del día 03 de Noviembre de 2020 las siguientes posiciones en depósito:

Secuencia	Cuenta	Instrumento	Tipo	Moneda	Posición Disponible	Posición Bloqueada	Beneficiario posición bloqueada
1	76038040	USP31925AD54	CUS INTER	Unidades	895.000,0000	0,0000	

Total Página Posiciones	:	895.000,0000	0,0000
Total Anterior Posiciones	:	0,0000	0,0000

CERTIFICADO DE POSICION N° 350894

En la emisión del presente certificado se han considerado los siguientes criterios de selección:

Cuenta	:	76-038-04-0	Tipo de Cuenta	:	Valores Terceros Individual
Identificación Mandante	:	76038			
Tipo de Instrumento	:	Todos			
Código del Instrumento	:	USP31925AD54			
Tipo de Posición	:	Disponible y Bloqueada			

Rodrigo Ignacio Robles Arriagada

Javier Andrés Jara Travb

Total Página Posiciones	:	895.000,0000	0,0000
Total Anterior Posiciones	:	0,0000	0,0000
Total Acumulado Posiciones	:	895.000,0000	0,0000

Este certificado es nominativo, intransferible y no negociable, se emite en conformidad a los artículos 13, 14 y 14 bis de la Ley N° 18.876 y suscribe mediante firma electrónica avanzada conforme la Ley N° 19.799. De acuerdo a lo anterior, conforme los artículos antes citados, se deja establecido que para los efectos de las formalidades necesarias para la constitución de prendas, el presente certificado reemplaza al título de los valores que representa, pudiendo en tal condición ser entregado o endosado en garantía, según lo admita la naturaleza de los respectivos valores y la de la prenda de que se trate y tendrá mérito ejecutivo contra los emisores y demás personas obligadas a su pago.
Asimismo, en conformidad al artículo14 ter. de la Ley N° 18.876 el presente certificado servirá también para efectuar la realización de los valores que hayan sido dados en prenda especial conforme al artículo 14 de la Ley 18.876.

Para los efectos de este certificado se entenderá por:

Instrumento : Identificación que permite individualizar valores homogéneos nacionales y extranjeros.

Posición : Saldo que el Depositante registra en su cuenta para cada uno de los valores que componen su cartera y que refleja además, el estado de disponibilidad de los mismos.

Posición Disponible : Corresponde a aquellas posiciones que el Depositante puede transar y disponer libremente.

Posición Bloqueada : Corresponde a aquellas posiciones que por haber sido dadas en garantía, o afectadas por embargos, medidas prejudiciales o precautorias, órdenes de no pago, otros derechos reales o cualquier tipo de gravámenes, o sujetas a retenciones efectuadas de conformidad a lo dispuesto en el Contrato de Depósito, no pueden ser objeto de una transacción o retiradas.
En el evento que la posición bloqueada corresponda a una "Prenda Especial sobre Valores en Depósito Registrados en Sistema de Anotación en Cuenta", establecida en al art 14 b) y art 14 ter de la Ley 18.876, será identificada con un * (asterisco) a la derecha del valor prendado.

Código de verificación: 8f5d1f34b3e5d573

La verificación electrónica del presente certificado puede ser realizada en www.dcv.cl, en un plazo máximo de 5 años contados desde su fecha de emisión. Este plazo podrá ser acortado si ocurren cambios en la tecnología que pudieren afectar la invulnerabilidad del sitio y del documento.
La impresión física de este certificado es solo una copia simple del original.

CERTIFICADO DE POSICION N° 350897

Depósito Central de Valores S.A., Depósito de Valores, certifica que MBI RENDIMIENTO TOTAL FI, Rut 99.543.100-9, registraba a las 18:30 hrs del día 03 de Noviembre de 2020 las siguientes posiciones en depósito:

Secuencia	Cuenta	Instrumento	Tipo	Moneda	Posición Disponible	Posición Bloqueada	Beneficiario posición bloqueada
1	76038066	USP31925AD54	CUS INTER	Unidades	6.830.000,0000	0,0000	

Total Página Posiciones	:	6.830.000,0000	0,0000
Total Anterior Posiciones	:	0,0000	0,0000

CERTIFICADO DE POSICION N° 350897

En la emisión del presente certificado se han considerado los siguientes criterios de selección:

Cuenta	:	76-038-06-6	Tipo de Cuenta	:	Valores Terceros Individual
Identificación Mandante	:	76038			
Tipo de Instrumento	:	Todos			
Código del Instrumento	:	USP31925AD54			
Tipo de Posición	:	Disponible y Bloqueada			

dcv
Rodrigo Ignacio Rebiera Arriagada

dcv
Javier Andrés Jara Traub

Total Página Posiciones	:	6.830.000,0000	0,0000
Total Anterior Posiciones	:	0,0000	0,0000
Total Acumulado Posiciones	:	6.830.000,0000	0,0000

Este certificado es nominativo, intransferible y no negociable, se emite en conformidad a los artículos 13, 14 y 14 bis de la Ley N° 18.876 y suscribe mediante firma electrónica avanzada conforme la Ley N° 19.799. De acuerdo a lo anterior, conforme los artículos antes citados, se deja establecido que para los efectos de las formalidades necesarias para la constitución de prendas, el presente certificado reemplaza al título de los valores que representa, pudiendo en tal condición ser entregado o endosado en garantía, según lo admita la naturaleza de los respectivos valores y la de la prenda de que se trate y tendrá mérito ejecutivo contra los emisores y demás personas obligadas a su pago.
Asimismo, en conformidad al artículo14 ter. de la Ley N° 18.876 el presente certificado servirá también para efectuar la realización de los valores que hayan sido dados en prenda especial conforme al artículo 14 de la Ley 18.876.

Para los efectos de este certificado se entenderá por:

Instrumento : Identificación que permite individualizar valores homogéneos nacionales y extranjeros.

Posición : Saldo que el Depositante registra en su cuenta para cada uno de los valores que componen su cartera y que refleja además, el estado de disponibilidad de los mismos.

Posición Disponible : Corresponde a aquellas posiciones que el Depositante puede transar y disponer libremente.

Posición Bloqueada : Corresponde a aquellas posiciones que por haber sido dadas en garantía, o afectadas por embargos, medidas prejudiciales o precautorias, órdenes de no pago, otros derechos reales o cualquier tipo de gravámenes, o sujetas a retenciones efectuadas de conformidad a lo dispuesto en el Contrato de Depósito, no pueden ser objeto de una transacción o retiradas.
En el evento que la posición bloqueada corresponda a una "Prenda Especial sobre Valores en Depósito Registrados en Sistema de Anotación en Cuenta", establecida en al art 14 b) y art 14 ter de la Ley 18.876, será identificada con un * (asterisco) a la derecha del valor prendado.

Código de verificación: ab9bec7a0bddf1f8

La verificación electrónica del presente certificado puede ser realizada en www.dcv.cl, en un plazo máximo de 5 años contados desde su fecha de emisión. Este plazo podrá ser acortado si ocurren cambios en la tecnología que pudieren afectar la invulnerabilidad del sitio y del documento.
La impresión física de este certificado es solo una copia simple del original.

CERTIFICADO DE POSICION N° 350890

Depósito Central de Valores S.A., Depósito de Valores, certifica que MBI RENTA FIJA PLUS DOLAR FI, Rut 99.543.100-9, registraba a las 18:30 hrs del día 03 de Noviembre de 2020 las siguientes posiciones en depósito:

Secuencia	Cuenta	Instrumento	Tipo	Moneda	Posición Disponible	Posición Bloqueada	Beneficiario posición bloqueada
1	76038023	USP31925AD54	CUS INTER	Unidades	2.100.000,0000	0,0000	

Total Página Posiciones	:	2.100.000,0000	0,0000
Total Anterior Posiciones	:	0,0000	0,0000

CERTIFICADO DE POSICION N° 350890

En la emisión del presente certificado se han considerado los siguientes criterios de selección:

Cuenta	:	76-038-02-3	Tipo de Cuenta	:	Valores Terceros Individual
Identificación Mandante	:	76038			
Tipo de Instrumento	:	Todos			
Código del Instrumento	:	USP31925AD54			
Tipo de Posición	:	Disponible y Bloqueada			

Rodrigo Ignacio Robleno Arriagada

Javier Andrés Jara Traub

Total Página Posiciones	:	2.100.000,0000	0,0000
Total Anterior Posiciones	:	0,0000	0,0000
Total Acumulado Posiciones	:	2.100.000,0000	0,0000

Este certificado es nominativo, intransferible y no negociable, se emite en conformidad a los articulos 13, 14 y 14 bis de la Ley N° 18.876 y suscribe mediante firma electrónica avanzada conforme la Ley N° 19.799. De acuerdo a lo anterior, conforme los artículos antes citados, se deja establecido que para los efectos de las formalidades necesarias para la constitución de prendas, el presente certificado reemplaza al título de los valores que representa, pudiendo en tal condición ser entregado o endosado en garantía, según lo admita la naturaleza de los respectivos valores y la de la prenda de que se trate y tendrá mérito ejecutivo contra los emisores y demás personas obligadas a su pago.
Asimismo, en conformidad al articulo14 ter. de la Ley N° 18.876 el presente certificado servirá también para efectuar la realización de los valores que hayan sido dados en prenda especial conforme al artículo 14 de la Ley 18.876.

Para los efectos de este certificado se entenderá por:

Instrumento : Identificación que permite individualizar valores homogéneos nacionales y extranjeros.

Posición : Saldo que el Depositante registra en su cuenta para cada uno de los valores que componen su cartera y que refleja además, el estado de disponibilidad de los mismos.

Posición Disponible : Corresponde a aquellas posiciones que el Depositante puede transar y disponer libremente.

Posición Bloqueada : Corresponde a aquellas posiciones que por haber sido dadas en garantía, o afectadas por embargos, medidas prejudiciales o precautorias, órdenes de no pago, otros derechos reales o cualquier tipo de gravámenes, o sujetas a retenciones efectuadas de conformidad a lo dispuesto en el Contrato de Depósito, no pueden ser objeto de una transacción o retiradas.
En el evento que la posición bloqueada corresponda a una "Prenda Especial sobre Valores en Depósito Registrados en Sistema de Anotación en Cuenta", establecida en al art 14 b) y art 14 ter de la Ley 18.876, será identificada con un * (asterisco) a la derecha del valor prendado.

Código de verificación: b1291a77dcf4c6ce

La verificación electrónica del presente certificado puede ser realizada en www.dcv.cl, en un plazo máximo de 5 años contados desde su fecha de emisión. Este plazo podrá ser acortado si ocurren cambios en la tecnología que pudieren afectar la invulnerabilidad del sitio y del documento.
La impresión fisica de este certificado es solo una copia simple del original.

POLICIA DE INVESTIGACIONES DE CHILE ANEXO N° 02 /

Brigada Investigadora de Delitos Económicos Metropolitana

DECLARACION POLICIAL VOLUNTARIA DE VÍCTIMA

DATOS GENERALES DE LA DILIGENCIA:

Fecha: 30.MAY.023. Hora de Inicio: 11:50 horas. Hora de Término: 12:35 horas. Lugar o Dependencia Física: Brigada Investigadora de Delitos Económicos Metropolitana Comuna: Independencia.

DATOS DE LA VÍCTIMA QUE DECLARA:

Nombres y Apellidos	: Guillermo Andrés KAUTZ RODRÍGUEZ.
Nacionalidad	: Chilena.
Lugar y Fecha de Nacimiento	: Santiago, el 30.OCT.979.
C.I / Pasaporte	: 13.551.489-6.
Profesión u Oficio	: Ingeniero Civil.
Estado Civil	: Casado.
Escolaridad	: Superiores.
Domicilio	: Apoquindo Nro.3721, Of.33, comuna de Las Condes.
Celular N°	: 998372033
Email	: guillermo.kautz@mbi.cl

13.551.489-6

En virtud a Orden de Investigar, por delegación del Fiscal Felipe SEPÚLVEDA ARAYA, de la Fiscalía Local de Las Condes, se procede a tomar declaración al querellante ya individualizada, quien en conocimiento de los derechos contemplados en su favor en el artículo 109 del Código Procesal Penal, ha manifestado su deseo libre y voluntario de declarar, razón por la cual expresa lo siguiente:

Primero que todo, debo señalar que desde el año 2012 me desempeño como Gerente Renta Fija de la Administradora General de Fondos de MBI. En ese sentido, mis funciones principales son la de administración de fondos de inversión, en particular renta fija, ya sean bonos y depósitos a plazo tanto en Chile como en el extranjero.

Para estos efectos en esta investigación, represento a MBI Deuda Plus Fondo De Inversión; MBI Deuda Total Fondo De Inversion; MBI Renta Fija Plus Dólar Fondo De Inversión; MBI Deuda Latam Fondo De Inversion, MBI Deuda Privada Fondo De Inversión.

Respecto a los hechos que se investigan, puedo indicar que de acuerdo al bono tranzado públicamente en Estados Unidos, emitido en esa sede por Corp Group Banking S.A., sociedad controlada por ALVARO SAIEH BENDECK, el cual se había emitió en mayo de 2013 (ISIN USP31925AD54 y nombre Corp Group Banking 13/23) por la suma de US$ 500.000.000.-, con un interés del 6,750% con vencimiento para el día 15 de marzo de 2023. Los intereses se pagarían en marzo y septiembre de cada año. Se estableció la posibilidad de rescatar los bonos con fecha 15 de marzo de 2018.

Cabe señalar que asumí el cargo de Gerente de Renta Fija en el año 2012, por tanto me tocó participar personalmente en la inversión de este activo en las sociedades que represento, cuyas inversiones se empezaron a realizar desde el año 2014, con posterioridad a la primera emisión del bono antes señalado.

Fueron nombrados administradores del bono los bancos Deutsche Bank Securities y Goldman, Sachs & Co. En su momento todos los documentos de la emisión fueron publicados en la página web de la Bolsa de Valores de Luxemburgo. Asimismo, se indicó que toda la información podía ser solicitada a CGB, con domicilio en Rosario Norte 660 piso 23, Las Condes, Santiago, mediante la atención de María Pilar DAÑOBEITÍA ESTADES.

Se señaló específicamente que el emisor del bono -CGB- es una sociedad anónima cerrada, organizada bajo las leyes de la República de Chile. Se agregó que todo los directores y ejecutivos principales residen en Chile.

Los covenants son obligaciones de no hacer y en este caso se pactan para el emisor de los bonos y sus Subsidiarias Restringidas.

Estas obligaciones se dividen en cuatro grupos:
Limitaciones de pago
Limitaciones de distribución de dividendos
Limitaciones de gravámenes
Limitaciones de operaciones con filiales

13.551.489-6

Después de los covenants, es importante tenerlos presente, porque la forma empleada para distraer los dineros captados con el bono, fue utilizando un mecanismo alternativo y mañoso con el objeto de burlar las limitaciones que tenía este instrumento y su fin propiamente tal era proteger a los acreedores de situaciones como las que nos encontramos querellándonos.

Respecto al Grupo CGB y sus Filiales, es posible señalar que Álvaro SAIEH BENDECK es el controlador del Grupo CGB y Filiales. Esto es muy importante, porque todas las operaciones cuestionadas en las suscripciones de los contratos de compraventas y el traspaso de los dineros recaudados con el bono, se encuentran bajo una estructura jurídica y siocietaria medante la cual el querellado Alvaro SAIEH tomaba las las decisiones juntos su grupo familiar y ejecutivos, para su plan de apropiarse de los dineros captados por la colocación de este bono.

Por ende, participa en la propiedad y tiene el poder de decidir en la administración de las sociedades CGB y SAGA.

La información sobre las relaciones de control entre las sociedades se obtiene de los datos presentados por el querellado a la SEC en las siguientes fechas:

a) Del 27 de noviembre de 2020, donde indica: "Interhold es el accionista mayoritario de CGB. CGHIL es el accionista mayoritario de Interhold. CGF es la persona quien controla (dueño de) CGHIL. Gasa es el accionista mayoritario de Saga. CGI es el accionista mayoritario de CGF y Gasa. CGHIL es el accionista mayoritario de CGI. Don Álvaro SAIEH BENDECK es el fundador del grupo Corp Group y se podría considerar como la persona que controla CGHI y CGF."; y

b) Reporte de fecha 1 de abril de 2016, en que indica una estructura de control casi idéntica a la ilustrada en la figura y especifican que GASA es la única accionista de SAGA en dicho momento. Específicamente, en este caso se indica que: "Interhold es el accionista mayoritario de CGB. CGHIL es el accionista de Interhold. CGF es la persona controladora (dueño) de CGHIL. Gasa es el único accionista de Saga. CGI es el accionista mayoritario de CGF y Gasa. CGHI es el accionista mayoritario de CGI. Don Álvaro SAIEH BENDECK es presidente del directorio y quien controla CGHI, y es director de CGF. El resto de los denunciantes están en el negocio de inversiones y valores."

Adicionalmente, en la misma emisión del Bono se señaló lo siguiente: "Nuestros accionistas mayoritarios, encabezados por don Álvaro SAIEH BENDECK, tienen más de 20 años de experiencia en la industria financiera en Chile. El Sr. SAIEH, quien, junto con otros miembros de su familia, controla aproximadamente un 59.4 por ciento de las acciones ordinarias en circulación de CorpBanca (incluyendo las acciones que nosotros poseemos), posee acciones ordinarias con suficiente poder bajo la ley Chilena, para aprobar sustancialmente todas las operaciones corporativas de CorpBanca sujetas a la aprobación de accionistas, incluyendo la distribución de dividendos, y para elegir la mayoría de los 9 miembros integrantes del directorio. Una vez que se complete la oferta pendiente de derechos preferentes de CorpBanca, esperamos que las participaciones del Sr. SAIEH y su familia en CorpBanca se diluya (o reduzca) a aproximadamente un 53.0 por ciento (asumiendo la suscripción de todos los derechos ofrecidos)."

El grupo "CGB y Filiales" está compuesto por su matriz -Corp Group Banking S. A. o CGB, una filial directa, de la que posee el 100 por ciento, la sociedad Inversiones CG Financial Chile Dos SpA (ICGF-Chile2) y, dos filiales indirectas, también controladas en un 100 por ciento a través de ésta, CG Financial Chile SpA (CGF-Chile) y CG Financial Colombia SAS (CGF-Colombia). En consecuencia, CGB matriz controla el 100 por ciento de sus tres filiales (sus "Filiales").

CGB es la sociedad de mayor tamaño dentro de CGB y Filiales: a septiembre de 2020 poseía individualmente el 93 por ciento de los activos contables consolidados de CGB y Filiales.

13-554.489-6

CGB y sus Filiales son sociedades de inversión, cuyo principal activo al año 2020 correspondiente al 94 por ciento del total consolidado- son inversiones financieras y específicamente en acciones de sociedades que no controlan ("Coligadas"). Por tanto, los flujos de ingresos de su negocio son principalmente dividendos provenientes de dichas inversiones en sociedades coligadas. Dependiendo de la sociedad en cuestión, CGB y Filiales posee entre 10 por ciento y 43 por ciento de sus Coligadas.

Acerca de las sociedades relacionadas: "Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA" e "Inversiones GASA Limitada". Al respecto puedo señalar que no es al azar los nombres de estas sociedades ya que corresponde a las iniciales Álvaro SAIEH y Ana GUZMÁN, su cónyuge, siendo Saieh Álvaro Guzman ANA (SAGA) y Guzmán Ana SAIEH Álvaro (GASA).

Para entender el delito que hemos presentado querella se necesita analizar la situación de dos sociedades que forman parte del Grupo Saieh: "Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA" e "Inversiones GASA Limitada".

La Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA, en adelante indistintamente SAGA, Rut Nº 88.202.600-0, es una sociedad relacionada de CGB.

SAGA es una sociedad de inversiones.

Resulta importante destacar que en el EEFF al 31.DIC.2018 de ITAU Corpbanca y Filiales, se da cuenta de una disminución del porcentaje accionario de la compañía en el referido Banco, pasando de desde el 4,0824 % al 2,0036% de las acciones. En el año 2019 se mantiene igual, refiriéndose a la compañía como parte de la "Familia Saieh". Posteriormente, en el año 2020 mediante hecho esencial – Nuevas adquisiciones de Itaú Unibanco Holding S.A.- Itaú Unibanco Holding S.A. anunció que por intermedio de su filial ITB Holding Brasil Participações Ltda., adquirió de Compañía Inmobiliaria y de Inversiones Saga SpA (SAGA), la cantidad de 5.558.780.153.- de acciones de Itaú Corpbanca, por un monto total de compra de $33.138.103.833.- Como consecuencia de esta adquisición, Itaú Unibanco aumentó su participación accionaria en Itaú Corpbanca en un 1,08% aproximadamente. De este modo, al año 2020 SAGA sólo quedó con un 0,92% de las acciones del Banco ITCB.

En el EEFF al 31.DIC.2021, nuevamente se refleja una disminución del número de acciones de SAGA en el referido Banco, ya que al término del ejercicio sólo le quedaba el 0,48% de las acciones del banco.

Así y en definitiva, para la correcta comprensión del delito que es materia de la presente querella, la referida compañía SAGA fue disminuyendo

progresivamente su participación en el Banco Itau Corpbanca: 2017 y 2018 un 4,0824%; año 2019 un 2,0036%; año 2020 un 0,92%; y, por último, año 2021 con un 0,48%.

"Inversiones GASA Limitada", en adelante indistintamente GASA, Rut Nº 76.034.463-K, es una sociedad de inversiones e intermediación financiera, la cual es controlada por CorpGroup Holding Inversiones Ltda., R.U.T. Nro.96.953.290-5.

Fue constituida por escritura pública de fecha 31 de julio de 2008, otorgada ante el Notario Público señor José Musalem Saffie. El extracto respectivo está inscrito en el Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago del año 2008 a fojas 43.609, número 29.994 y se publicó en el Diario Oficial con fecha 20 de septiembre de 2008. La sociedad ha sufrido diferentes modificaciones siendo la última la que consta en escritura pública de fecha 29 de agosto de 2018, otorgada ante el Notario Público señor Iván Torrealba Acevedo, cuyo extracto se inscribió en el Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago del año 2018 a fojas 74.948, número 38.490 y se publicó en el Diario Oficial con fecha 8 de octubre de 2018.

En razón a los delitos que se están investigando, es preciso señalar que con ocasión de la mora en el pago de los intereses del bono, me tocó participar directamente en el análisis de los distintos movimientos que hubo dentro de las sociedades involucradas en este caso.

Fue así que se tomó conocimiento que entre los años 2016 y 2020 la Familia Saieh y sus ejecutivos dispusieron que CGB ejecutara con sus relacionadas SAGA y GASA una serie de contratos de suscripción y compraventa de acciones de SAGA, todos los cuales son simulados, ya que nos dimos cuenta que la real voluntad de ellos fue sacar la liquidez (dinero) de CGB y en ningún caso adquirir las referidas acciones. No fue una inversión en una sociedad de capital, sino que derechamente una forma para sacar los recursos hacia terceros.

Luego con dichos recursos, ya una vez en el patrimonio de SAGA- fueron dispuestos por la Familia Saieh en su beneficio o de alguna de las sociedades relacionadas.

En particular y en mi experiencia, lo ocurrido demuestra con mayor razón que esto fue un plan urdido, ya que en cualquier empresa normal, en un período de estrechez financiera, el objetivo principal es cuidar la liquidez de la empresa, y en este caso se hizo todo lo contrario, despojando no solo a CGB de sus principales activo, sino que inmediatamente después, vaciaron las cuentas de SAGA, llevándolas a ambas a la quiebra, situación que no es productos del azar ni mucho menos de malos negocios, ya que estamos hablando de empresas relacionadas al mismo controlador, que dependen de la misma voluntad que es el señor SAIEH.

Se trato de la celebración de una serie de contratos de traspasos de acciones por un monto total aproximado a los $164.735.000.000.-. Significó un vaciamiento del patrimonio de CGB realizado en perjuicio de los bonistas. Es decir, de los acreedores del Bono CGB 13/23. En conclusión, el emisor del bono fue despojándose de toda su caja.

En efecto, entre los años 2016 y 2020, CGB realizó una serie de transacciones sobre acciones de su relacionada SAGA, cuyos montos sumados ($164.734.- millones), a septiembre de 2020, ascendían a un 37 por ciento del patrimonio contable de CGB. Mediante dichas transacciones, CGB aumentó su participación en Saga, de un 0 por ciento, en el año 2016, a un 43 por ciento, en el mes de septiembre de 2020, adquiriendo acciones de dicha sociedad por el monto antes señalado.

En específico, CGB realizó una serie de compras y suscripción de acciones simuladas de acciones de SAGA, conforme al detalle que se contiene en documento que hago entrega en este acto.

Como resultado de dichas transacciones, CGB vació su caja, sufriendo un daño patrimonial derivado de la adquisición de acciones a un precio de compra superior al valor económico que dicha inversión representa para ésta.

13554.489-6

En resumen, entre el año 2016 al 2019, CGB "compró" acciones e hizo aumento de capital de SAGA. En el mismo período, SAGA se deshizo de sus acciones de Itaú, que era su único y principal activo a terceros. Y en tercer lugar, todos los dineros que recibió de CG, salieron de SAGA con destino a sociedad familiares del grupo Saieh. Todo esto solo viene a demostrar que estas operaciones son el reflejo de un plan orquestado por el controlador de CGB y SAGA con la finalidad de quedarse para si y sus sociedades falmiliares con los activos que habían sido recaudados con la colocación del bono.

En relación al precio de mercado de las acciones de SAGA, el activo contable del patrimonio de esta sociedad estaba contabilizado a un valor superior a su valor económico real. Dicha afirmación estaría sustentada en los siguientes antecedentes:

Las acciones de Itaú Corpbanca (ITCB) en poder de SAGA están valorizadas en su contabilidad por sobre su cotización bursátil;

El valor contable de las acciones de SAGA no incorporaría la disminución de valor de las acciones de ITCB prendadas para garantizar obligaciones ajenas;

Los estados financieros de CGB arrojan que más de la mitad del activo de SAGA estaba compuesto por otros activos no identificados; y que después conociendo la realidad de la sociedad SAGA, Salió a la luz que estos

activos no tenían que reflejaban en los estados financieros y su contabilidad.

SAGA había otorgado fianzas y constituido deudas solidarias para garantizar obligaciones de relacionadas, lo cual conlleva que el valor real del activo subyacente, es decir, el valor real de las acciones de Itaú de que era propietario, era aún menor.

Asimismo, las compras de acciones ilíquidas -como lo son las acciones de SAGA- igualmente es perjudicial para CGB. Ello, pues esta última se encontraba atravesando por una situación de estrechez financiera, que fue empeorando con el transcurso del tiempo.

Del vaciamiento patrimonial, y de acuerdo a los antecedentes conocidos, CGB, entre los años 2016 y 2020, realizó una serie de transacciones sobre acciones de su relacionada SAGA, cuyos montos sumados (al mes de septiembre de 2020) ascendían a la cantidad de $164.734 millones, equivalentes a un 37 por ciento del patrimonio contable de CGB.

No se trata que no se hubiesen suscrito esos contratos, que no existan, existen en la formalidad, se cumplen las formalidades propias de la suscripción y compraventa de acciones, pero se produce solo una apariencia de acto. Se trata de lograr la finalidad que en el tráfico jurídico se asocia a un contrato como la compraventa. Aquí no hay beneficio alguno para CGB, sale caja o dinero, a cambio de acciones que no tienen valor y en una sociedad de capital que no tiene proyecto societario alguno.

Se adquieren acciones ilíquidas por parte de CGB, como las de su relacionada SAGA -circunstancia conocida por aquella y por GASA al momento de realizar las transacciones- a un precio superior al de mercado (pues su activo contable estaría contabilizado a un valor superior a su valor económico), en un contexto de estrechez financiera, deja en absoluta evidencia que la única intención que subyacía a dichas transacciones era la de vaciar patrimonialmente a CGB de activos líquidos -y, como contrapartida, beneficiar a sus relacionadas del conglomerado-. Uno recibe acciones ilíquidaz y el otro dinero en efectivo.

La verdadera intención que subyacía a las operaciones realizadas era la de perjudicar a quienes se hallaban en una relación jurídica con el sujeto pasivo del hecho (los acreedores del contrato de bono), poniéndose en la imposibilidad real de cumplir las obligaciones contraídas a su respecto -y, con ello, beneficiar a las sociedades relacionadas con el dinero desviada hacia ellas.

Queda de manifiesto que la intención de CGB, a pesar de tratarse de un título esencialmente oneroso, era sacar el dinero que tenía en caja, a una empresa relacionada, a cambio de acciones de esta última sociedad, la cual casi no tienen valor alguno.

Las distintas transacciones, realizadas en un período espaciado de tiempo - entre el segundo semestre del 2016 y julio de 2020- dan cuenta que la voluntad manifestada de los contratantes era precisamente la de aparentar la suscripción de actos con causa lícita, en circunstancias que el único móvil subyacente a los mismos era la de burlar el derecho de los bonistas.

En relación al perjuicio de las sociedades que para este efecto represento, corresponderían a MBI Deuda Plus Fondo De Inversión, RUT.76.052.365-8; por un monto de USD$ 30.566.000; MBI Deuda Total Fondo De Inversion, RUT. 76.464.001-2; por un monto de USD$ 895.000; MBI Renta Fija Plus Dólar Fondo De Inversión, RUT.76.052.357-7; por un monto de USD$ 2.100.000; MBI Deuda Latam Fondo De Inversion, RUT.76.543.221-9; por un monto de USD$ 6.830.000; y MBI Deuda Privada Fondo De Inversión, RUT.76.797.452-3, por un monto de USD$ 2.730.000.

Acompaño en este acto, los certificado de posición de cada de un de estas sociedades.

Quiero comenta comentar que la Familia Saieh decidió acogerse al Capítulo 11 del Código de Quiebras de Estados Unidos, tanto respecto de CGB y SAGA, todo ello ante la Corte de Quiebras del Distrito de Delaware, Estados Unidos. El caso se individualizó como "Case Nº 21-10969-JKS".

Dicho acuerdo se dispuso en la Junta de Accionistas de SAGA llevada a cabo en Santiago el día 28 de junio de 2021. Compareció a dicha Junta el señor Jorge Andrés SAIEH GUZMÁN, hijo del querellado.

Respecto de CGB, el acuerdo se tomó en Sesión Extraordinaria de Directorio de fecha 24.JUN.2021, en la cual concurrieron los directores Jorge Andrés SAIEH GUZMÁN y María Catalina SAIEH GUZMÁN, ambos son hijos del principal querellado, Álvaro SAEIH, y quienes a su vez, aparecen suscribiendo los contratos con los cuales se desviaron en definitiva los dineros hacia las sociedades familiares.

Dichas actuaciones ante un Tribunal extranjero no producen efecto en Chile. No se ha seguido gestión alguna ante la Corte Suprema para que alguna resolución extranjera produzca efecto, como tampoco se ha realizado alguna sesión judicial en Chile para dar eficacia a dicho procedimiento como liquidación transfronteriza.

Adicionalmente, lo obrado ante la Corte de Quiebras del Distrito de Delaware, Estados Unidos, no implica una renuncia, finiquito y/o exención de responsabilidad penal para los ejecutivos de CorpGroup Banking S. A.

No existe sentencia de tribunal penal, ya sea en Estados Unidos, Chile u otra jurisdicción en el mundo, que hubiese conocido, resuelto y decidido

sobre la imputación que ha sido materia de la querella de autos y sobre lo cual versa esta investigación.

No existe sentencia penal que hubiese resuelto sobre la responsabilidad penal de los querellados SAIEH BENDECK, los hermanos SAIEH GUZMÁN, CERDA MENESES y DAÑOBEITIA ESTADES en relación con su participación en el delito de otorgamiento de contrato simulado.

Tampoco existe una renuncia de acciones penales o criminales por parte de los querellantes y víctimas de los múltiples delitos de otorgamiento de contratos simulados en su perjuicio. No existe tampoco una renuncia a las acciones civiles provenientes de los delitos de otorgamiento de contratos simulados.

Por mis representadas verificamos la deuda en la Corte de Quiebras de Delaware y votamos en contra del plan propuesto por los deudores.

Asimismo, en su oportunidad optamos por la denominada opción "opt / out" que tiene el efecto de mantener plenamente vigentes nuestros derechos y acciones. Nos abstuvimos de otorgar finiquitos y/o renuncias. Actuamos siguiendo la recomendación del Comité de Acreedores no Garantizados en tal sentido.

Por último, y en este acto hago entrega de copia de todos los documentos que avalan mis dichos y lo señalado respecto al Capítulo 11. Es todo cuanto puedo señalar"

APERCIBIMIENTO DEL ART. 26. DEL CPP

De conformidad con lo dispuesto en el art. 26 del Código Procesal Penal, el testigo ya individualizado, declara que ha sido apercibido por el personal policial para indicar un domicilio dentro de los limites urbanos de la ciudad en que funciona el Tribunal y en el cual puedan practicárseles las notificaciones posteriores, obligándose a comunicar el cambio de mismo, bajo el apercibimiento de que si omitiera señalar el domicilio o este fuere inexacto será notificado de las resoluciones que se dicten mediante el estado diario. Fijase su domicilio el siguiente:

Dirección: Apoquindo Nro.3721, Of.33, comuna de Las Condes.

Leída la presente declaración voluntaria, ratifica y firma para constancia.

Firma : _____

Nombre : Guillermo Kautz Rodriguez

C.I. : 13.551.489-6

<u>OFICIAL POLICIAL QUE TOMA LA DECLARACIÓN</u>:
Subcomisario Juan GONZÁLEZ VILLALOBOS _____

<u>FUNCIONARIO PRESENTE EN LA DILIGENCIA</u>:
Detective Javiera DAZA PINO _____

IN THE UNITED STATES BANKRUPTCY COURT
FOR THE DISTRICT OF DELAWARE

In re:	§	Chapter 11
CORP GROUP BANKING S.A., *et al.*,[1]	§	Case No. 21-10969 (JKS)
	§	(Jointly Administered)
Debtors.	§	

ORDER CONFIRMING THE SEVENTH AMENDED JOINT PLAN OF LIQUIDATION OF CORP GROUP BANKING S.A. AND ITS DEBTOR AFFILIATES

The debtors and debtors in possession (the "***Debtors***") in the above-captioned chapter 11 cases (the "***Chapter 11 Cases***") having:

a. commenced, on June 25, 2021, with respect to the First Petition Date Debtors and on June 29, 2021 with respect the Second Petition Date Debtors (as applicable, the "***Petition Date***"), these Chapter 11 Cases by filing voluntary petitions for relief under Chapter 11 of the Bankruptcy Code;

b. filed, on the Petition Date, the First Day Declaration (as defined below);

c. filed, on December 27, 2021, the *Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates* [Docket No. 404], the *Disclosure Statement for the Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates* [Docket No. 405] and *Debtors' Motion for Entry of an Order (I) Approving the Disclosure Statement; (II) Scheduling a Hearing on the Confirmation of the Plan; (III) Fixing Deadline to Object to the Plan; (IV) Approving Solicitation Procedures and Form and Manner of Notice of the Confirmation Hearing and Plan Objection Deadline; and (V) Granting Related Relief* [Docket No. 403];

d. filed on February 14, 2022 the *Second Amended Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates* [Docket No. 525] and the *Second*

[1] The Debtors in the Chapter 11 Cases, along with the last four digits of each Debtor's foreign tax identification number, are: Corp Group Banking S.A. (900-8); Compañia Inmobiliaria y de Inversiones Saga SpA (600-0); Inversiones CG Financial Chile Dos SpA (808-2); and CG Financial Chile SpA (343-5). The Debtors' mailing address is Rosario Norte N°660, 22nd Floor, Las Condes, Santiago, Chile.

Amended Disclosure Statement for the Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates [Docket No. 526];

e. filed on February 17, 2022 the *Third Amended Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates* [Docket No. 545] and the *Third Amended Disclosure Statement for the Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates* [Docket No. 546] (as amended, supplemented or otherwise modified from time to time, the ***Disclosure Statement***");

f. served the *Notice of the (I) Confirmation Hearing and,(II) Objection Deadlines*, filed on February 18, 2022 [Docket Nos. 554 (English) and 555 (Spanish)] (the "***Confirmation Hearing Notice***"), which provided a summary of the Plan to all known Holders of Claims against and Equity Interests in the Debtors, the U.S. Trustee, and certain other parties in interest as of February 16, 2022;[2]

g. commenced, on February 22, 2022, pursuant to this court's (the "***Court***") *Order (I) Approving the Disclosure Statement; (II) Scheduling a Hearing on Confirmation of the Plan; (III) Fixing Deadline to Object to the Plan; (IV) Approving Solicitation Procedures and Form and Manner of Notice of Confirmation Hearing and Plan Objection Deadline; and (V) Granting Related Relief* [Docket No. 551] (the "***Disclosure Statement and Solicitation Procedures Order***"), the solicitation of votes on the Plan by distributing to those Holders of Claims entitled to vote on the Plan (the "***Voting Parties***")[3] the Disclosure Statement and its exhibits, including the Plan and ballots to vote on the Plan (the "***Ballots***", and together with the Plan and the Disclosure Statement, the "***Solicitation Package***");

h. filed and served notices of the documents comprising the plan supplement on April 22, 2022 [Docket No. 695], May 12, 2022 [Docket No. 737], June 1, 2022 [Docket No. 770] and June 10, 2022 [Docket No. 802] (as may be amended, modified or supplemented, the "***Plan Supplement***");

i. filed on May 6, 2022, the *Fourth Amended Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates* [Docket No. 727] (the "***Fourth Amended Plan***");

j. filed on May 6, 2022, the *Debtors Motion for Entry of an Order Approving the Supplemental Disclosure Letter and Modified Confirmation Schedule* [Docket No. 728] (the "***Supplemental Disclosure Motion***") and the *Supplemental Disclosure Letter for the Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates* [Docket No. 728-3] (the "***Supplemental Disclosure Letter***");

k. served the Supplemental Disclosure Letter in accordance with the *Order Approving the Supplemental Disclosure Letter and Confirmation Schedule* [Docket No. 745]

---

[2] *See* the *Affidavit of Service* of Moheen Ahmad [Docket No. 567] and the *Certificate of Publication* of Alex Orchowski [Docket No. 573] (collectively, the "***Confirmation Hearing Affidavits***").

[3] *See* the *Affidavit of Service of Solicitation Materials* [Docket No. 609] (the "***Solicitation Affidavit***").

(the "***Supplemental Disclosure Order***") which provided a summary of the SP Settlement (under and as defined in the Fourth Amended Plan) to all known Holders of Claims against and Equity Interests in the Debtors, the U.S. Trustee, and certain other parties in interest as of May 13, 2022;[4]

l. filed, on June 1, 2022, the *Fifth Amended Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates* [Docket No. 767] (the "***Original Plan***");

m. the *Stipulation Regarding the Fifth Amended Plan of Liquidation and Related Matters* [Docket No. 769] and the *Stipulation Regarding Fifth Amended Plan of Liquidation and Related Matters* [Docket No. 769-1] (the "***Fifth Amended Plan Stipulation***");

a. filed, on June 7, 2022, the *Debtors' Motion for Entry of an Order, Pursuant to Section 105(a) of the Bankruptcy Code and Bankruptcy Rule 9019, Approving Stipulation Regarding Non-Recourse Gasa Notes Claims*, [Docket No. 784] (the "***Non-Recourse Gasa Notes Claims Stipulation***");

b. filed, on June 10, 2022,

   i. the *Sixth Amended Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates* [Docket No. 796];

   ii. the *Declaration of Alex Orchowski of Kroll Restructuring Administration LLC Regarding the Solicitation of Votes and Tabulation of Ballots Cast on the Fourth Amended Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates,* [Docket No. 790] (the "***Voting Affidavit***"), which provides that, after the solicitation period, the Debtors received the requisite acceptances on the Plan from Voting Parties;

   iii. the *Memorandum of Law and Omnibus Reply in Support of an Order Confirming the Sixth Amended Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates,* [Docket No. 798] *(the "**Confirmation Brief**");*

   iv. the *Declaration of Andrés Fernando Winter Salgado, Chief Executive Officer of Corp Group, in Support of Confirmation of the Sixth Amended Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates,* [Docket No. 801] *(the "**Winter Declaration**");*

   v. the *Declaration of Chip Cummins in Support of an Order Confirming the Sixth Amended Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates* [Docket No. 799] (the "***Cummins Declaration***"); and

---

[4] *See Affidavit of Service* [Docket No. 756] (the "***Supplemental Disclosure Affidavit***" and together with the Confirmation Hearing Affidavits, the Solicitation Affidavit and the Voting Affidavit (each as defined below) and the various other affidavits and declarations of service relating to the matters set forth in this preamble, the "***Affidavits***").

vi. the *Declaration of Roberto Guerrero Del Rio in Support of Confirmation of the Sixth Amended Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates* [Docket No. 800] (the "***Guerrero Declaration***").

c. filed, on June 14, 2022, the *Seventh Amended Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates* [Docket No. 815] (as amended, supplemented or otherwise modified from time to time, the "**Plan**")[5];

d. managed their businesses during the Chapter 11 Cases as debtors in possession pursuant to section 1107(a) and 1108 of the Bankruptcy Code; and

e. consolidated the Chapter 11 Cases for procedural purposes only in accordance with the *Order Authorizing Joint Administration of Chapter 11 Cases* [Docket No. 32], and, accordingly, the Plan represents a separate plan of liquidation for each Debtor; and

This Court having:

a. determined that: (i) it has jurisdiction over this proceeding and the parties and property affected hereby pursuant to 28 U.S.C. § 1334 and the *Amended Standing Order of Reference* from the United States District Court for the District of Delaware dated February 29, 2012; (ii) confirmation of the Plan is a core proceeding under 28 U.S.C. § 157(b)(2); (iii) it has jurisdiction to (a) determine whether the Plan complies with the applicable provisions of the Bankruptcy Code and should be confirmed, and (b) enter a final order (this "***Order***"), consistent with Article III of the United States Constitution, with respect thereto; and (iv) venue in this District was proper as of the Petition Date and continues to be proper pursuant to 28 U.S.C. §§ 1408 and 1409;

b. entered the Disclosure Statement and Solicitation Procedures Order: (i) approving the Disclosure Statement as containing adequate information pursuant to section 1125 of the Bankruptcy Code (ii) approving the Solicitation Procedures (as defined in the Disclosure Statement and Solicitation Procedures Order) and the Ballots; (iii) setting a date for the Confirmation Hearing; and (iv) approving the form and manner of notice thereof;

c. entered the Supplemental Disclosure Order approving the Supplemental Disclosure Letter as containing adequate information pursuant to section 1125 of the Bankruptcy Code with respect to the matters set forth therein and approving the form and manner of notice thereof;

[5] Unless otherwise specified, capitalized terms and phrases used herein have the meanings assigned to them in the Plan. The rules of interpretation set forth in Section I.A of the Plan shall apply to this Order.

d. held the Confirmation Hearing beginning on June 15, 2022 at 10:00 a.m. (prevailing Eastern Time), pursuant to Bankruptcy Rules 3017 and 3018 and sections 1126, 1128, and 1129 of the Bankruptcy Code;

e. reviewed the *Declaration of Cristobal Cerda Meneses, the Debtors' Chief Executive Officer, in Support of Chapter 11 Petitions and First Day Relief* [Docket No. 11] (the "**First Day Declaration**"), the Plan (including all modifications thereto), Non-Recourse Gasa Notes Claims Stipulation, the Fifth Amended Plan Stipulation, the Plan Supplement, the Disclosure Statement, the Supplemental Disclosure Letter, the Ballots, the Confirmation Brief, the Winter Declaration, the Cummins Declaration, the Guerrero Declaration, the Affidavits; heard the statements, arguments, and the objections made at the Confirmation Hearing; and considered all other materials and evidence filed, presented or submitted regarding the Confirmation of the Plan, including all objections, statements, and reservations of rights, if any, made with respect thereto; and

f. taken judicial notice of the papers and pleadings filed, all orders entered and all evidence proffered, presented, or adduced and all arguments made at the hearings held before the Court during the pendency of the Chapter 11 Cases;

NOW, THEREFORE, after due deliberation thereon and good cause appearing therefor, IT IS HEREBY FOUND AND DETERMINED THAT:

A. The Plan satisfies all the requirements for confirmation, including those set forth in section 1129 of the Bankruptcy Code;

B. The Plan was solicited in good faith and in compliance with applicable provisions of the Bankruptcy Code, Bankruptcy Rules, the Disclosure Statement and Solicitation Procedures Order and the Supplemental Disclosure Order. The Exculpated Parties participated in good faith in the solicitation of acceptances or rejections of the Plan and the distributions made thereunder, and the Exculpated Parties and any other parties that may be entitled to the protections under section 1125(e) of the Bankruptcy Code, are entitled to the protections of section 1125(e) of the Bankruptcy Code to the fullest extent possible under the law;

C. The Debtors have proposed the Plan (and all documents necessary to effectuate the Plan) in good faith and not by any means forbidden by law. The Debtors' good faith is evidenced from the facts and record of the Chapter 11 Cases, the Disclosure Statement, the Supplemental

Disclosure Letter, the record of the Confirmation Hearing and other proceedings held in these Chapter 11 Cases. The terms of the Plan (including all transactions and documents necessary to effectuate the Plan) were negotiated at arm's length among the Debtors, Itaú, the Holders of Non-Recourse Secured Claims, the Committee, the Settling Parties and their respective advisors and are in the best interests of the Debtors, the Debtors' Estates, the Wind Down Estates and the Holders of Claims and Equity Interests and other parties in interest;

D. The Debtor releases contained in Article XI.D of the Plan constitute an arms' length and good faith resolution of all Estate Causes of Action and, in each case, all disputes and controversies relating thereto, and constitute a proper exercise of the Debtors' business judgment. Good and valid justifications have been demonstrated in support therefor; and the compromise and settlement under the Plan of the Estate Causes of Action and, in each case, all disputes and controversies relating thereto, is in the best interests of the Debtors, their Estates, the Wind Down Estates and the Holders of Claims, and is fair, equitable and reasonable and satisfies the standards for approval under section 1123(b)(3) of the Bankruptcy Code, as applicable;

E. The SP Settlement is fair and equitable and in the best interests of the Estates. The settlement consideration being paid is reasonable based on the value of the claims being settled when taking into account, among other things, the probability of success of litigation, the cost of litigation and the delay associated with litigation, in each case of the settled claims. The SP Settlement (including the Related Party Settlement Consideration and the release and injunctive provisions contained in Article XI of the Plan) constitute a good faith compromise and settlement of Estate Causes of Action, Claims and controversies among the Debtors and the applicable Settling Parties;

F. Due and adequate notice of and the opportunity to opt-out of or object to the third party releases contained in Article XI.E of the Plan (the "***Third Party Releases***") has been provided to the Holders of Claims in Classes 3, 4, 6, 7A, 7B and 8, and such third-party releases are consensual and appropriate. The exculpation contained in Article XI.C of the Plan is appropriate;

G. Adequate and sufficient notice of the modifications to the Original Plan has been given, and no other further notice, or re-solicitation of votes on the Plan, including the amendments set forth in the Plan, is required; the modifications to the Original Plan do not adversely affect the treatment of any Claim against the Debtors under the Plan and, accordingly, all votes cast to accept the Original Plan and the Plan are deemed to have been cast with respect to the Plan;

H. As evidenced by the Affidavits, notice of each of the Disclosure Statement, the Plan, the Plan Supplement, the Supplemental Disclosure Letter and the Confirmation Hearing was appropriate and satisfactory in all respects. Furthermore, the service of the foregoing, including the Confirmation Hearing Notice, and the deadlines for (v) voting to accept or reject the Plan, (w) objecting to the Plan, (x) opting out of or objecting to the Third Party Releases, (y) making the Class 3 Treatment Election (as defined in the Disclosure Statement and Solicitation Procedures Order), and (z) objecting to the rejection of Executory Contracts and Unexpired Leases, each afforded parties in interest timely, sufficient, appropriate and adequate notice of the Confirmation Hearing and the applicable deadlines, were appropriate and satisfactory and are approved in all respects. Accordingly, notice of the Confirmation Hearing was adequate and appropriate and all parties have had a full and fair opportunity to be heard on all issues raised by any objections to confirmation of the Plan;

I. As set forth in the Voting Affidavit, of the Voting Parties that submitted Ballots, the following Classes voted to accept the Plan: (i) Itaú Chile Secured Claims; (ii) Saga Itaú

Unsecured Claims; and (iii) CGB Itaú Deficiency Claims. Holders of CGB Unsecured Notes Claims voted to reject the Plan and no Ballots were submitted by Holders of Convenience Claims entitled to vote on the Plan. Votes to accept or reject the Plan have been solicited and tabulated fairly, in good faith, and in a manner consistent with the Bankruptcy Code, the Bankruptcy Rules, the Solicitation Procedures (as defined in the Solicitation Procedures and Disclosure Statement Motion), and the Local Rules; and

J. The Plan satisfies the requirements of section 1129(b) of the Bankruptcy Code. Notwithstanding the fact that not all Impaired Classes of Creditors and Equity Interests have voted to accept the Plan, the Plan may be confirmed pursuant to section 1129(b)(1) of the Bankruptcy Code. *First*, all of the requirements of section 1129(a) of the Bankruptcy Code other than section 1129(a)(8) have been met. Specifically, the Debtors have demonstrated that the Plan is in the best interests of their creditors and equity holders and the requirements of section 1129(a)(7) of the Bankruptcy Code are satisfied. Each Holder of Allowed Claims or Interests in each Class will recover as much or more value under the Plan on account of such Claim or Interest, as of the Effective Date, than the amount such Holder would receive if the Debtors were liquidated on the Effective Date under chapter 7 of the Bankruptcy Code. *Second*, the Plan is fair and equitable with respect to the Classes that voted to reject the Plan. The Plan has been proposed in good faith, is reasonable, and, unless otherwise consented to by the applicable Class of creditors, meets the requirements that no Holder of any Claim or Equity Interest that is junior to each such Class will receive or retain any property under the Plan on account of such junior Claim or Equity Interest and no Holder of a Claim or Equity Interest in a Class senior to such Classes is receiving more than payment in full on account of its Claim or Equity Interest. Accordingly, the Plan is fair and equitable towards all Holders of Claims and Equity Interests in the rejecting Classes. *Third,* the

Plan does not discriminate unfairly with respect to the Rejecting Classes because similarly situated Holders will receive substantially similar treatment on account of their Claims or Equity Interests in such Classes. Therefore, the Plan may be confirmed despite the fact that not all Impaired Classes have voted to accept the Plan.

NOW, THEREFORE, after due deliberation thereon and good cause appearing therefor, IT IS HEREBY FURTHER FOUND AND DETERMINED AND ORDERED, ADJUDICATED, AND DECREED THAT:

I. Findings of Fact and Conclusions of Law

1. The recitals, findings of fact and conclusions of law above and the Itaú Findings of Fact and Conclusions of Law set forth in Section XXV of this Order constitute findings of fact and conclusions of law pursuant to Bankruptcy Rule 7052, made applicable herein by Bankruptcy Rule 9014.

II. Confirmation of the Plan

2. The Plan, attached hereto as **Exhibit A**, is confirmed pursuant to section 1129 of the Bankruptcy Code.

3. Any and all objections, statements and reservations of rights relating to the Plan that have not been withdrawn, waived, or resolved prior to the Confirmation Hearing are hereby overruled on the merits.

4. This Order constitutes this Court's approval, as of the Effective Date, of the resolution of all disputes and controversies described in paragraph D of this Order or as otherwise set forth in the Plan, and such resolution shall be effective and binding on all parties on the Effective Date.

5. Each term of the Plan, the Plan Supplement, and each Exhibit thereto is incorporated herein by reference, and, collectively, are an integral part of this Order. The terms of

the Plan, the Plan Supplement, all Exhibits thereto, and all other relevant and necessary documents are authorized and shall be valid, effective and binding as of the Effective Date, upon execution and delivery, as applicable, in accordance with their terms without the need for any further notice to or action, order or approval of this Court. The failure to specifically include or refer to any particular article, section, or provision of the Plan or any related document in this Order does not diminish or impair the effectiveness or enforceability of such article, section, or provision. If there is any conflict between the Plan, on the one hand, and the Plan Supplement or any other instrument or document contemplated by the Plan, on the other hand, the terms of the Plan shall control. If there is any conflict between the Plan, the Plan Supplement, any order of this Court entered prior to the date hereof, or any other instrument or document contemplated by the Plan, on the one hand, and this Order, on the other hand, the terms of this Order shall control.

6. Except as otherwise expressly provided by the Plan or this Order, and effective as of the Effective Date, the Plan will bind all Holders of Claims and Equity Interests, and each Holder's respective successors and assigns, notwithstanding whether any such Holders will receive or retain any property or interest in property under the Plan, have filed a proof of claim or equity interest in the Chapter 11 Cases or voted for or failed to vote to accept or reject the Plan.

7. **The compromises, settlements, releases, exculpations, and injunctions set forth in Article XI of the Plan are hereby approved in their entirety as if set forth herein, and will be effective immediately and, except as otherwise provided in the Plan, binding on all parties on the Effective Date.**

8. **Pursuant to section 1123(b) and any other applicable provisions of the Bankruptcy Code, and for good and valuable consideration provided by each of the Released Parties, the adequacy of which is hereby confirmed, on and after the Effective Date, each**

Released Party and its respective assets and property are, and are deemed to be, hereby conclusively, absolutely, unconditionally, irrevocably and forever, released and discharged by the Debtors, the Debtors' Estates and the Wind Down Estates, in each case on behalf of themselves and their Related Parties, and any and all other Entities who may purport to assert any Cause of Action, directly or derivatively, by, through, for, or because of the foregoing Entities, from any and all Estate Causes of Action, including any derivative claims asserted or that could have been asserted on behalf of the Debtors or the Wind Down Estates, whether known or unknown, foreseen or unforeseen, matured or unmatured, existing or hereafter arising, in law, equity, contract, tort, or otherwise (including all Causes of Action under Chilean law that are Estate Causes of Action), based on or relating to, or in any manner arising from, in whole or in part, the Debtors (including the operation or management thereof), the Debtors' capital structure, the assertion or enforcement of rights and remedies against the Debtors, the Debtors' in or out of court restructuring efforts, intercompany transactions, including loans, sales, dividends, distributions or any other transfers, between or among a Debtor and another Debtor, and/or a non-Debtor direct or indirect Affiliate or shareholder of a Debtor, the Chapter 11 Cases, the Disclosure Statement, the Plan (including, for the avoidance of doubt, the Plan Supplement), the Itaú Chile Credit Agreement, the Itaú Chile CGB Guarantee, the Itaú Chile Saga Guarantee, the Itaú Colombia Credit Agreement, the Itaú Colombia CGB Guarantee, the CGB Unsecured Notes Indenture, the CGB Unsecured Notes, the Colombia Transactions or any Plan Transaction, the Shareholders' Agreement, the Share Purchase Agreements, or any contract, instrument, release, or other agreement or document created or entered into before or during the Chapter 11 Cases, any preference, fraudulent transfer, or other avoidance claim arising

pursuant to chapter 5 of the Bankruptcy Code or other applicable federal, state or foreign (including Chilean) Law, the Chapter 11 Cases (including the filing thereof), the pursuit of Confirmation, the administration and implementation of the Plan, including the issuance or distribution of Securities pursuant to the Plan, the making of any acknowledgement of indebtedness or the distribution of property under the Plan or any other related agreement, the business or contractual arrangements between any Debtor and any Released Party, or upon any other act or omission, transaction, agreement, event, or other occurrence taking place on or before the Effective Date related or relating to, or in any manner arising from, in whole or in part, any of the foregoing. Notwithstanding the foregoing, the releases set forth above do not release (a) any post-Effective Date obligations of any party or Entity under the Plan, any Plan Transaction, the Colombia Transactions, or any document, instrument, or agreement (including those set forth in the Plan Supplement) executed to implement the Plan, or (b) any Litigation Trust Claim.

9. **Pursuant to section 1123(b) and any other applicable provisions of the Bankruptcy Code, and except as otherwise expressly set forth in the Plan or this Order on and after the Effective Date, and in exchange for good and valuable consideration provided by each of the Released Parties, the adequacy of which is hereby confirmed, each Released Party and its respective assets and property are, and are deemed to be, hereby conclusively, absolutely, unconditionally, irrevocably and forever, released and discharged by each Releasing Party, in each case on behalf of themselves and any and all other Entities who may purport to assert any Cause of Action, directly or derivatively, by, through, for, or because of the Releasing Parties, from any and all Direct Causes of Action, whether known or unknown, foreseen or unforeseen, matured or unmatured, existing or hereafter arising, in**

law, equity, contract, tort, or otherwise (including all Causes of Action under Chilean law that are Direct Causes of Action), that such entity has asserted or could have been legally entitled to assert (whether individually or collectively), based on or relating to, or in any manner arising from, in whole or in part, the Debtors, the Debtors' in or out of court restructuring efforts, intercompany transactions, including loans, sales, dividends, distributions or any other transfers, between or among a Debtor and another Debtor, and/or a non-Debtor direct or indirect Affiliate or shareholder of a Debtor, the Chapter 11 Cases, the Disclosure Statement, the Plan (including, for the avoidance of doubt, the Plan Supplement), the Itaú Chile Credit Facility, the Itaú Chile Credit Agreement, the Itaú Colombia Credit Facility, the Itaú Colombia Credit Agreement, the CGB Unsecured Notes Indenture, the CGB Unsecured Notes, the Colombia Transactions or any Plan Transaction, the Shareholders' Agreement, the Share Purchase Agreements, or any contract, instrument, release, or other agreement or document relating to any of the foregoing, created or entered into before or during the Chapter 11 Cases, any preference, fraudulent transfer, or other avoidance claim arising pursuant to chapter 5 of the Bankruptcy Code or other applicable federal, state or foreign (including Chilean) law, the Chapter 11 Cases (including the filing thereof), the pursuit of Confirmation, the administration and implementation of the Plan, including the issuance or distribution of Securities pursuant to the Plan, the making of any acknowledgement of indebtedness or the distribution of property under the Plan or any other related agreement, the business or contractual arrangements between any Debtor and any other Released Party, or upon any other related act or omission, transaction, agreement, event, or other occurrence taking place on or before the Effective Date related or relating to any of the foregoing. Notwithstanding the foregoing, (a) the releases set forth above do not

release any (i) post-Effective Date obligations of any party or Entity under the Plan, any Plan Transaction, or any document, instrument, or agreement (including those set forth in the Plan Supplement) executed to implement the Plan, or any Claim or obligation arising under the Plan and (ii) Non-Debtor Financial Obligations and (b) CG Interhold shall not be released from any of its obligations to Itaú or its affiliates except as may be agreed in connection with the CG Interhold Restructuring.

For the avoidance of doubt, (a) no Opt-Out Creditor shall be deemed to have granted the releases set forth in Article XI.E of the Plan, as implemented by Order, including the releases of Chilean law Direct Causes of Action, (b) the releases granted by the Debtors set forth in Article XI.D of the Plan, as implemented by this Order, shall not be deemed to release any Chilean law Direct Causes of Action and (c) all Persons' and Entities' rights are reserved with respect to whether any particular Cause of Action is a Direct Cause of Action or an Estate Cause of Action.

10. Except as otherwise specifically provided in the Plan, to the fullest extent authorized by applicable law, no Exculpated Party shall have or incur, and each Exculpated Party is exculpated from any Cause of Action (including under Chilean law) for any claim related to any act or omission occurring during the pendency of the Chapter 11 Cases (on or before the Effective Date) in connection with, relating to, or arising out of, the Chapter 11 Cases, the Disclosure Statement, the Plan (including, for the avoidance of doubt, the Plan Supplement), any Plan Transaction, any contract, instrument, release or other agreement or document relating to the foregoing created or entered into during the Chapter 11 Cases, any preference, fraudulent transfer, or other avoidance claim arising pursuant to chapter 5 of the Bankruptcy Code or other applicable law, the Chapter 11 Cases (including the filing thereof), the pursuit of Confirmation, the pursuit

of Consummation, the administration and implementation of the Plan, including the issuance of securities pursuant to the Plan, or the distribution of property under the Plan or any other related agreement, except for claims related to any act or omission that constitutes actual fraud, willful misconduct or gross negligence, but in all respects such Entities shall be entitled to reasonably rely upon the advice of counsel with respect to their duties and responsibilities pursuant to the Plan. Notwithstanding the foregoing, the exculpation set forth above shall not operate to waive or release the rights of any Entity to enforce the Plan, any Plan Transaction, or any document, instrument, or agreement (including those set forth in the Plan Supplement) executed to implement the Plan or any claim or obligation arising under the Plan. The Exculpated Parties are not, and shall not be, liable at any time for the violation of any applicable law, rule, or regulation governing the Solicitation of acceptances or rejections of the Plan or distributions made pursuant to the Plan, so long as such solicitation and/or distribution was conducted in accordance with this Plan and the orders of the Court. Notwithstanding the foregoing, these exculpations do not release any Non-Debtor Financial Obligations.

11. Except as otherwise expressly provided in the Plan or for obligations issued or required to be paid pursuant to the Plan or this Order, all Entities who have held, hold, or may hold Causes of Action that have been released pursuant to Article XI.D or Article XI.E of the Plan, or are subject to exculpation pursuant to Article XI.C of the Plan, are permanently enjoined, from and after the Effective Date, from taking any of the following actions against, as applicable, the Debtors, the Wind Down Estates, the Released Parties, or the Exculpated Parties, in any jurisdiction or forum, whether in the U.S., Chile, or elsewhere: (1) commencing or continuing in any manner any action or other proceeding of any kind on account of or in connection with or with respect to any such Causes of Action; (2) enforcing, attaching, collecting, or recovering by any

manner or means any judgment, award, decree, or order against such entities on account of or in connection with or with respect to any such Causes of Action; (3) creating, perfecting, or enforcing any lien or encumbrance of any kind against such entities or the property or the estates of such entities on account of or in connection with or with respect to any such Causes of Action; (4) asserting any right of setoff, subrogation, or recoupment of any kind against any obligation due from such entities or against the property of such entities on account of or in connection with or with respect to any such Causes of Action; and (5) following the occurrence of a Related Party Settlement Termination Event, enforcing, attaching, collecting or recovering by any manner or means any judgment, award, decree or order against such entities on account of or with respect to the SP Gasa Secured Note. Further, all Entities (other than, solely with respect to the Litigation Trust Claims, the Litigation Trust) are permanently enjoined, from and after the Effective Date, from commencing or continuing in any manner any action or other proceeding of any kind on account of or in connection with or with respect to any Estate Causes of Action.

(a) Notwithstanding the foregoing, the injunction does not enjoin any party under the Plan or under any document, instrument, or agreement (including those attached to the Disclosure Statement) executed to implement the Plan from bringing an action to enforce the terms of the Plan or such document, instrument, or agreement (including those attached to the Disclosure Statement) executed to implement the Plan, provided that any such action must be first brought in the Bankruptcy Court under Article X.A of the Plan, unless the Bankruptcy Court declines to exercise such jurisdiction.

12. The Debtors shall cause to be served a notice of the entry of this Order and occurrence of the Effective Date, substantially in form attached hereto as **Exhibit B** (the "***Effective Date Notice***"), upon (a) all parties listed in the creditor matrix and in the list of registered Holders

of Equity Interests in the Debtors maintained by the Debtors' claims and noticing agent, Kroll Restructuring Administration LLC, (b) all persons or entities that have filed requests for service of notice in these cases, and (c) such additional persons and entities as deemed appropriate by the Debtors, no later than five (5) business days after the Effective Date, or as soon as reasonably practicable thereafter. The Effective Date Notice, which is hereby approved, will constitute sufficient notice of the entry of this Order to filing and recording officers, and will be a recordable instrument notwithstanding any contrary provision of applicable non-bankruptcy law.

III. Dissolution of the Committee

13. On the Effective Date, the Committee will dissolve; *provided*, however, that following the Effective Date, the Committee shall continue in existence and have standing and a right to be heard for only the following limited purposes: (a) applications, and any relief related thereto, for compensation and requests for allowance of fees and/or expenses under section 503(b) of the Bankruptcy Code, and (b) to enforce the releases and exculpation under Article XI of the Plan of the Committee, the Committee's members (solely in their capacity as such), and, as applicable, the Committee's Related Parties.

IV. Limited Vesting of Assets; Termination of Liens, Claims and Equity Interests Against Distributed Property; Cancellation of Unsecured Notes, Stock, Certificates, Instruments and Agreements

14. On the Effective Date, all property and assets constituting the Debtors' Estates shall be distributed to Holders of Claims as set forth in Article III.C of the Plan; *provided* that (a) Worthless Assets shall be abandoned and released and (b) the following assets, will vest, in each case free and clear of all Liens or Claims, as follows:

(a) All Litigation Trust Assets will vest in the Litigation Trust; and

(b) The Professional Fee Escrow Account and the Wind Down Account, and, in each case, all Cash therein, will vest in the Wind Down Estates; and

(c) The NRSC Itaú Corpbanca Shares that are subject to NRSC Escrow Rights will vest in the Wind Down Estates; *provided* that the Wind Down Estates shall have no beneficial interest in such NRSC Itaú Corpbanca Shares.

15. Except as may be otherwise provided in the Plan, on and after the Effective Date, (a) the Litigation Trust may use, prosecute, settle and/or distribute any Litigation Trust Assets, (b) the Wind Down Estates may use, dispose of, or distribute (i) funds in the Professional Fee Escrow Account and the Wind Down Account and (ii) NRSC Itaú Corpbanca Shares that are subject to NRSC Escrow Rights, in each case, without supervision or approval by this Court and free of any restrictions of the Bankruptcy Code or Bankruptcy Rules, other than those restrictions expressly imposed by the Plan, this Order or, as applicable, the Litigation Trust Agreement or the NRSC Escrow Agreements. Any property or assets of the Debtors' Estates remaining after the foregoing (other than Worthless Assets) shall vest in the Wind Down Estates.

16. For the avoidance of doubt and notwithstanding anything to the contrary in this Order or the Plan, distributions of (a) Itaú Encumbered IC Shares to Itaú (and/or its designees), and of CGB Unencumbered Shares to Holders of the CGB Itaú Deficiency Claim (and/or its designees), in each case, shall be comprised of Itaú Corpbanca Shares and made on the Effective Date or as promptly as reasonably practicable thereafter, and in any event the Debtors will make such distributions within five (5) Business Days after the Effective Date, and (b) CGB Unencumbered Shares to the CGB Unsecured Notes Trustee, for further distribution to Holders of CGB Unsecured Notes Claims that are Qualified Institutional Buyers, shall be comprised of Itaú Corpbanca Shares and made on the Effective Date or as promptly as reasonably practicable thereafter.

17. Except as otherwise provided in the Plan, concurrently with the applicable distributions made pursuant to the Plan, all Liens, Claims or Equity Interests in or against the property and assets of the Estates being distributed pursuant to the Plan will be fully terminated and extinguished upon such distribution, in each case without further notice to or order of this Court, act or action under applicable law, regulation, order or rule or the vote, consent, authorization or approval of any Entity; *provided* that liens against NRSC Itaú Corpbanca Shares that are subject to NRSC Escrow Rights shall survive the Effective Date and shall be fully terminated and extinguished upon the sale of such shares and distribution of the proceeds to the applicable Holder of Non-Recourse Secured Claims, in accordance with the applicable NRSC Escrow Agreement. Any Entity holding such Liens, Claims, or Equity Interests will, if necessary, pursuant to section 1142 of the Bankruptcy Code, promptly execute and deliver to the Debtors and/or Plan Administrator such instruments of termination, release, satisfaction and/or assignment (in recordable form) as may be reasonably requested by the Debtors and/or Plan Administrator and shall incur no liability to any Entity in connection with its execution and delivery of any such instruments.

18. On the Effective Date, the CGB Unsecured Notes will be cancelled and terminated (whether or not tendered to the Debtors) and the CGB Unsecured Notes Trustee will be released and discharged from any liability and further responsibility under the CGB Unsecured Notes Indenture.

V. Litigation Trust

19. The Litigation Trust shall be established on the Effective Date pursuant to the Plan and the Litigation Trust Agreement. The Litigation Trustee shall be vested with all powers and authorities set forth in the Plan and the Litigation Trust Agreement.

20. On or before the Effective Date, the Committee, the Debtors and the Litigation Trustee shall execute the Litigation Trust Agreement and take all necessary steps to establish the Litigation Trust.

21. On the Effective Date, the Litigation Trust Agreement and all other Constituent Documents of the Litigation Trust shall become effective without the need for any further notice or approvals, including under applicable non-bankruptcy law. After the Effective Date, the Litigation Trustee may amend and restate its Constituent Documents, as permitted by applicable law and pursuant to the terms contained therein.

22. Subject to the terms of the Plan and this Order, the Litigation Trustee (A) is empowered and authorized to take all steps the Litigation Trustee deems appropriate for the Litigation Trust to prosecute and liquidate the Litigation Trust Claims in (i) this Court and (ii) any other court of competent jurisdiction, or before any other tribunal, regulatory body or administrative body having appropriate jurisdiction (clause (ii) collectively, "Foreign Courts") and (B) may seek any additional relief and authority from this Court that the Litigation Trustee deems reasonably necessary in connection with the investigation, prosecution and liquidation of the Litigation Trust Claims in Foreign Courts or otherwise, on notice and motion to the Plan Administrator and the Wind Down Estates.

23. The Debtors and/or the Plan Administrator shall, at the cost and expense of the Litigation Trust, use reasonable best efforts to take such actions and execute and/or file such documents as are reasonably requested by the Litigation Trustee for the Litigation Trust to have authority to prosecute and liquidate the Litigation Trust Claims in Foreign Courts or otherwise; provided, however, that the foregoing obligations in this paragraph 23 of this Order, in the Plan

and the Litigation Trust shall not delay or interfere with the liquidation of the Debtors or the closing of any of the Chapter 11 Cases.

24. The special beneficial interest representing the Itaú Litigation Trust Share shall be deemed issued by the Litigation Trust to Itaú on the Effective Date.

VI. Exemption from Registration Requirements

25. To the maximum extent provided by section 1145 of the Bankruptcy Code and applicable non-bankruptcy law, the offering and issuance of the rights to receive distributions from the Litigation Trust or other securities, as applicable, pursuant to the Plan or this Order complies with section 1145 of the Bankruptcy Code and is exempt from, among other things, the registration requirements of Section 5 of the Securities Act and any other applicable U.S. or state law.

26. The distributions of Itaú Corpbanca shares pursuant to the Plan and this Order comply with Rule 144A promulgated under the Securities Act and are exempt from, among other things the registration requirements of Section 5 of the Securities Act.

VII. Plan Administrator

27. The Plan Administrator is hereby vested with all powers and authority set forth in the Plan, shall be deemed to have been appointed as the Debtors' Estates' representative pursuant to section 1123(b)(3)(B) of the Bankruptcy Code, and shall have the duties of a trustee set forth in sections 704(a)(1), 704(a)(2) and 704(a)(5) of the Bankruptcy Code except as otherwise set forth in the Plan. All actions taken by the Plan Administrator in its capacity as such under the Plan shall be deemed to have been taken on behalf of the Wind Down Estates.

VIII. Plan Transactions

28. On and after the Effective Date, the Debtors, the Plan Administrator, the Litigation Trustee and/or the Wind Down Estates (including in its capacity as successor to the Debtors) each are authorized to issue, execute, deliver, file or record such agreements, securities, instruments,

releases and other documents and take such actions as may be necessary or appropriate to effectuate, implement and further evidence the terms and conditions of the Plan and the Plan Transactions, in the name of and on behalf of, as applicable, the Wind Down Estates (including as successor to the Debtors), the Litigation Trust or the Committee, without the need for any approvals, authorization or consents except those expressly required pursuant to the Plan, provided that each such action shall be reasonably satisfactory in form and substance to Itaú and consistent with the Plan and this Order.

IX. Sales in Connection with Class 7B Distributions

29. Pursuant to procedures to be agreed on with the Committee and the CGB Unsecured Notes Trustee in advance of the Effective Date, as soon after the ATOP Deadline as reasonably possible and without need for any further order of this Court, the Debtors are authorized to sell: (a) all Non-QIB CGB Unsecured Notes Claims Shares for Cash, in one or more sales to third parties, and shall reserve the net Cash proceeds of such sales for distribution to Non-QIBs in accordance with Article VII.B and VII.O of the Plan, and (b) an additional number of CGB Unencumbered Shares included in the Class 7B distribution in order to generate proceeds sufficient to (i) fund in Cash the CGB Unsecured Notes Trustee Reserve and (ii) pay in Cash the CGBUNT Fees and Expenses, and shall reserve the net Cash proceeds of such sales for distribution to the CGB Unsecured Notes Trustee to pay itself the CGBUNT Fees and Expenses.

X. Chilean Liquidation of FIP Corp Life

30. In connection with the consummation of the FIP Corp Life Liquidation under Chilean law, (a) the FIP Corp Life Intercompany Payable shall be assigned to CG Interhold and (b) all equity interests in FIP Corp Life shall be cancelled. The Debtors, the Wind Down Estates and FIP Corp Life shall take all actions reasonably necessary to effectuate the FIP Corp Life Liquidation in accordance with the provisions of the Plan.

XI. SP Settlement

31. The SP Settlement is approved. The SP Settlement shall become effective with respect to all parties thereto upon the transfer of the Related Party Settlement Consideration to CGB on the Effective Date by the applicable Related Settling Parties or their designees in accordance with the Plan. The Related Party Settlement Consideration will be distributed to the Litigation Trust on the Effective Date.

32. Notwithstanding anything to the contrary in this Order, upon the occurrence of a Related Party Settlement Termination Event; (i) the SP Gasa Secured Note and SP Gasa Security Agreement shall be (x) cancelled for no consideration, (y) unenforceable, null and void, and (z) immediately returned to Gasa; (ii) the SP Short Term Note shall remain binding and fully enforceable by the Litigation Trust; and (iii) Estate Causes of Action asserted in the Committee Standing Motion against any Related Settling Party shall become Litigation Trust Claims. Further, as provided in Article 1.159 of the Plan, no Cause of Action against any Entity or Person that is a Litigation Trust Claim shall be released under the Plan.

XII. Governmental Approvals Not Required

33. This Order constitutes all approvals and consents required, if any, by the laws, rules, or regulations of any state or any other governmental authority with respect to the implementation or consummation of the Plan and any documents, instruments, or agreements, and any amendments or modifications thereto, and any other acts referred to in or contemplated by the Plan, the Disclosure Statement, and any documents, instruments, or agreements, and any amendments or modifications thereto. Each federal, state, commonwealth, local, foreign, or other governmental agency is authorized to accept any and all documents, mortgages, and instruments necessary or appropriate to effectuate, implement, or consummate the Plan and this Order.

34. Notwithstanding any language to the contrary contained in the Disclosure Statement, Plan, and/or this Order, no provision of the Disclosure Statement, Plan or this Order shall (i) preclude the United States Securities and Exchange Commission ("*SEC*") from enforcing its police or regulatory powers; or (ii) enjoin, limit, impair, or delay the SEC from commencing or continuing any claims, causes of action, proceedings or investigations against any non-debtor person or entity in any forum.

XIII. Severability of Plan Provisions

35. This Order constitutes a judicial determination that each term and provision of the Plan, as it may have been altered or interpreted from time to time in accordance with Article XII.A thereof, is: (1) valid and enforceable pursuant to its terms; and (2) integral to the Plan and may not be deleted or modified without the consent of the Debtors. Notwithstanding any alteration or interpretation of the Plan made by this Court in accordance with Article XII of the Plan, the remainder of the terms and provisions of the Plan shall remain in full force and effect and will in no way be affected, impaired, or invalidated by any such alteration or interpretation.

36. The failure to specifically include or refer to any particular article, section, or provision of the Plan, the Plan Supplement, any Exhibit, or any related document in this Order does not diminish or impair the effectiveness of enforceability of such article, section, or provision.

XIV. Immediate Binding Effect; Waiver of Stay

37. **Notwithstanding Bankruptcy Rules 3020(e), 6004(h), or 7062, or otherwise, on the Effective Date, and effective as of the Effective Date, the Plan and the terms of this Order shall be immediately effective and enforceable and deemed binding upon the Debtors, the Wind Down Estates, the Plan Administrator, all Entities that are parties to or are subject to the Plan, each Entity acquiring property under the Plan, the Exculpated Parties, the Released Parties, any and all non-Debtor parties to Executory Contracts and Unexpired**

Leases with the Debtors and all Holders of Claims against and Equity Interests in the Debtors, and each of their respective designees, successors and assigns.

XV. Retention of Jurisdiction

38. Pursuant to sections 105(a) and 1142 of the Bankruptcy Code, and notwithstanding the entry of this Order or the occurrence of the Effective Date, this Court, except as otherwise provided in the Plan or herein, shall retain jurisdiction over all matters arising out of, and related to, the Chapter 11 Cases and the Plan (including, but not limited to, the Litigation Trust) to the fullest extent permitted by law.

XVI. Post-Confirmation Modifications

39. Subject to the limitations set forth in the Plan, after entry of this Order, the Debtors may, upon order of this Court, amend or modify the Plan, in accordance with Bankruptcy Code section 1127(b). Notwithstanding the foregoing, but subject to the limitations set forth in the Plan, the Debtors are authorized to make appropriate technical adjustments, remedy any defect or omission, or reconcile any inconsistencies in the Plan, the documents included in the Plan Supplement, any and all Exhibits to the Plan and the Plan Supplement to be consistent with this Order, without further order of this Court, provided that such adjustments or other modifications do not have a material adverse affect on any creditor or interest holder, and do not make the Plan non-compliant with the requirements of sections 1122 and 1123 of the Bankruptcy Code.

XVII. Applicable Non-Bankruptcy Law

40. Pursuant to sections 1123(a) and 1142(a) of the Bankruptcy Code, the provisions of this Order, the Plan, and any related documents, or any amendments or modifications thereto, shall apply and be enforceable notwithstanding any otherwise applicable non-bankruptcy law.

XVIII. Substantial Consummation

41. Substantial consummation of the Plan under section 1101(2) of the Bankruptcy Code shall be deemed to occur on the Effective Date.

XIX. Separate Plans.

42. The Plan is a separate Plan for each Debtor. Accordingly, the provisions of the Plan, including the definitions and distributions to creditors and equity interest holders, shall apply to the respective assets of, and Claims against, and Equity Interests in, each Debtor's separate Estate.

XX. Statutory Fees.

43. Notwithstanding anything herein to the contrary, on the Effective Date, the Debtors shall pay, in full, in Cash, any fees due and owing to the U.S. Trustee pursuant to 28 U.S.C. § 1930(a)(6) (the "***Statutory Fees***"). On and after the Effective Date, the Statutory Fees for each Debtor shall be paid until the earlier of such time that a particular case is closed, dismissed or converted to a case under chapter 7 of the Bankruptcy Code. The Debtors shall file all monthly operating reports due prior to the Effective Date when they become due, using UST Form 11-MOR. After the Effective Date, UST Form 11-PCR reports shall be filed in each of the Debtors' cases when they become due, until the earlier of such time that a particular case is closed, dismissed or converted to a case under chapter 7 of the Bankruptcy Code.

XXI. Closure of Certain Chapter 11 Cases.

44. On or after the Effective Date, the Debtors shall be authorized, in consultation with the Litigation Trustee, to submit an order or separate orders to this Court under certification of counsel closing any of the Chapter 11 Cases other than the case of CGB, which certification shall state whether all Statutory Fees in the cases to be closed have been paid. The Debtors shall provide a draft of such certification, along with the proposed form of order closing the applicable case or

cases, to the Office of the U.S. Trustee at least three business days before the filing of such certification. Within three business days of receiving the certification and proposed form of order, the U.S. Trustee shall advise the Debtors whether it consents to submission of the certification and confirm or dispute, as applicable, that the necessary Statutory Fees have been paid with respect to the cases to be closed. In the as-filed certification, the Debtors shall indicate whether the U.S. Trustee concurs that all Statutory Fees have been paid, and whether the U.S. Trustee has any objection to entry of the proposed form of order. Nothing in the Plan or this Order shall authorize the closing of any case *nunc pro tunc* to a date that precedes the date any such order is entered. Any request for *nunc pro tunc* relief shall be made on motion served on the U.S. Trustee, and all other parties entitled to notice under Local Rule 2002-1(b), and this Court shall rule on such request after notice and a hearing. Each Wind Down Estate shall be entitled to appoint the CGB Estate to prosecute claims and defenses and through the Distribution Agent, make distributions, and attend to other wind down affairs on behalf of each of the other prior Debtors as if such Wind Down Estates continued to exist solely for that purpose. The Plan Administrator shall, promptly after the full administration of the Chapter 11 Cases, file with this Court all documents required by Bankruptcy Rule 3022 and any applicable order of this Court, and file a motion under Local Rule 3022-1(a) to close the Chapter 11 Case of CGB and of any other Debtor whose case remains open at that time. Upon the filing of such a motion, the Plan Administrator shall file a final report with respect to all of the Chapter 11 Cases pursuant to Local Rule 3022-1(c).

XXII. Exemption from Certain Transfer Taxes and Fees

45. Pursuant to section 1146(a) of the Bankruptcy Code, any issuance, transfer or exchange of any security or the making or delivery of any instrument or transfer under the Plan may not be taxed under any law imposing a stamp or similar tax.

XXIII. Reversal

46. If any or all of the provisions of this Order are hereafter reversed, modified or vacated by subsequent order of this Court or any other court, such reversal, modification or vacatur shall not affect the validity or enforceability of the acts or obligations incurred or undertaken under or in connection with the Plan prior to the Debtors' receipt of written notice of such order. Notwithstanding any such reversal, modification or vacatur of this Order, any such act or obligation incurred or undertaken pursuant to, and in reliance on, this Order prior to the effective date of such reversal, modification or vacatur shall be governed in all respects by the provisions of this Order and the Plan and all related documents or any amendments or modifications thereto.

XXIV. Separate and Final Orders.

47. This Order is and shall be deemed to be a separate order with respect to each of the Debtors for all purposes.

48. This Order is intended to be a Final Order and the period in which an appeal must be filed shall commence upon entry hereof.

XXV. Itaú Findings of Fact and Conclusions of Law.

The Debtors, the Committee and Itaú agreed in the Fifth Amended Plan Stipulation that this Order shall contain the findings of fact and conclusions of law set forth below.

A. *Findings of FactItaú Chile Credit Facility.* Under that certain credit agreement, dated as of January 29, 2014, by and among Corpgroup Interhold SpA ("***Interhold***"), as borrower, Itaú Unibanco S.A. ("***Itaú***"), as lender, Corp Group Banking S.A. ("***CGB***"), and Compañia Inmobiliaria y de Inversiones Saga SpA ("***SAGA***"), as guarantors, and Banco Itaú Chile, as administrative agent, as amended, restated, supplemented or otherwise modified from time to time (the "***Itaú Chile Credit Agreement***"), together with all loan documents associated

therewith, including without limitation the subsidiary and several guarantee ("*fianza y codeuda solidara*"), dated as of March 19, 2014, by and among CGB, as guarantor, Banco Itaú Chile, as administrative agent, and Itaú, as lender, as amended, restated, supplemented or otherwise modified from time to time (the "***Itaú Chile CGB Guarantee***"), and the subsidiary and several guarantee ("*fianza y codeuda solidara*"), dated as of March 19, 2014, by and among Saga, as guarantor, Banco Itaú Chile, as administrative agent, and Itaú, as lender, as amended, restated, supplemented or otherwise modified from time to time (the "***Itaú Chile SAGA Guarantee***") (collectively, the "***Itaú Chile Credit Documents***"), Itaú made loans thereunder in the total aggregate principal amount outstanding of $805,873,810 as of the First Petition Date.

(b) CGB and SAGA are jointly and severally indebted to Itaú pursuant to the Itaú Chile Credit Documents, including the Itaú Chile CGB Guarantee and the Itaú Chile SAGA Guarantee, without objection, defense, counterclaim, or offset of any kind, in the aggregate principal amount of not less than $805,873,810 on account of outstanding loans under the Itaú Chile Credit Agreement, *plus* accrued and unpaid interest with respect thereto and any additional fees, costs, premiums, expenses (including any attorneys', accountants', consultants', appraisers', financial advisors', and other professionals' fees and expenses), reimbursement obligations, indemnification obligations, guarantee obligations, other contingent obligations, and other charges of whatever nature, whether or not contingent, whenever arising, due, or owing, in each case to the extent reimbursable pursuant to the terms of the Itaú Chile Credit Documents and all other obligations owing under or in connection with the Itaú Chile Credit Documents (collectively, the "***Itaú Chile Obligations***"), collectively amounting to not less than $846,748,945 as of the First Petition Date.

(c) *Itaú Chile Loan Collateral.* In connection with the Itaú Chile Credit Agreement, certain of the Debtors entered into pledges of assets to secure the Itaú Chile Obligations, including

but not limited to CGB's pledge of 84,639,464,489 shares of Itaú Corpbanca to secure the Itaú Chile Obligations (the "***Itaú Encumbered IC Shares***"), and collectively with all other collateral pledged to secure the Itaú Chile Obligations, the "***Itaú Chile Collateral***", and the pledges on such collateral the "***Itaú Chile Liens***").

(d) *Itaú Colombia Credit Facility*. Under that certain credit agreement, dated as of October 28, 2013, by and among Interhold, as borrower, Itaú, as lender, Banco Itaú Chile, as administrative agent, the guarantors party thereto, and Corp Group Financial, S.A., as amended, restated, supplemented or otherwise modified from time to time (the "***Itaú Colombia Credit Agreement***"), together with all loan documents associated therewith, including without limitation the subsidiary and several guarantee ("*fianza y codeuda solidara*"), dated as of July 31, 2013, by and among CGB and CG Financial Colombia S.A.S., as guarantors, and Bancolombia (Panama)S.A., as lender, as amended, restated, supplemented or otherwise modified from time to time (the "***Itaú Colombia CGB Guarantee***") (collectively, the "***Itaú Colombia Credit Documents***"), Itaú made loans thereunder, together with accrued interest, amounting to not less of $416,392,442 as of the First Petition Date.

(e) Certain Debtors were jointly and severally indebted to Itaú pursuant to the Itaú Colombia Credit Documents, without objection, defense, counterclaim, or offset of any kind, except to the extent limited under the terms of the Itaú Colombia CGB Guarantee, in the aggregate principal amount and accrued interest of not less than $416,392,442 of the First Petition Date on account of outstanding loans under the Itaú Colombia Credit Agreement, *plus* accrued and unpaid interest with respect thereto and any additional fees, costs, premiums, expenses (including any attorneys', accountants', consultants', appraisers', financial advisors', and other professionals' fees and expenses), reimbursement obligations, indemnification obligations, guarantee

obligations, other contingent obligations, and other charges of whatever nature, whether or not contingent, whenever arising, due, or owing, in each case to the extent reimbursable pursuant to the terms of the Itaú Colombia Credit Documents and all other obligations owing under or in connection with the Itaú Colombia Credit Documents (collectively, the "***Itaú Colombia Obligations***").

(f) *Itaú Colombia Collateral.* In connection with the Itaú Colombia Credit Agreement, certain of the Debtors entered into pledges of assets to secure the Itaú Colombia Obligations, including but not limited to pledges of shares of Itaú Corpbanca Colombia to secure the Itaú Colombia Obligations (the "***Itaú Encumbered Corpbanca Colombia Shares***"), and collectively with all other collateral pledged to secure the Itaú Colombia Obligations, the "***Itaú Colombia Collateral***", and the pledges on such collateral the "***Itaú Colombia Liens***").

(g) *Other Agreements.*

(i) Certain Debtors are party to that certain agreement between Itaú Unibanco Holding S.A., Gasa, Corp Group Holding Inversiones Limitada, CGB, Saga, and CG Interhold, dated as of April 1, 2016, as amended, restated, supplemented or otherwise modified from time to time (the "***Shareholders Agreement***").

(ii) Certain affiliates of the Debtors were party to the Amended and Restated Transaction Agreement among CG Interhold, Gasa, Itaú Corpbanca and Itaú Unibanco Holding S.A. dated January 20, 2017, as amended, restated, supplemented or otherwise modified from time to time (the "***Itaú Transaction Agreement***").

(h) *Completion of Colombia Transactions.* Pursuant to the *Order Authorizing Corp Group Banking S.A. to Consummate the Colombia Transactions and Granting Related Relief* [Docket No. 437] dated as of January 19, 2022, the transactions described in Section 1.2(f) and

Schedule 1.2(f) of the Itaú Transaction Agreement and the repayment of the Itaú Colombia Obligations with the proceeds thereof were consummated on February 22, 2022 (the "***Colombia Transactions***"). All parties to the Colombia Transactions acted in good faith for valid cause, fair consideration and reasonably equivalent value under all applicable law. As a result of the Colombia Transactions, the Itaú Colombia Obligations have been discharged.

(i) *Validity, Perfection, and Priority of Itaú Chile Collateral and Itaú Chile Obligations.* It is hereby found and determined that:

(i) Itaú made the loans pursuant to the Itaú Chile Credit Documents and received the Itaú Chile Liens in good faith for valid cause, fair consideration and reasonably equivalent value under all applicable law;

(ii) the Itaú Chile Liens are valid, binding, enforceable, non-avoidable, and properly perfected liens on and security interests in the Itaú Chile Collateral;

(iii) the Itaú Chile Liens were granted to or for the benefit of Itaú in good faith for valid cause, fair consideration and reasonably equivalent value under all applicable law and were granted contemporaneously with, or covenanted to be provided as an inducement for, the making of the loans and/or commitments and other financial accommodations secured thereby;

(iv) the Itaú Chile Obligations constitute legal, valid, binding, non-avoidable and non-recharacterizable debt obligations of the Debtors;

(v) the Itaú Chile Obligations, including the Itaú Chile CGB Guarantee and the Itaú Chile SAGA Guarantee, were incurred and were intended to be incurred by the Debtors as debt obligations in good faith for valid cause, fair consideration and reasonably equivalent value under all applicable law and were granted contemporaneously with, or covenanted to be provided as an

inducement for, the making of the loans and/or commitments and other financial accommodations secured thereby;

(vi) no offsets, challenges, objections, defenses, claims, or counterclaims of any kind or nature to any of the Itaú Chile Liens or the Itaú Chile Obligations (including the Itaú Chile CGB Guarantee and the Itaú SAGA Guarantee) exist, and no portion of the Itaú Chile Liens or Itaú Chile Obligations is subject to any challenge, cause of action, or defense, including impairment, set-off, right of recoupment, avoidance, attachment, disallowance, disgorgement, reduction, recharacterization, recovery, subordination (whether equitable or otherwise), attack, offset, contest, defense, counterclaims, cross-claims, or "claim" (as defined in the Bankruptcy Code), pursuant to the Bankruptcy Code or applicable nonbankruptcy law; and

(vii) the Debtors and their estates have no claims, objections, challenges, causes of actions, recoupments, counterclaims, cross-claims, setoff rights, and/or choses in action, including "lender liability" causes of action or avoidance claims under chapter 5 of the Bankruptcy Code or applicable nonbankruptcy law, including any recharacterization, subordination, avoidance, disgorgement, recovery, or other claims arising under or pursuant to sections 105, 510, or 542 through 553 of the Bankruptcy Code, and including any causes of action that the estates may have been entitled to assert on behalf of other parties pursuant to chapter 5 of the Bankruptcy Code or otherwise, against Itaú or any of its affiliates or any of its or its affiliates' agents, representatives, attorneys, advisors, professionals, officers, directors, and employees (other than the SP Short Term Note Issuer), arising out of, based upon, or related to the Itaú Chile Credit Documents, the Itaú Chile Obligations, or the Itaú Chile Liens, or any claims arising out, based upon, or related to the Shareholders Agreement or Itaú Transaction Agreement, or the Itaú Colombia Credit Documents,

Itaú Colombia Obligations, or Itaú Colombia Loans, including on account of any alleged relationship to the Itaú Chile Credit Documents, Itaú Chile Obligations, or the Itaú Chile Liens.

(j) *Validity, Perfection, and Priority of Itaú Colombia Collateral and Itaú Colombia Obligations*. It is hereby found and determined that:

(i) Itaú made the loans pursuant to the Itaú Colombia Credit Documents and received the Itaú Colombia Liens in good faith for valid cause, fair consideration and reasonably equivalent value under all applicable law;

(ii) the Itaú Colombia Liens were valid, binding, enforceable, non-avoidable, and properly perfected liens on and security interests in the Itaú Colombia Collateral;

(iii) the Itaú Colombia Liens were granted to or for the benefit of Itaú in good faith for valid cause, fair consideration and reasonably equivalent value under all applicable law and were granted contemporaneously with, or covenanted to be provided as an inducement for, the making of the loans and/or commitments and other financial accommodations secured thereby;

(iv) the Itaú Colombia Obligations constituted legal, valid, binding, non-avoidable and non-recharacterizable debt obligations of the Debtors;

(v) the Itaú Colombia Obligations, including the Itaú Colombia CGB Guarantee, were incurred and were intended to be incurred by the Debtors as debt obligations in good faith for valid cause, fair consideration and reasonably equivalent value under all applicable law and were granted contemporaneously with, or covenanted to be provided as an inducement for, the making of the loans and/or commitments and other financial accommodations secured thereby;

(vi) no offsets, challenges, objections, defenses, claims, or counterclaims of any kind or nature to any of the Itaú Colombia Liens or the Itaú Colombia Obligations (including the Itaú Colombia CGB Guarantee) existed, and no portion of the Itaú Colombia Liens or Itaú

Colombia Obligations was subject to any challenge, cause of action, or defense, including impairment, set-off, right of recoupment, avoidance, attachment, disallowance, disgorgement, reduction, recharacterization, recovery, subordination (whether equitable or otherwise), attack, offset, contest, defense, counterclaims, cross-claims, or "claim" (as defined in the Bankruptcy Code), pursuant to the Bankruptcy Code or applicable nonbankruptcy law; and

(vii) the Debtors and their estates have no claims, objections, challenges, causes of actions, recoupments, counterclaims, cross-claims, setoff rights, and/or choses in action, including "lender liability" causes of action or avoidance claims under chapter 5 of the Bankruptcy Code or applicable nonbankruptcy law, including any recharacterization, subordination, avoidance, disgorgement, recovery, or other claims arising under or pursuant to sections 105, 510, or 542 through 553 of the Bankruptcy Code, and including any causes of action that the estates may have been entitled to assert on behalf of other parties pursuant to chapter 5 of the Bankruptcy Code or otherwise, against Itaú or any of its affiliates or any of its or its affiliates' agents, representatives, attorneys, advisors, professionals, officers, directors, and employees (other than the SP Short Term Note Issuer) arising out of, based upon, or related to the Itaú Colombia Credit Documents, the Itaú Colombia Obligations, or the Itaú Colombia Liens, or any claims arising out, based upon, or related to the Shareholders Agreement or Itaú Transaction Agreement, the Itaú Chile Credit Documents, the Itaú Chile Obligations, or the Itaú Chile Liens, including on account of any alleged relationship to the Itaú Colombia Credit Documents, Itaú Colombia Obligations, or the Itaú Colombia Liens.

B. *Conclusions of Law*

(a) *Committee Challenges to Itaú Claims.* The Standing Motion (D.I. 392) and the Claim Objection to Itaú's Claims (D.I. 394) are hereby withdrawn in their entirety and with prejudice to the extent any allegations or claims concern Itaú, including to the extent they concern

the Itaú Chile Obligations, the Itaú Chile Credit Documents, the Itaú Chile Liens, the Itaú Colombia Obligations, the Itaú Colombia Credit Documents, the Itaú Colombia Liens, the Transaction Agreement, or the Shareholders Agreement; *provided*, however, that nothing herein shall be deemed to withdraw any allegations or claims with respect to any party other than Itaú and its affiliates. In addition, any contention that Itaú had knowledge of or is in any way responsible for any of the intercompany transfers described at Exhibit C to the Standing Motion (D.I. 392-3) is hereby withdrawn in its entirety and with prejudice. Any contention that Itaú in any way intended to deceive the public, shareholders of Itaú Corpbanca, or applicable regulatory authorities, or violated applicable law in connection with the Itaú Chile Credit Documents, the Itaú Colombia Credit Documents, the Transaction Agreement, or the Shareholders Agreement is hereby withdrawn in its entirety and with prejudice.

(b) *Itaú Receipt of Collateral and Other Shares Pursuant to the Plan.* Itaú's receipt of any Itaú Chile Collateral and any other shares of Itaú Corpbanca pursuant to the Plan shall be treated as partial repayment of the valid debt obligations arising under the Itaú Chile Credit Documents, and Itaú is hereby authorized and directed to apply the value of such collateral and such shares to the outstanding balance of the Itaú Chile Obligations as provided for under the terms of the Itaú Chile Credit Documents and the Plan. Itaú shall be deemed to have received the Itaú Chile Collateral and any other shares of Itaú Corpbanca in good faith for valid cause, fair consideration, and reasonably ***equivalent*** value under all applicable law, and such receipt and application shall not constitute a fraudulent conveyance or fraudulent transfer, and shall not otherwise be subject to challenge, cause of action, or defense, including impairment, set-off, right of recoupment, avoidance, attachment, disallowance, disgorgement, reduction, recharacterization, recovery, subordination (whether equitable or otherwise), attack, offset, contest, defense,

counterclaims, cross-claims, or "claim" (as defined in the Bankruptcy Code) under the Bankruptcy Code or applicable nonbankruptcy law.

(c) *Colombia Transactions Approved and Ratified.* The Colombia Transactions were completed in good faith for valid cause, fair consideration, and reasonably equivalent value under all applicable law, and Itaú's receipt of the proceeds of the sale of the Itaú Colombia Collateral and application to the Itaú Colombia Obligations is hereby approved and ratified in all respects. Such receipt and application shall not constitute a fraudulent conveyance or fraudulent transfer, and shall not otherwise be subject to challenge, cause of action, or defense, including impairment, set-off, right of recoupment, avoidance, attachment, disallowance, disgorgement, reduction, recharacterization, recovery, subordination (whether equitable or otherwise), attack, offset, contest, defense, counterclaims, cross-claims, or "claim" (as defined in the Bankruptcy Code) under the Bankruptcy Code or applicable nonbankruptcy law.

C. *Resolution of Disputes Between Itaú and the Committee.*

(a) As a good faith settlement of the disputes between Itaú and the Committee, including Itaú's objections to the Committee's professional fees and expenses, it is hereby agreed that the first $4.5 million of distributions from the Litigation Trust shall be distributed equally to the Holders of CGB Unsecured Claims and Itaú, as provided in the Plan. The Litigation Trust will issue Itaú a special beneficial interest to represent such entitlement. Itaú will not bear any expenses associated with the Litigation Trust.

D. *Capitalized Terms.*

(a) Capitalized terms defined in Section XXV of this Order shall have such meanings solely in this Section XXV, and elsewhere in this Order and the Plan shall have the meanings given to such terms elsewhere in this Order or Plan, as applicable.

XXVI. Provisions Resolving Responses to Confirmation of the Plan.

49. Banco de Credito e Inversiones ("***BCI***"), Deutsche Bank Trust Company Americas, as collateral agent, and BTG Pactual Chile are not Releasing Parties and have opted-out of the releases set forth in Article XI.E of the Plan.

XXVII. Resolution of Disputes between BCI and the Committee.

50. As a good faith settlement of the Committee's objections to the Allowance of BCI's Class 3 Claims (and any and all Estate Causes of Action, Litigation Trust Claims or Avoidance Actions relating thereto):

(1) BCI's Class 3 Non-Recourse Secured Claim is Allowed in an amount equal to the market value, as of the Effective Date, of the collateral securing such claim less $75,000.00, which amount ($75,000.00) shall be transferred by the Debtors to the Litigation Trust in accordance with the Plan;

(2) the Committee shall be deemed to have withdrawn any and all objections to the Claims of BCI, including those objections set forth in the *Official Committee of Unsecured Creditors' First Omnibus Objection to Claims in Connection with Non-Recourse Pledges (Substantive)* [Docket No. 396] and the *Motion of Official Committee of Unsecured Creditors for (I) Leave, Standing and Authority to Prosecute and Settle Certain Claims and Causes of Action on Behalf of the Debtors' Estates and (II) Exclusive Settlement Authority* [Docket No. 392];

(3) BCI is released from any Estate Causes of Action and Litigation Trust Claims;

(4) BCI consents to Gasa's granting of first priority liens under the SP Gasa Secured Note Security Agreement and pursuant to the Amended SP Settlement Term Sheet [Docket No. 770-1 at pgs. 5–7] in approximately 42.34% of the equity interests in Grupo Copesa, S.A. ("***Copesa***", and such pledged equity interests, the "***Litigation Trust Collateral***");

(5) the Committee, the Debtors and their successors (including the Litigation Trust and the Litigation Trustee) acknowledge the existing liens (if any) held by BCI on the assets of Gasa (the "***BCI Collateral***");

(6) the Committee, the Debtors and their successors (including the Litigation Trust and the Litigation Trustee) acknowledge the validity of all credits, guarantees and obligations of Gasa to BCI, as well as the liens and security interests in the BCI Collateral which secure those obligations;

(7) the Committee, the Debtors and their successors (including the Litigation Trust and the Litigation Trustee) shall not challenge, or support any other Person in challenging, in any proceeding (including any insolvency or liquidation proceeding, or any foreign proceeding) (i) the perfection, priority, validity, attachment or enforceability of BCI's liens on the BCI Collateral or (ii) Gasa's obligations to BCI, including obligations arising from guarantees; and

(8) BCI shall not challenge, or support any other Person in challenging, in any proceeding (including any insolvency or liquidation proceeding, or any foreign proceeding) (i) the perfection, priority, validity, attachment or enforceability of the liens on the Litigation Trust Collateral or (ii) Gasa's obligations under the SP Gasa Secured Note.

Dated: June 16th, 2022
Wilmington, Delaware

J. KATE STICKLES
UNITED STATES BANKRUPTCY JUDGE

Exhibit A

Plan

IN THE UNITED STATES BANKRUPTCY COURT
FOR THE DISTRICT OF DELAWARE

In re:	:	
	:	Chapter 11
Corp Group Banking S.A., *et al.*,	:	
	:	Case No. 21-10969 (JKS)
Debtors.[1]	:	
	:	(Jointly Administered)

SEVENTH AMENDED JOINT PLAN OF LIQUIDATION OF CORP GROUP BANKING S.A. AND ITS DEBTOR AFFILIATES

Dated: June 14, 2022

SIMPSON THACHER & BARTLETT LLP
Michael H. Torkin (admitted *pro hac vice*)
Bryce L. Friedman (admitted *pro hac vice*)
Karen M. Porter (admitted *pro hac vice*)
David R. Zylberberg (admitted *pro hac vice*)
Ashley M. Gherlone (admitted *pro hac vice*)
425 Lexington Avenue
New York, NY 10017
T: (212) 455-2000
F: (212) 455-2502
Email: michael.torkin@stblaw.com
bfriedman@stblaw.com
karen.porter@stblaw.com
david.zylberberg@stblaw.com
ashley.gherlone@stblaw.com

YOUNG CONAWAY STARGATT & TAYLOR, LLP
Pauline K. Morgan (No. 3650)
Sean T. Greecher (No. 4484)
Andrew L. Magaziner (No. 5426)
Elizabeth S. Justison (No. 5911)
1000 North King Street
Wilmington, Delaware 19801
T: (302) 571-6600
F: (302) 571-1253
Email: pmorgan@ycst.com
sgreecher@ycst.com
amagaziner@ycst.com
ejustison@ycst.com

Counsel to Debtors and Debtors in Possession

[1] The Debtors in the Chapter 11 Cases, along with the last four digits of each Debtor's foreign tax identification number, are: Corp Group Banking S.A. (900-8); Compañia Inmobiliaria y de Inversiones Saga SpA (600-0); Inversiones CG Financial Chile Dos SpA (808-2); and CG Financial Chile SpA (343-5);. The Debtors' mailing address is Rosario Norte N°660, 22nd Floor, Las Condes, Santiago, Chile.

TABLE OF CONTENTS

EXHIBIT

SEVENTH AMENDED JOINT PLAN OF LIQUIDATION OF
CORP GROUP BANKING S.A. AND ITS DEBTOR AFFILIATES

INTRODUCTION

CORP GROUP BANKING S.A., a *sociedad anónima* organized under the laws of Chile, and each of the other above-captioned Debtors[2] hereby propose the Plan for, among other things, the resolution of the outstanding Claims against, and Equity Interests in, the Debtors. The Debtors are the proponents of the Plan within the meaning of section 1129 of the Bankruptcy Code. Reference is made to the Disclosure Statement (distributed contemporaneously herewith) for a discussion of the Debtors' history, business, properties, projections and the events leading up to Solicitation of the Plan and for a summary of the Plan and the treatment provided for herein. The Debtors urge all Holders of Claims entitled to vote on the Plan to review the Disclosure Statement and the Plan in full before voting to accept or reject the Plan. There may be other agreements and documents that will be filed with the Bankruptcy Court that are referenced in the Plan as Exhibits. All such Exhibits are incorporated into and are a part of the Plan as if set forth in full herein. Subject to certain restrictions set forth in the Plan, and the requirements set forth in 11 U.S.C. § 1127 and Bankruptcy Rule 3019, the Debtors reserve the right to amend, supplement, amend and restate, modify, revoke or withdraw the Plan prior to the Effective Date.

The Chapter 11 Cases are consolidated for procedural purposes only, and jointly administered pursuant to an order of the Bankruptcy Court for administrative purposes and voting. Each Debtor is a proponent of the Plan within the meaning of section 1129 of the Bankruptcy Code, and the Plan constitutes a separate plan of liquidation for each Debtor, including for purposes of distribution. Each Debtor reserves the right to seek confirmation of the Plan pursuant to the "cram down" provisions contained in section 1129(b) of the Bankruptcy Code with respect to any non-accepting Class.

[2] Unless otherwise noted, capitalized terms used in this Plan have the meanings set forth in Article I.B of the Plan.

ARTICLE I.

RULES OF INTERPRETATION, COMPUTATION OF TIME, GOVERNING LAW AND DEFINED TERMS

A. Rules of Interpretation, Computation of Time and Governing Law

For purposes hereof and unless otherwise specified herein: (a) in the appropriate context, each term, whether stated in the singular or the plural, shall include both the singular and the plural, and pronouns stated in the masculine, feminine or neuter gender shall include the masculine, feminine and the neuter gender; (b) except as otherwise specifically provided herein, any reference herein to a contract, lease, instrument, release, indenture or other agreement or document being in a particular form or on particular terms and conditions means that the referenced document shall be substantially in that form or substantially on those terms and conditions; (c) any reference herein to an existing document or exhibit shall mean that document or exhibit, as it may thereafter be amended, amended and restated, modified or supplemented from time to time in accordance with the terms thereof; (d) unless otherwise specified, all references herein to "Articles" and "Sections" are references to Articles and Sections hereof; (e) unless otherwise stated, the words "herein," "hereof," "hereunder" and "hereto" refer to the Plan in its entirety rather than to a particular portion of the Plan; (f) captions and headings to Articles and Sections are inserted for convenience of reference only and are not intended to be a part of or to affect the interpretation hereof; (g) any reference to an Entity as a Holder of a Claim or Equity Interest includes such Entity's successors and assigns; (h) the rules of construction set forth in section 102 of the Bankruptcy Code shall apply; (i) any term used in capitalized form herein that is not otherwise defined but that is used in the Bankruptcy Code or the Bankruptcy Rules has the meaning assigned to that term in the Bankruptcy Code or the Bankruptcy Rules, as the case may be; and (j) "$" or "dollars" means dollars in lawful currency of the U.S. The provisions of Bankruptcy Rule 9006(a) shall apply in computing any period of time prescribed or allowed herein. If any payment, distribution, act or deadline under the Plan is required to be made or performed or occurs on a day that is not a Business Day, then the making of such payment or distribution, the performance of such act or the occurrence of such deadline shall be deemed to be on the next succeeding Business Day, but shall be deemed to have been completed or to have occurred as of the required date.

B. Definitions

1.1 **"30-Day VWAP"** means the volume weighted average price of the Itaú Corpbanca Shares traded on the *Bolsa de Comercio de Santiago* and *Bolsa Electronica de Chile*, for the thirty (30) trading days ending on the first trading day immediately preceding the applicable date of determination of the 30-Day VWAP.

1.2 **"Administrative Claim"** means a Claim for costs and expenses of administration of each of the Estates under sections 503(b), 507(a)(2), 507(b), or 1114(e)(2) of the Bankruptcy Code, including (a) actual, necessary costs and expenses, incurred on or after the applicable Petition Date until and including the Effective Date, of preserving the Estates and operating the Debtors' businesses, (b) Allowed Professional Fee Claims in the Chapter 11 Cases, and (c) all fees and charges assessed against the Estates under chapter 123 of title 28, United States Code, 28 U.S.C. §§ 1911-1930.

1.3 **"Affiliate"** has the meaning as set forth in section 101(2) of the Bankruptcy Code.

1.4 **"Allowed"** means, with respect to any Claim or Equity Interest, such Claim or Equity Interest or any portion thereof that (a) a Debtor, or the Plan Administrator, as applicable, has assented to the validity of (unless the Committee, Itaú or any other party in interest has interposed a timely objection in accordance with the Plan, the Bankruptcy Code, or the Bankruptcy Rules, which objection has not been overruled by the Bankruptcy Court or withdrawn), or (b) (i) has been allowed by a Final Order of the Bankruptcy Court, (ii) is treated as Allowed pursuant to the terms of this Plan, or (iii) is allowed by agreement between the Holder of such Claim, on one hand, and the applicable Debtor, the Plan Administrator (or, following the Effective Date, the Litigation Trustee), on the other hand; *provided* that any such agreement entered into prior to the Effective Date shall be approved by a Final Order of the Bankruptcy Court and any such agreement entered into after the Effective Date shall require the consent of the Litigation Trustee; *provided, further*, that notwithstanding the foregoing, the Wind Down Estates shall retain all defenses with respect to Allowed Claims that are Reinstated pursuant to the Plan.

1.5 **"Amended SP Settlement Term Sheet"** means the term sheet in form and substance consistent with the term sheet to be attached as Exhibit F to the Plan Supplement.

1.6 **"ATOP"** means the DTC Automated Tender Offer Program.

1.7 **"ATOP Deadline"** means 5:00 p.m. (Prevailing Eastern Time) on May 31, 2022, the last day on which Holders of CGB Unsecured Notes Claims will be able to tender their CGB Unsecured Notes into ATOP, which deadline shall be subject to extension with the consent of the CGB Unsecured Notes Trustee.

1.8 **"Avoidance Actions"** means any and all avoidance, recovery or subordination claims and causes of action, whether actual or potential, to avoid a transfer of property or an obligation incurred by any of the Debtors pursuant to any applicable section of the Bankruptcy Code, including sections 502, 510, 544, 545, 547, 548, 549, 550, 551, and 553 of the Bankruptcy Code or under similar or related U.S. state or federal statutes, foreign law, and common law.

1.9 **"Bankruptcy Code"** means title 11 of the United States Code, as now in effect or hereafter amended.

1.10 **"Bankruptcy Court"** means the United States Bankruptcy Court for the District of Delaware.

1.11 **"Bankruptcy Rules"** means, collectively, the Federal Rules of Bankruptcy Procedure and the Official Bankruptcy Forms and the Local Rules, in each case as amended from time to time and as applicable to the Chapter 11 Cases or proceedings therein.

1.12 **"BCI"** means Banco de Credito e Inversiones.

1.13 **"BCI Settlement Amount"** means $75,000 in Cash, which shall be released from BCI's cash collateral.

1.14 **"Beneficial Owner Questionnaire"** means account information, certifications and distribution instructions collected from Holders of CGB Unsecured Notes Claims through ATOP.

1.15 **"Business Day"** means any day, excluding Saturdays, Sundays or "legal holidays" (as defined in Bankruptcy Rule 9006(a)).

1.16 **"Cash"** means legal tender of the U.S. or the equivalent thereof.

1.17 **"Cause of Action"** means any action, proceeding, agreement, claim, Challenge, cause of action, controversy, demand, right, Lien, indemnity, guaranty, suit, obligation, liability, damage, judgment, account, defense, offset, power, privilege, license and franchise of any kind or character whatsoever, known or unknown, contingent or non-contingent, matured or unmatured, suspected or unsuspected, foreseen or unforeseen, liquidated or unliquidated, disputed or undisputed, secured or unsecured, assertable directly or derivatively, whether arising before, on, or after the applicable Petition Date, in contract or in tort, in law or in equity, or pursuant to any other theory of law. Cause of Action also includes: (a) any right of setoff, cross-claim, counterclaim, or recoupment, and any claim on a contract or for a breach of duty imposed by law or in equity; (b) with respect to the Debtors, the right to object to Claims or Equity Interests; (c) any claim pursuant to section 362 or chapter 5 of the Bankruptcy Code; (d) any claim or defense including fraud, mistake, duress and usury, and any other defenses set forth in section 558 of the Bankruptcy Code; (e) any Claims under any state or foreign law; and (f) any Avoidance Action.

1.18 **"CG Interhold"** means Corpgroup Interhold SpA, a *sociedad por acciones* organized under the laws of Chile.

1.19 **"CG Interhold Restructuring"** means the restructuring of CG Interhold's obligations to Itaú.

1.20 **"CGB"** means Debtor Corp Group Banking S.A., a *sociedad anónima* organized under the laws of Chile.

1.21 **"CGB Interhold Intercompany Payable"** means an intercompany payable owed by CGB to CG Interhold with a face amount of $72,641,737 as of the First Petition Date.

1.22 **"CGB Interhold Intercompany Payable Claim"** means an unsecured Claim against CGB arising from the CGB Interhold Intercompany Payable.

1.23 **"CGB Itaú Deficiency Claim"** means an unsecured Claim against CGB arising from CGB's Itaú Chile Obligations in the CGB Itaú Deficiency Claim Amount.

1.24 **"CGB Itaú Deficiency Claim Amount"** means an amount equal to the First Petition Date Itaú Chile Claim Amount *less* the Itaú Chile Secured Claim Amount.

1.25 **"CGB Unencumbered Shares"** means the Itaú Corpbanca Shares owned by CGB which have not been pledged to secure the Itaú Claims or any Allowed Non-Recourse Secured Claim, and which shall include, upon the "Settlement Effective Date" as defined in the

DBTCA Collateral Agent Stipulation, the "Released ICB Shares" as defined in the DBTCA Collateral Agent Stipulation.

1.26 **"CGB Unsecured Notes"** means the 6.750% Notes due 2023 issued by CGB under the CGB Unsecured Notes Indenture.

1.27 **"CGB Unsecured Notes Claims"** means all Claims against CGB arising from the CGB Unsecured Notes Obligations. The CGB Unsecured Notes Claims are Allowed Claims pursuant to Article III.C.

1.28 **"CGB Unsecured Notes Indenture"** means the Indenture, dated as of February 5, 2013, between CGB and the CGB Unsecured Notes Trustee.

1.29 **"CGB Unsecured Notes Obligations"** means all obligations of CGB under the CGB Unsecured Notes and CGB Unsecured Notes Indenture.

1.30 **"CGB Unsecured Notes Trustee"** means, collectively, Deutsche Bank Trust Company Americas, as trustee, paying agent, registrar and transfer agent, and Deutsche Bank Luxembourg S.A., as Luxembourg paying agent, transfer agent and listing agent, in each case under the CGB Unsecured Notes Indenture.

1.31 **"CGB Unsecured Notes Trustee Reserve"** means $250,000 to be reserved and held by the CGB Unsecured Notes Trustee as security and indemnity to pay its fees and expenses (including the fees and expenses of the CGB Unsecured Notes Trustee's professionals) relating to any Cause of Action commenced against the CGB Unsecured Notes Trustee relating to or arising out of the CGB Unsecured Notes or the CGB Unsecured Notes Indenture. The CGB Unsecured Notes Trustee Reserve may be maintained by the CGB Unsecured Notes Trustee for no longer than five (5) years after the Effective Date, or if litigation has been commenced against the CGB Unsecured Notes Trustee, for so long as such litigation is pending.

1.32 **"CGBUNT Fees and Expenses"** means the fees, expenses and disbursements of the CGB Unsecured Notes Trustee (including, but not limited to, contractual agency fees and the reasonable and documented fees, disbursements, and other charges of counsel) incurred by the CGB Unsecured Notes Trustee in connection with the CGB Unsecured Notes, the CGB Unsecured Notes Indenture, the Chapter 11 Cases or the Plan, whether before or after the First Petition Date through and including the Effective Date and/or after the Effective Date with respect to fees and expenses relating to post-Effective Date services or duties under the Plan, in an amount not to exceed $1,430,000, with such limit contingent on the Effective Date occurring or prior to July 30, 2022.

1.33 **"CGF Intercompany Payable"** means an intercompany payable owed by Corp Group Financial, S.A. to Saga with a face amount of $102,239,222, as of October 31, 2021.

1.34 **"CGIL Intercompany Payable"** means an intercompany payable owed by Corpgroup Inversiones Limitada to Saga with a face amount of $265,272,033, as of October 31, 2021.

1.35 **"Challenge"** means any adversary proceeding or contested matter, as applicable (including Avoidance Actions and objections to Claims), seeking standing to challenge or challenging the validity, perfection, priority, seniority, extent, or enforceability of any Claim or, in each case, any lien or security interest securing such obligations or Claims.

1.36 **"Chapter 11 Cases"** means the cases commenced by the Debtors under chapter 11 of the Bankruptcy Code on the applicable Petition Date in the Bankruptcy Court.

1.37 **"Chile"** means the Republic of Chile.

1.38 **"Claim"** means a "claim" against any Debtor as defined in section 101(5) of the Bankruptcy Code.

1.39 **"Claims Register"** means the official register of Claims asserted against the Debtors maintained by the Solicitation Agent.

1.40 **"Class"** means a category of Claims or Equity Interests classified under Article III of the Plan pursuant to section 1122 of the Bankruptcy Code.

1.41 **"Colombia Agreements"** means the Itaú Transaction Agreement and any other agreements relating to the Colombia Transactions to which a Debtor is a party, in each case, as amended, restated, supplemented or otherwise modified from time to time.

1.42 **"Colombia Transactions"** means the transactions described in Section 1.2(f) and Schedule 1.2(f) of the Itaú Transaction Agreement and the repayment of the Itaú Colombia Obligations with the proceeds thereof, which the Debtors consummated on February 22, 2022.

1.43 **"Colombia Transactions Order"** means the *Order Authorizing Corp Group Banking S.A. to Consummate the Colombia Transactions and Granting Related Relief* [Docket No. 437] filed on January 19, 2022.

1.44 **"Committee"** means the Official Committee of Unsecured Creditors appointed in these Chapter 11 Cases on July 20, 2021 by the U.S. Trustee.

1.45 **"Committee Standing Motion"** means the *Motion of Official Committee of Unsecured Creditors for (I) Leave, Standing and Authority to Prosecute and Settle Certain Claims and Causes of Action on Behalf of Debtors' Estates and (II) Exclusive Settlement Authority* [Docket No. 392].

1.46 **"Confirmation"** means the entry by the Bankruptcy Court of the Confirmation Order on the docket of the Chapter 11 Cases, within the meanings of Bankruptcy Rules 5003 and 9021.

1.47 **"Confirmation Date"** means the date upon which Confirmation occurs.

1.48 **"Confirmation Hearing"** means the hearing to consider confirmation of the Plan under section 1128 of the Bankruptcy Code, as such hearing may be adjourned or continued from time to time.

1.49 **"Confirmation Order"** means the order of the Bankruptcy Court confirming the Plan and approving the Disclosure Statement.

1.50 **"Constituent Documents"** means the certificate of incorporation, certificate of formation, limited liability company agreement, operating agreement, trust agreement, bylaws and other applicable organizational documents of any Entity, as applicable.

1.51 **"Consummation"** means the occurrence of the Effective Date.

1.52 **"Controlled Entity"** means any Person or Entity which any Debtor has the sole power to vote more than 30% of such Person's or Entities' outstanding voting equity securities as of the Effective Date.

1.53 **"Convenience Claim"** means any unsecured Claim that is not an Administrative Claim, Priority Tax Claim, Other Priority Claim, CGB Itaú Deficiency Claim, CGB Unsecured Notes Claim or Intercompany Claim.

1.54 **"DBTCA Collateral Agent"** means Deutsche Bank Trust Company Americas, as collateral agent.

1.55 **"DBTCA Collateral Agent Stipulation"** means the *Stipulation Regarding Non-Recourse Gasa Notes Claims* filed as Exhibit 1 to Docket No. [784].

1.56 **"Debtors"** means each of the above-captioned debtors and debtors in possession under sections 1107 and 1108 of the Bankruptcy Code.

1.57 **"Direct Cause of Action"** means any Cause of Action that is not an Estate Cause of Action.

1.58 **"Disclosure Statement"** means that certain *Third Amended Disclosure Statement for the Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates*, dated as of February 17, 2022, as amended, supplemented or otherwise modified from time to time, that is prepared and distributed in accordance with sections 1125 and 1126 of the Bankruptcy Code, Bankruptcy Rules 3016 and 3018 and applicable non-bankruptcy law.

1.59 **"Disclosure Statement Objection Deadline"** means the deadline for parties-in-interest to object to approval of the Disclosure Statement, as such deadline may be extended by the Debtors from time to time.

1.60 **"Disputed"** means, with respect to any Claim, or any portion thereof, (a) to the extent neither Allowed nor disallowed under the Plan or a Final Order nor deemed Allowed under sections 502, 503 or 1111 of the Bankruptcy Code, or (b) for which a Proof of Claim or a motion for payment has been timely filed with the Bankruptcy Court, to the extent the Debtors, the Committee, Itaú, the Plan Administrator or any other party in interest has interposed a timely

objection or request for estimation in accordance with the Plan, the Bankruptcy Code, or the Bankruptcy Rules, which objection or request for estimation has not been withdrawn or determined by a Final Order or is not otherwise being resolved under this Plan. Notwithstanding anything to the contrary in this Plan, in the event that the Bankruptcy Court determines that the Plan does not satisfy the confirmation requirements of the Bankruptcy Code because the Plan treats any of the Non-Stipulated Claims as an Allowed Claim, then the Plan shall be deemed to have been modified so as to treat such Non-Stipulated Claim or the relevant portions thereof (as applicable) as a Disputed Claim. To the extent that only a portion of a Claim is disputed, such Claim shall be Allowed in the amount that is not disputed, if any, and Disputed as to the balance of such Claim. For the avoidance of doubt, the Itaú Stipulated Claims are not Disputed.

1.61 **"Distribution Agent"** means (a) with respect to distributions made on the Effective Date or distributions of Residual Wind Down Cash, the Plan Administrator or any Person or Entity designated by the Plan Administrator, in its sole discretion and without need for any further order of the Bankruptcy Court, to serve as distribution agent under the Plan, (b) with respect to any distributions made to the Holders of CGB Unsecured Notes, the CGB Unsecured Notes Trustee, and (c) with respect to any distributions made from the Litigation Trust, the Litigation Trustee.

1.62 **"Distribution Record Date"** means the Confirmation Date or such other date as designated in advance by the Debtors by notice on the docket for the Chapter 11 Cases.

1.63 **"DTC"** means The Depository Trust Company.

1.64 **"Effective Date"** means the date on which (a) all conditions in Article IX.A of the Plan have been satisfied or waived as provided for in Article IX.B and (b) consummation of the Plan Transactions (other than the CG Interhold Restructuring) has occurred, which date shall be designated by the Debtors by notice on the docket of the Chapter 11 Cases.

1.65 **"Entity"** means an "entity" as defined in section 101(15) of the Bankruptcy Code.

1.66 **"Equity Interest"** means any ownership interest in an Entity, including any equity security (as defined in section 101(16) of the Bankruptcy Code) in any Debtor, any interest evidenced by common or preferred stock, a limited liability company or other membership or partnership interest or unit, a warrant, an option, any other right to acquire or otherwise receive any ownership interest in such Person or any right to payment or compensation based upon any such interest.

1.67 **"Estate"** means the estate of a Debtor in the applicable Chapter 11 Case, as created under section 541 of the Bankruptcy Code.

1.68 **"Estate Cash Expenses"** means (a) distributions under the Plan to Holders of Administrative Claims, Other Priority Claims and Convenience Claims and (b) the projected costs of administering the Wind Down Estates; provided that the maximum amount of such costs and the allocation of such projected costs to a particular Class under the Plan will be determined by the Debtors on or before the date that is eight (8) Business Days after the Confirmation Date, subject to the consent of Itaú and the Committee, not to be unreasonably withheld. All disputes in

connection with such determination or the allocation of the burden of such projected costs to a particular Class under the Plan shall be resolved by the Bankruptcy Court; provided that agreement on such determination and allocation shall not be a condition precedent to the Effective Date and if a dispute remains unresolved on the Effective Date, the Debtors shall hold in reserve sufficient cash and/or CGB Unencumbered Shares to cover the Debtors' projection of Estate Cash Expenses, subject to the Bankruptcy Court's later approval or disapproval of such projected amount and any allocation thereof.

1.69 **"Estate Cause of Action"** means any Cause of Action that (a) is property of the Debtors, the Debtors' Estates or the Wind Down Estates, (b) has been asserted by or that could have been asserted by or on behalf of the Debtors, the Debtors' Estates or the Wind Down Estates (including by the Debtors on behalf of any Holder of any Claim against, or Equity Interest in, a Debtor, individually or collectively) or (c) any Holder of any Claim, Equity Interest, or Cause of Action could have asserted on behalf of the Debtors

1.70 **"Exchange Rate"** means the relevant closing currency exchange rate as published by the *Wall Street Journal* on (a) with respect to Claims, the day before the applicable Petition Date and (b) with respect to any other amounts, the date specified in the Plan.

1.71 **"Exculpated Parties"** means, collectively, and in each case in its capacity as such: (a) the Debtors; (b) the Committee and its members (solely in their capacities as such); (c) the Distribution Agent (solely with respect to acts or omissions occurring on the Effective Date); (d) the managers, directors and officers of the Debtors, and any other person serving as a fiduciary of the Debtors' Estates, in each case, who served at any time between the Petition Date and the Effective Date of the Plan; (e) each individual who sat on the Committee on behalf of a Committee member, in their capacities as such; and (f) and all financial advisors, attorneys, accountants, investment bankers and other professionals retained by the Debtors or the Committee in these Bankruptcy Cases.

1.72 **"Executory Contract"** means a contract to which any of the Debtors is a party that is subject to assumption or rejection pursuant to section 365(a) of the Bankruptcy Code.

1.73 **"Exhibit"** means an exhibit annexed to the Plan (for the avoidance of doubt, including the Plan Supplement) or as an exhibit or appendix to the Disclosure Statement (as such exhibits may be amended, supplemented, amended and restated, or otherwise modified from time to time).

1.74 **"Existing Equity Interests in the Debtors"** means all Equity Interests in any Debtor issued and outstanding as of the applicable Petition Date.

1.75 **"Final Order"** means an order or judgment of the Bankruptcy Court (or any other court of competent jurisdiction) entered by the clerk of the Bankruptcy Court (or such other court) on the docket in the Chapter 11 Cases (or the docket of such other court), which has not been modified, amended, reversed, vacated or stayed and as to which (x) the time to appeal, petition for certiorari, or move for a new trial, stay, reargument or rehearing has expired and as to which no appeal, petition for certiorari or motion for new trial, stay, reargument or rehearing shall then be pending or as to which any right to appeal, petition for certiorari, new trial, reargue, or

rehear shall have been waived in writing in form and substance satisfactory to the Debtors or the Plan Administrator, as applicable, or (y) if an appeal, writ of certiorari, new trial, stay, reargument or rehearing thereof has been sought, such order or judgment of the Bankruptcy Court (or other court of competent jurisdiction) shall have been affirmed by the highest court to which such order was appealed, or certiorari shall have been denied, or a new trial, stay, reargument or rehearing shall have been denied or resulted in no modification of such order, and the time to take any further appeal, petition for certiorari or move for a new trial, stay, reargument or rehearing shall have expired, as a result of which such order shall have become final in accordance with Rule 8002 of the Federal Rules of Bankruptcy Procedure (or in accordance with other applicable law); *provided* that no order shall fail to be a Final Order solely due to the possibility that a motion pursuant to section 502(j) or 1144 of the Bankruptcy Code, Rule 60 of the Federal Rules of Civil Procedure, or Rule 9024 of the Bankruptcy Rules may be filed with respect to such order.

1.76 **"FIP Corp Life"** means Fondo de Inversion Privado Corp Life, a private fund formed under the laws of Chile.

1.77 **"FIP Corp Life Intercompany Payable"** means an intercompany payable owed by CG Interhold to FIP Corp Life with a face amount of $61,030,508 as of October 31, 2021, which has been pledged by FIP Corp Life to Itaú to secure the Itaú Chile Obligations.

1.78 **"FIP Corp Life Liquidation"** means a Chilean dissolution of FIP Corp Life in form and substance consistent with the term sheet to be attached as Exhibit A to the Plan Supplement and acceptable to Itaú in its sole judgment to the extent such terms affect Itaú in any respect.

1.79 **"First Petition Date"** means June 25, 2021.

1.80 **"First Petition Date Debtors"** means CGB and Inversiones CG Financial Chile Dos SpA.

1.81 **"First Petition Date Itaú Chile Claim Amount"** means an amount equal to the sum of (i) $805,873,810, reflecting the outstanding principal amount under the Itaú Chile Credit Agreement; *plus* (ii) $40,875,135.35, reflecting the accrued and unpaid interest under the Itaú Chile Credit Agreement as of the First Petition Date; *plus* (iii) the amount of all other Itaú Chile Obligations, which amount of such other Itaú Chile Obligations shall be fixed in a liquidated amount as may be agreed by the Debtors and Itaú prior to the Confirmation Hearing; *minus* (iv) $1,685,616.13, reflecting the intrinsic value of subscription rights transferred to Itaú pursuant to the Subscription Rights Sale Order; *minus* (v) the amount of the Itaú Dividend (as defined in the *Order Approving Stipulation Among the Debtors and Itaú Unibanco, Nassau Branch Regarding the Itaú Corpbanca Dividend* [Docket No. 670]), as determined based on the March 31, 2022 closing price of the Itaú Corpbanca Shares traded on the *Bolsa de Comercio de Santiago* and *Bolsa Electronica de Chile.*

1.82 **"Gasa"** means Inversiones Gasa Limitada, a limited liability company formed under the laws of Chile.

1.83 **"Governmental Unit"** means a "governmental unit" as defined in section 101(27) of the Bankruptcy Code.

1.84 **"Holder"** means any Entity that is the legal and/or beneficial owner of a Claim as of the applicable date of determination. For the avoidance of doubt, if a Claim is subject to an unsettled trade as of the Voting Record Date, the Holder shall be deemed to be the Entity that is the legal and/or beneficial owner of such claim after such trade has settled.

1.85 **"Impaired"** means, with respect to a Claim, Equity Interest or Class of Claims or Equity Interests, that it is "impaired" within the meaning of such term in section 1124 of the Bankruptcy Code.

1.86 **"Indemnification Agreement"** means any organizational or employment and/or service document or agreement of or with the Debtors and currently in place that provides for the indemnification of any current or former director, officer, agent or employee of the Debtors with respect to all present and future actions, suits and proceedings against the Debtors or such directors, officers, agents or employees based upon any act or omission for or on behalf of the Debtors.

1.87 **"Intercompany Claim"** means any Claim by a Debtor or any Affiliate of a Debtor against a Debtor, including the CGB Interhold Intercompany Payable Claim.

1.88 **"Itaú"** means Itaú Unibanco S.A., a *sociedad anónima* organized under the laws of the Brazil and its Affiliates, but does not include Itaú Corpbanca, Itaú Corpbanca Colombia, or any subsidiaries of Itaú Corpbanca or Itaú Corpbanca Colombia.

1.89 **"Itaú Chile CGB Guarantee"** means the subsidiary and several guarantee ("*fianza y codeuda solidara*"), dated as of March 19, 2014, by and among CGB, as guarantor, Banco Itaú Chile, as administrative agent, and Itaú, as lender, as amended, restated, supplemented or otherwise modified from time to time.

1.90 **"Itaú Chile Credit Agreement"** means the Credit Agreement, dated as of January 29, 2014, by and among CG Interhold, as borrower, Itaú, as lender, CGB and Saga, as guarantors, and Banco Itaú Chile, as administrative agent, as amended, restated, supplemented or otherwise modified from time to time.

1.91 **"Itaú Chile Obligations"** means (i) all obligations of the applicable Debtors arising under or related to the Itaú Chile Credit Agreement or any other loan documents related thereto, including the Itaú Chile CGB Guarantee and the Itaú Chile Saga Guarantee, including without limitation all applicable fees, costs, charges, expenses, premiums or other amounts arising under such documents.

1.92 **"Itaú Chile Saga Guarantee"** means the subsidiary and several guarantee ("*fianza y codeuda solidara*"), dated as of March 19, 2014, by and among Saga, as guarantor, Banco Itaú Chile, as administrative agent, and Itaú, as lender, as amended, restated, supplemented or otherwise modified from time to time.

1.93 **"Itaú Chile Secured Claim Amount"** means an amount equal to the 30-Day VWAP, as of the Confirmation Hearing, of the Itaú Corpbanca Shares securing the Itaú Chile Obligations and the fair market value of any other tangible or intangible property or rights securing the Itaú Chile Obligations.

1.94 **"Itaú Chile Secured Claims"** means all Claims arising from the Itaú Chile Obligations that are "secured claims" against a Debtor within the meaning of Section 506(a)(1) of the Bankruptcy Code.

1.95 **"Itaú Claims"** means the Itaú Chile Secured Claims, the Itaú Colombia Secured Claims, the Saga Itaú Unsecured Claims and the CGB Itaú Deficiency Claim.

1.96 **"Itaú Colombia CGB Guarantee"** means the subsidiary and several guarantee (*"fianza y codeuda solidara"*), dated as of July 31, 2013, by and among CGB and CG Financial Colombia S.A.S., as guarantors, and Bancolombia (Panama) S.A., as lender, as amended, restated, supplemented or otherwise modified from time to time, which guarantee, solely as it relates to CGB, has been satisfied in full in accordance with the Colombia Transactions Order upon the consummation of the Colombia Transactions.

1.97 **"Itaú Colombia Credit Agreement"** means the Credit Agreement, dated as of October 28, 2013, by and among CG Interhold, as borrower, Itaú, as lender, Banco Itaú Chile, as administrative agent, the guarantors party thereto, and Corp Group Financial, S.A., as amended, restated, supplemented or otherwise modified from time to time.

1.98 **"Itaú Colombia Obligations"** means all obligations of the applicable Debtors arising under or related to the Itaú Colombia Credit Agreement or any other loan documents related thereto, including the Itaú Colombia CGB Guarantee, which the Debtors have satisfied in full through the consummation of the Colombia Transactions on February 22, 2022.

1.99 **"Itaú Colombia Secured Claim Amount"** means $0.00, as a result of the consummation of the Colombia Transactions on February 22, 2022.

1.100 **"Itaú Colombia Secured Claims"** means all Claims arising from Itaú Colombia Obligations that are "secured claims" against a Debtor within the meaning of section 506(a)(1) of the Bankruptcy Code which have been satisfied in full as a result of the consummation of the Colombia Transactions on February 22, 2022.

1.101 **"Itaú Corpbanca"** means Itaú CorpBanca, a special banking open corporation (*sociedad anónima abierta especial bancaria*), organized under the laws of Chile.

1.102 **"Itaú Corpbanca Colombia"** means Itaú Corpbanca Colombia S.A., a *sociedad anónima* organized under the laws of Colombia.

1.103 **"Itaú Corpbanca Colombia Shares"** means the common stock of Itaú CorpBanca Colombia.

1.104 **"Itaú Corpbanca Shares"** means the common stock of Itaú CorpBanca.

1.105 **"Itaú Encumbered IC Shares"** means all Itaú Corpbanca Shares pledged by the Debtors to Itaú to secure the Itaú Chile Obligations and all rights, powers and entitlements attendant thereto that are collateral securing the Itaú Chile Obligations.

1.106 **"Itaú Litigation Trust Share"** means 50% of the first $4.5 million of distributions from Litigation Trust Net Recoveries made by the Litigation Trust, which shall be represented by a special beneficial interest issued by the Litigation Trust to Itaú. For the avoidance of doubt, (x) in no event shall the Itaú Litigation Trust Share exceed $2.25 million and (y) the Itaú Litigation Trust Share shall be calculated and paid before determining the amount of, and before any funds are placed into, or paid on account of, the Litigation Trust Expense Reserve, the Litigation Trust Distributable Cash, the Litigation Trustee fee and any indemnification payments under the Litigation Trust Agreement. For the avoidance of doubt, Itaú will not bear any expenses associated with the Litigation Trust (except that as set forth in the definition of Litigation Trust Net Recoveries, legal fees and expenses incurred by the Litigation Trust (and not by any other Person), if any, from and after the Effective Date in connection with obtaining a settlement, judgment or other resolution of a Litigation Trust Claim, including any contingency fees, may be deducted from gross proceeds of Litigation Trust Claims prior to calculation and payment to Itaú of the Itaú Litigation Trust Share).

1.107 **"Itaú Stipulated Claims"** means the CGB Itaú Deficiency Claim, the Itaú Chile Secured Claims, the Itaú Colombia Secured Claims and the Saga Itaú Unsecured Claims.

1.108 **"Itaú Transaction Agreement"** means the Amended and Restated Transaction Agreement, dated as of January 20, 2017, among CG Interhold, Gasa, Itaú Corpbanca and Itaú Unibanco Holding S.A, as amended, restated, supplemented or otherwise modified from time to time.

1.109 **"Lien"** means a "lien" as defined in section 101(37) of the Bankruptcy Code, and, with respect to any asset, includes any mortgage, lien, pledge, charge, security interest or other encumbrance of any kind or any other type of preferential arrangement that has the practical effect of creating a security interest, in respect of such asset.

1.110 **"Litigation Trust"** means the litigation trust created pursuant to the Plan and the Litigation Trust Agreement.

1.111 **"Litigation Trust Agreement"** means the agreement among the Litigation Trustee, the Debtors, the CGB Unsecured Notes Trustee and the Committee, establishing the Litigation Trust to, among other things, receive the Litigation Trust Assets pursuant to the Plan and make distributions to Itaú (solely in respect of the Itaú Litigation Trust Share) and Holders of CGB Unsecured Notes Claims, dated as of the Effective Date, in form and substance reasonably acceptable to the Litigation Trustee, the Debtors, the CGB Unsecured Notes Trustee, the Committee, and solely with respect to the Itaú Litigation Trust Share and the distribution and enforcement thereof, Itaú, and to be filed as part of the Plan Supplement.

1.112 **"Litigation Trust Assets"** means the Litigation Trust Claims, the Litigation Trust Funding Amount, the Related Party Settlement Consideration, the BCI Settlement Amount, and any recoveries from Litigation Trust Claims.

1.113 **"Litigation Trust Claims"** means all Causes of Action identified on (or expressly deemed included on pursuant to this definition) the Litigation Trust Claims Schedule, as amended by the Debtors from time to time in accordance with the Plan. For the avoidance of

doubt, any Cause of Action asserted in the Committee Standing Motion with respect to a Non-Stipulated Claim that has become a Disputed Claim shall be deemed to be a Litigation Trust Claim; *provided, however*, that Litigation Trust Claims shall not include any Causes of Action against the treatment of the Itaú Stipulated Claims or against BCI. Upon the occurrence of a Related Party Settlement Termination Event, any Estate Cause of Action asserted in the Committee Standing Motion against a Related Settling Party shall become a Litigation Trust Claim and be added to the Litigation Trust Claims Schedule.

1.114 **"Litigation Trust Claims Schedule"** means the schedule of Litigation Trust Claims attached hereto as Exhibit A, (a) as may be amended from time to time to remove any Causes of Action if the Bankruptcy Court approves a settlement thereof on or prior to the Effective Date and such settlement is consummated, or (b) as amended by the Confirmation Order to add any objection or Cause of Action that becomes a Litigation Trust Claim pursuant to the definition of "Litigation Trust Claims"; *provided* that any removal of a Cause of Action from the Litigation Trust Claims Schedule after the Effective Date shall require the consent of the Litigation Trustee or an order of the Bankruptcy Court. For the avoidance of doubt, the Litigation Trust Claims Schedule shall be subject to amendment upon the occurrence of a Related Party Settlement Termination Event.

1.115 **"Litigation Trust Distributable Cash"** means (a) Litigation Trust Net Recoveries in excess of the Itaú Litigation Trust Share and the Litigation Trust Expense Reserve; plus (b) upon dissolution of the Litigation Trust, any remaining proceeds of the Litigation Trust Funding Amount and, if applicable, the remaining proceeds of any additional Litigation Trust funding loans, and all other Litigation Trust cash and reserves (including the remaining Litigation Trust Expense Reserve) after payment of all remaining and outstanding costs, expenses, and obligations of administering the Litigation Trust; provided, however, that notwithstanding anything to the contrary in this Plan or the Litigation Trust, the Itaú Litigation Trust Share shall only receive distributions from Litigation Trust Net Recoveries.

1.116 **"Litigation Trust Funding Amount"** means an amount to be reasonably determined by the Committee, which shall be funded through the sale of CGB Unencumbered Shares (or as set forth in the Litigation Trust Agreement), *provided* that such CGB Unencumbered Shares shall be transferred to the Litigation Trust on the Effective Date. For the avoidance of doubt, Itaú will not bear any expenses associated with the Litigation Trust.

1.117 **"Litigation Trust Net Recoveries"** means gross proceeds recovered in connection with (x) the SP Short Term Note, (y) the SP Gasa Secured Note and (z) any settlement, judgment or other resolution of a Litigation Trust Claim, net of any legal fees and expenses incurred in connection with obtaining such settlement, judgment or other resolution of the Litigation Trust Claim, including any contingency fees; provided, for the avoidance of doubt, the legal fees and expenses to be deducted in calculating Litigation Trust Net Recoveries payable to Itaú shall only include legal fees and expenses incurred by the Litigation Trust (and not by any other Person), if any, from and after the Effective Date.

1.118 **"Litigation Trust Expense Reserve"** has the meaning set forth in Article V.D(iv) of the Plan.

1.119 **"Litigation Trustee"** means such Person as may be designated in the Plan Supplement by the Committee with the consent of Itaú (not to be unreasonably withheld), and any successor to such Person.

1.120 **"Local Rules"** means the Local Rules of Bankruptcy Practice and Procedure of the United States Bankruptcy Court for the District of Delaware.

1.121 **"Non-Debtor Financial Obligation"** means (a) any indebtedness for borrowed money (whether short or long term); (b) any obligations evidenced by bonds, debentures, notes or other similar instruments of indebtedness; (c) any obligations evidenced by credit agreements, pledge or security agreements, other loan documents or other debt facilities; (d) all obligations for accrued and unpaid dividends and other distributions; and (e) any prepayment premiums and penalties, fees, expenses, indemnities, accrued interest and other contractual amounts or contractual claims payable in connection with any of the foregoing; in each case owing by a current or former non-Debtor Affiliate of the Debtors or any Related Party thereof that gave rise to either (x) a Non-Recourse Secured Claim or (y) a Claim in favor of Itaú or its Affiliates, and in each case, including any guaranty or security arrangement in respect thereof.

1.122 **"Non-QIB"** means a Holder of CGB Unsecured Notes Claims that is not a Qualified Institutional Buyer.

1.123 **"Non-QIB Cash Distribution"** means the aggregate net Cash proceeds of the sale of Non-QIB CGB Unsecured Notes Claims Shares pursuant to Article V.X of the Plan.

1.124 **"Non-QIB CGB Unsecured Notes Claims Shares"** means the CGB Unencumbered Shares (less any such shares sold or to be sold to fund the Estate Cash Expenses, the CGBUNT Fees and Expenses and the Litigation Trust Funding Amount) comprising Non-QIB's aggregate *pro rata* share of the recovery provided to CGB Unsecured Notes Claims, as set forth in Article III.C of the Plan.

1.125 **"Non-Recourse Secured Claim"** means a Claim secured by a lien on property of a Debtor, but which does not have recourse to such Debtor under applicable non-bankruptcy law.

1.126 **"Non-Stipulated Claims"** means the certain Non-Recourse Secured Claims that the Committee objects to pursuant to certain Challenges and/or seeks standing to challenge pursuant to the Committee Standing Motion.

1.127 **"NRSC Escrow Agreement"** means an agreement to be executed prior to the Effective Date between (x) the Debtor holding collateral securing an Allowed Non-Recourse Secured Claim and/or the Plan Administrator, and (y) the Holder of such Claim, pursuant to which the Debtors have agreed to, at the expense of such Holder: (a) hold such collateral in the applicable Wind Down Estate for the benefit of, such Holder for up to 180 days following the Effective Date, (b) sell such collateral as contemplated in the NRSC Escrow Agreement, and (c) distribute the proceeds of any such sale to such Holder.

1.128 **"NRSC Escrow Rights"** means the rights of a Holder of a Non-Recourse Secured Claim to cause (i) the sale of the Itaú Corpbanca Shares securing such Claim and to receive

the net proceeds of such sale and (ii) the distribution of future dividends from such Itaú Corpbanca Shares, in each case, as set forth in Article V.C of the Plan.

1.129 **"NRSC Itaú Corpbanca Shares"** means Itaú Corpbanca Shares that are collateral securing a Non-Recourse Secured Claim.

1.130 **"Opt-Out Creditor"** means a Holder of a Claim or Equity Interest entitled to vote to accept or reject the Plan that opts out of the releases set forth in Article XI.E of the Plan (which opt out may be made regardless of whether such Holder votes to accept or reject the Plan or abstains from voting on the Plan).

1.131 **"Other Priority Claim"** means a Claim (a) entitled to priority under section 507(a) of the Bankruptcy Code or (b) of a Governmental Unit for tax, duties, or licenses, which, if not paid in full in Cash, could result in criminal liability for the Debtors and/or their managers, directors or employees under applicable law, in each case, other than a Priority Tax Claim or an Administrative Claim.

1.132 **"Other Saga Intercompany Payables"** means intercompany payables owed to Saga by its non-Debtor Affiliates (other than the CGF Intercompany Payable and CGIL Intercompany Payable) with an aggregate face amount of $11,679,643, as of October 31, 2021.

1.133 **"Other Secured Claim"** means any Secured Claim against any Debtor other than the Itaú Chile Secured Claims, Itaú Colombia Secured Claims, and the Non-Recourse Secured Claims, including any secured tax Claim.

1.134 **"Person"** means a "person" as defined in section 101(41) of the Bankruptcy Code.

1.135 **"Petition Date"** means, with respect to the First Petition Date Debtors, the First Petition Date, and with respect to the Second Petition Date Debtors, the Second Petition Date.

1.136 **"Plan"** means, collectively, this joint chapter 11 plan of liquidation, the Exhibits, all annexes, supplements and schedules hereto, and any document to be executed, delivered, assumed or performed in connection with the occurrence of the Effective Date, including the documents to be included in the Plan Supplement, in each case as may be amended, modified or supplemented from time to time in accordance with the terms hereof.

1.137 **"Plan Administrator"** means such Person as will be designated in the Plan Supplement by the Debtors in accordance with the Plan and reasonably satisfactory to Itaú and the Committee, and any successor to such Person designated by the Debtors and reasonably satisfactory to Itaú and the Committee.

1.138 **"Plan Objection Deadline"** means the deadline for parties-in-interest to object to confirmation of the Plan, as such deadline may be extended by the Debtors from time to time.

1.139 **"Plan Supplement"** means one or more supplements to the Plan containing certain agreements, lists, documents or forms of documents and/or schedules or exhibits relating

to the implementation of the Plan, which may include certain agreements, lists, documents or forms of documents and/or schedules or exhibits necessary to comply with Bankruptcy Code sections 1123(a)(7) and 1129(a)(5); *provided* that each such agreement, list, document or form of document and/or schedule or exhibit affecting the treatment of Itaú under the Plan shall be reasonably satisfactory to Itaú and each such agreement, list, document or form of document and/or schedule or exhibit affecting the treatment of the Holders of CGB Unsecured Notes Claims under the Plan shall be reasonably satisfactory to the Committee.

1.140 **"Plan Transactions"** means (a) the transactions implementing a liquidation of the Debtors, in accordance with, and subject to the terms and conditions set forth in, the Plan, (b) the Colombia Transactions (to the extent not consummated prior to the Confirmation Date), (c) the CG Interhold Restructuring, (d) the FIP Corp Life Liquidation and (e) the establishment and implementation of the Litigation Trust.

1.141 **"Priority Tax Claim"** means any Claim of a Governmental Unit of the kind specified in section 507(a)(8) of the Bankruptcy Code.

1.142 ***"Pro rata"*** means, at any time, the proportion that the face amount of a Claim or Equity Interest bears to the aggregate face amount of all Claims or Equity Interests sharing a recovery, unless the Plan provides otherwise.

1.143 **"Professional"** means: (a) any Entity employed in the Chapter 11 Cases pursuant to section 327, 328, 363 or 1103 of the Bankruptcy Code and (b) any Entity seeking compensation or reimbursement of expenses in connection with the Chapter 11 Cases pursuant to section 503(b)(4) of the Bankruptcy Code.

1.144 **"Professional Claims Bar Date"** means forty-five (45) days after the Effective Date.

1.145 **"Professional Fee Claim"** means a Claim under sections 328, 330(a), 331, 363, 503 or 1103 of the Bankruptcy Code for compensation for services rendered or reimbursement of costs, expenses or other charges incurred by Professionals after the applicable Petition Date and prior to the Effective Date.

1.146 **"Professional Fee Escrow Account"** means an interest-bearing account funded by the Debtors in Cash on the Effective Date pursuant to Article II.A(ii) of the Plan, in an amount equal to the Professional Fee Reserve Amount; *provided* that if funding such account in Cash would delay the Effective Date, the Debtors shall reserve CGB Unencumbered Shares with a value, based on the closing price of the Itaú Corpbanca Shares traded on the *Bolsa de Comercio de Santiago* and *Bolsa Electronica de Chile* on the Business Day before the Effective Date, equal to 200% of the Professional Fee Reserve Amount, to enable such account to be funded in Cash by selling such reserved CGB Unencumbered Shares, whereupon any excess shares so reserved shall be distributed to the parties who would have received such shares under the terms of the Plan had they not been placed in such reserve.

1.147 **"Professional Fee Reserve Amount"** means the aggregate amount of Professional Fee Claims and other unpaid fees and expenses that the Professionals estimate they

have incurred or will incur in rendering services to the Debtors prior to the Effective Date, which estimates Professionals shall deliver to the Debtors as set forth in Article II.A(i) of the Plan.

1.148 **"Proof of Claim"** means a proof of claim filed against any Debtor in the Chapter 11 Cases.

1.149 **"Qualified Institutional Buyer"** means (a) with respect to Itaú or any Holder of Non-Recourse Secured Claims, a "qualified institutional buyer" within the meaning of Rule 144A of the Securities Act and (b) with respect to Holders of CGB Unsecured Notes Claims, each Holder of CGB Unsecured Notes Claims that has certified through ATOP that it is a "qualified institutional buyer" within the meaning of Rule 144A of the Securities Act; *provided*, that if the Debtors or the Wind Down Estates are unable to verify that such certifying Holder is a Qualified Institutional Buyer after having taken commercially reasonable steps to do so, the Debtors and the Wind Down Estates may, in their sole discretion, treat such Holder as a Non-QIB for all purposes under the Plan.

1.150 **"Reinstate", "Reinstated"** or **"Reinstatement"** means, with respect to any Claim: (a) leaving unaltered the legal, equitable and contractual rights to which a Claim entitles the Holder of such Claim in accordance with section 1124 of the Bankruptcy Code or (b) notwithstanding any contractual provision or applicable law that entitles the Holder of such Claim to demand or receive accelerated payment of such Claim after the occurrence of a default: (i) curing any such default that occurred before or after the applicable Petition Date, other than a default of a kind specified in section 365(b)(2) of the Bankruptcy Code or of a kind that section 365(b)(2) of the Bankruptcy Code expressly does not require to be cured; (ii) reinstating the maturity of such Claim as such maturity existed before such default; (iii) compensating the Holder of such Claim for any damages incurred as a result of any reasonable reliance by such Holder on such contractual provision or such applicable law; (iv) if such Claim arises from any failure to perform a non-monetary obligation, other than a default arising from failure to operate a non-residential real property lease subject to section 365(b)(1)(A) of the Bankruptcy Code, compensating the Holder of such Claim (other than any Debtor or an insider of any Debtor) for any actual pecuniary loss incurred by the Holder of such Claim as a result of such failure; and (v) not otherwise altering the legal, equitable or contractual rights to which such Claim entitles the Holder of such Claim.

1.151 **"Rejected Contract Claims Bar Date"** means, with respect to any Executory Contract or Unexpired Lease that is rejected pursuant to this Plan, 4:00 p.m. (Eastern Time) on the earlier of (a) the 30th day after entry by the Bankruptcy Court of an order providing for the rejection of such Executory Contract or Unexpired Lease and (b) the 30th day after the Effective Date; *provided*, however, that the deadline for filing any rejection damages claim in connection with any Executory Contract or Unexpired Lease rejected pursuant to a prior order of the Bankruptcy Court shall be the date set forth in the respective order authorizing such rejection.

1.152 **"Related Parties"** means, collectively, with respect to any Entity or Person, such Entity or Person's, current, former and future direct and indirect affiliates, member firms and associated entities (but excluding, in each case, Itaú Corpbanca and any Entity or Person affiliated with the Debtors solely through their direct or indirect ownership interest in Itaú Corpbanca); and with respect to each of the foregoing, their current and former direct and indirect affiliates, current

and former directors, current and former managers, current and former officers, direct and indirect equity holders, trusts, affiliated investment funds or investment vehicles, predecessors, participants, successors, assigns, subsidiaries, affiliates, managed accounts or funds, partners, limited partners, general partners, principals, members, management companies, fund advisors, employees, agents, trustees, advisory board members, financial advisors, attorneys, accountants, investment bankers, consultants, representatives, and other professionals, in each case, in their capacity as such.

1.153 **"Related Party Settlement Consideration"** means the SP Short Term Note, the SP Gasa Secured Note and the SP Gasa Secured Note Security Agreement, in each case, to be transferred to CGB on the Effective Date by the applicable Related Settling Parties or their designees.

1.154 **"Related Party Settlement Termination Event"** means the timely delivery by the Litigation Trustee of a Related Party Settlement Termination Notice in accordance with Article V.W of the Plan.

1.155 **"Related Party Settlement Termination Notice"** has the meaning set forth in Article V.W of the Plan.

1.156 **"Related Settling Parties"** means the parties to the SP Settlement that are Related Parties of the Debtors.

1.157 **"Release Objectors"** means BCI, the DBTCA Collateral Agent and Banco BTG Pactual Chile.

1.158 **"Released Debtor Affiliate"** means any (a) Person or Entity that (x) has the power to control, directly or indirectly, any Debtor, or (y) is in common control with any or by any Debtor and (b) any Controlled Entity.

1.159 **"Released Party"** means, each of, and in each case in its capacity as such: (a) the Debtors; (b) the Wind Down Estates; (c) the Settling Parties; (d) the Plan Administrator; (e) the Committee and its members (solely in their capacity as such); (f) each current and former Released Debtor Affiliate; and (g) each Related Party of each Entity in clause (a) through (f). For the avoidance of doubt, no Cause of Action against any Entity or Person that is a Litigation Trust Claim shall be released under this Plan.

1.160 **"Releasing Party"** means, each of, and in each case in its capacity as such: (a) the Debtors; (b) the Wind Down Estates; (c) the Settling Parties; (d) each Holder of a Claim or Equity Interest entitled to vote to accept or reject the Plan other than an Opt-Out Creditor; (e) each Holder of a Claim or Equity Interest that is Unimpaired and presumed to accept the Plan (other than the Release Objectors and Holders of Administrative Claims, Priority Tax Claims or Claims in Class 1 and Class 2); and (f) each current and former Related Party of each Entity in clause (a) through (e), solely to the extent such Entity has the authority to bind such Related Party under applicable non-bankruptcy law; *provided* that for the avoidance of doubt, notwithstanding any other provision of the Plan, Itaú Corpbanca and each Release Objector shall not be Releasing Parties.

1.161 **"Residual Wind Down Cash"** means the Cash in the Wind Down Account, other than Cash budgeted (as specified in the definition of Estate Cash Expenses) for use by the Plan Administrator for Estate Cash Expenses.

1.162 **"Saga"** means Debtor Compañia Inmobiliaria y de Inversiones Saga SpA, a *sociedad de responsabilidad limitada* organized under the laws of Chile.

1.163 **"Saga Intercompany Payables"** means, collectively, the CGF Intercompany Payable, the CGIL Intercompany Payable and the Other Saga Intercompany Payables.

1.164 **"Saga Itaú Unsecured Claims"** means all Claims arising from or related to Saga's obligations under the Itaú Chile Saga Guarantee.

1.165 **"Second Petition Date"** means June 29, 2021.

1.166 **"Second Petition Date Debtors"** means Compañia Inmobiliaria y de Inversiones Saga SpA, and CG Financial Chile SpA.

1.167 **"Second Petition Date Itaú Chile Claim Amount"** means an amount equal to the sum of (i) $805,873,810, reflecting the outstanding principal amount under the Itaú Chile Credit Agreement; *plus* (ii) $41,409,059.38, reflecting the accrued and unpaid interest under the Itaú Chile Credit Agreement as of the Second Petition Date; *plus* (iii) the amount of all other Itaú Chile Obligations, which amount of such other Itaú Chile Obligations shall be fixed in a liquidated amount as may be agreed by the Debtors and Itaú prior to the Confirmation Hearing; *minus* (iv) $1,685,616.13, reflecting the intrinsic value of subscription rights transferred to Itaú pursuant to the Subscription Rights Sale Order; *minus* (v) the amount of the Itaú Dividend (as defined in the *Order Approving Stipulation Among the Debtors and Itaú Unibanco, Nassau Branch Regarding the Itaú Corpbanca Dividend* [Docket No. 670]), as determined based on the March 31, 2022 closing price of the Itaú Corpbanca Shares traded on the *Bolsa de Comercio de Santiago* and *Bolsa Electronica de Chile*.

1.168 **"Secured Claim"** means a Claim against a Debtor that is secured by a Lien on property in which such Debtor's Estate has an interest, which Lien is valid, perfected, and enforceable under applicable law or by reason of a Bankruptcy Court order, or that is subject to setoff pursuant to section 553 of the Bankruptcy Code, to the extent of the value of the Claim Holder's interest in such Estate's interest in such property or to the extent of the amount subject to setoff, as applicable, as determined pursuant to section 506(a) of the Bankruptcy Code.

1.169 **"Securities Act"** means the Securities Act of 1933, as now in effect or hereafter amended, and the rules and regulations of the U.S. Securities and Exchange Commission promulgated thereunder.

1.170 **"Security"** has the meaning set forth in section 2(a)(1) of the Securities Act.

1.171 **"Settling Parties"** means the parties to the SP Settlement (as set forth in Exhibit F to the Plan Supplement) and their respective Related Parties.

1.172 **"Share Purchase Agreements"** means the Share Purchase Agreement, dated October 26, 2016, between Corp Group Banking S.A. and ITB Holding Brasil Participações Ltda., the Share Purchase Agreement, dated September 13, 2017, by and among Corp Group Banking S.A., and ITB Holding Brasil Participações Ltda., the Share Purchase Agreement, dated October 12, 2018, by and among Compañía Inmobiliaria de Inversiones SAGA SpA, and ITB Holding Brasil Participações Ltda., and the Share Purchase Agreement dated September 10, 2020, by and among Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA, and ITB Holding Brasil Participações Ltda, in each case as amended, restated, supplemented or otherwise modified from time to time.

1.173 **"Shareholders' Agreement"** means that certain agreement between Itaú Unibanco Holding S.A., Gasa, Corp Group Holding Inversiones Limitada, CGB, Saga, and CG Interhold, dated as of April 1, 2016, as amended, restated, supplemented or otherwise modified from time to time.

1.174 **"Solicitation"** means the Debtors' formal request for acceptances of the Plan, consistent with sections 1125 and 1126 of the Bankruptcy Code, rules 3017 and 3018 of the Bankruptcy Rules and applicable non-bankruptcy law.

1.175 **"Solicitation Agent"** means Prime Clerk LLC, the notice, claims and solicitation agent retained by the Debtors for the Chapter 11 Cases.

1.176 **"SP Gasa Secured Note"** means a 15-year note with an initial principal amount of CLP$20,001,718,000.00 denominated in Unidades de Fomento (UF) as of the date of issuance, issued by Gasa to CGB for distribution into the Litigation Trust, consistent in all material respects with the Amended SP Settlement Term Sheet and otherwise in form and substance reasonably acceptable to Gasa, the Debtors, and the Committee, the form of which shall be filed as part of the Plan Supplement.

1.177 **"SP Gasa Secured Note Security Agreement"** means an agreement pursuant to which Gasa pledges certain collateral to secure its obligations under the SP Gasa Secured Note, consistent in all material respects with the Amended SP Settlement Term Sheet and otherwise in form and substance reasonably acceptable to Gasa, the Debtors, and the Committee, the form of which shall be filed as part of the Plan Supplement.

1.178 **"SP Settlement"** means the good faith compromise and settlement of all Estate Causes of Action against the Settling Parties in exchange for the Related Party Settlement Consideration, as implemented by and on the terms set forth in this Plan and the Plan Supplement.

1.179 **"SP Short Term Note"** means a note with an initial principal amount of $4 million, issued by the SP Short Term Note Issuer to CGB for distribution to the Litigation Trust, consistent in all material respects with the Amended SP Settlement Term Sheet and otherwise in form and substance reasonably acceptable to Gasa, the Debtors, and the Committee, the form of which shall be filed as part of the Plan Supplement.

1.180 **"SP Short Term Note Issuer"** means Jorge Andrés Saieh Guzmán. All notices to the SP Short Term Note Issuer shall be delivered to the following address: c/o Andres

Winter Salgado, Rosario Norte 660, 22nd floor, Las Condes, Santiago, Chile, andres.winter@corpgroup.cl; or such other electronic or physical addresses as the SP Representative may inform the Litigation Trustee of in writing from time to time.

1.181 **"SP Short Term Note Payment Default"** means a payment default under the SP Short Term Note.

1.182 **"Subscription Rights Sale Order"** means the *Order (I) Authorizing the Debtors to (A) Sell Unencumbered Subscription Rights for Shares of Itaú Corpbanca Free and Clear of Liens, Claims, Encumbrances, and Other Interests; (B) Transfer Encumbered Subscription Rights to Secured Creditors; (C) Enter Into a Broker Agreement and (II) Granting Related Relief* [Docket No. 280], filed on October 20, 2021.

1.183 **"Tax"** has the meaning set forth in Article V.R of the Plan.

1.184 **"UCC"** means the Uniform Commercial Code as the same may from time to time be in effect in the State of Delaware or the Uniform Commercial Code as in effect in any other state to the extent it may be applicable to any security interests in property of the Debtors.

1.185 **"Unclaimed Distribution"** means any distribution under the Plan or as otherwise authorized by the Bankruptcy Court on account of an Allowed Claim to a Holder that, within six (6) months from when the distribution was first made, has not: (a) accepted a particular distribution or, in the case of distributions made by check, negotiated such check; (b) given notice to the Plan Administrator of an intent to accept a particular distribution; (c) responded to the Plan Administrator's request for information necessary to facilitate a particular distribution; (d) taken delivery of such distribution or where such distribution was returned for lack of a current address or otherwise; or (e) taken any other action necessary to facilitate such distribution. For the avoidance of doubt, (i) unclaimed distributions from the Litigation Trust shall be treated in accordance with the Litigation Trust Agreement; and (ii) unclaimed distributions to Holders Class 7B CGB Unsecured Notes Claims shall be redistributed by the CGB Unsecured Notes Trustee, pro rata, to other Holders of Class 7B CGB Unsecured Notes Clams.

1.186 **"Unexpired Lease"** means a lease to which any of the Debtors is a party that is subject to assumption or rejection under section 365 of the Bankruptcy Code.

1.187 **"Unimpaired"** means any Claim or Equity Interest that is not Impaired.

1.188 **"Unimpaired Claim"** means Administrative Claims, Priority Tax Claims, Non-Recourse Secured Claims, Other Secured Claims and Other Priority Claims.

1.189 **"Unsecured Claims Pool"** means the CGB Itaú Deficiency Claims and the CGB Unsecured Notes Claims.

1.190 **"U.S."** means the United States of America.

1.191 **"U.S. Trustee"** means the Office of the United States Trustee for the District of Delaware.

1.192 **"Voting Classes"** means collectively, Classes 4, 5, 6, 7A, 7B and 8.

1.193 **"Voting Record Date"** means the date for determining which Holders are entitled to receive the Disclosure Statement and vote to accept or reject the Plan, as applicable, which date is February 16, 2022 for all Holders of Claims in the Voting Classes.

1.194 **"Wind Down Account"** means an interest-bearing account funded by the Debtors with the Wind Down Cash.

1.195 **"Wind Down Cash"** shall mean all Cash on hand at the Debtors as of the Effective Date, after funding of the Professional Fee Escrow Account. For the avoidance of doubt, the Wind Down Cash shall not include the Litigation Trust Funding Amount or any Litigation Trust Net Recoveries.

1.196 **"Wind Down Estates"** means the Estates of each Debtor after the Effective Date of the Plan.

1.197 **"Worthless Assets"** means assets determined by the Debtor, with the consent of Itaú and the Committee (in each case, not to be unreasonably withheld), to have *de minimis* value.

ARTICLE II.

TREATMENT OF UNCLASSIFIED CLAIMS

In accordance with section 1123(a)(1) of the Bankruptcy Code, Administrative Claims, and Priority Tax Claims are not classified and are not entitled to vote on the Plan.

A. Administrative Claims

Subject to subparagraph (i) below, in full and complete satisfaction of each Allowed Administrative Claim (except to the extent that (a) the Holder of such Allowed Administrative Claim agrees in writing to less favorable treatment or (b) the Holder of such Allowed Administrative Claim has been paid in full during the Chapter 11 Cases), the Debtors or the Wind Down Estates, as applicable, at the option of the Debtors or the Plan Administrator, as applicable, shall pay to each Holder of an Allowed Administrative Claim Cash in an amount equal to the due and unpaid portion of its Allowed Administrative Claim on the later of (x) the Effective Date, or as soon thereafter as is reasonably practicable and (y) as soon as practicable after such Allowed Administrative Claim becomes due and payable.

(i) Professional Fee Claims

Professionals (a) asserting a Professional Fee Claim shall deliver to the Debtors such Professionals' estimates for purposes of the Debtors computing the Professional Fee Reserve Amount no later than five (5) Business Days prior to the anticipated Effective Date; *provided*, that, for the avoidance of doubt, no such estimate shall be deemed to limit the amount of the fees and expenses that are the subject of a Professional's final request for payment of Professional Claims filed with the Bankruptcy Court; *provided, further*, that, if a Professional does not provide an

estimate, the Debtors may estimate the unpaid and unbilled fees and expenses of such Professional; and (b) asserting a Professional Fee Claim for services rendered before the Effective Date must file and serve on the Plan Administrator and such other Entities who are designated by the Bankruptcy Rules, the Confirmation Order or other order of the Bankruptcy Court an application for final allowance of such Professional Fee Claim no later than the Professional Claims Bar Date. For the avoidance of doubt, no fee applications will be required in respect of services performed by Professionals on and after the Effective Date. Objections to any Professional Fee Claim must be filed and served on the Plan Administrator and the applicable Professional within thirty (30) days after the filing of the final fee application with respect to the Professional Fee Claim. Any such objections that are not consensually resolved may be set for hearing on no less than twenty-one (21) days' notice.

(ii) Professional Fee Escrow Account

On the Effective Date, the Debtors shall establish the Professional Fee Escrow Account and fund such account with Cash equal to the Professional Fee Reserve Amount. The Professional Fee Escrow Account shall be maintained in trust for the Professionals. Each Holder of an Allowed Professional Fee Claim will be paid by the Wind Down Estates in Cash from the Professional Fee Escrow Account within five (5) Business Days of entry of the order approving such Allowed Professional Fee Claim. If the Professional Fee Escrow Account is depleted, each Holder of an Allowed Professional Fee Claim will be paid the full amount of such Allowed Professional Fee Claim by the Wind Down Estates in Cash within five (5) Business Days of entry of the order approving such Allowed Professional Fee Claim. All amounts remaining in the Professional Fee Escrow Account after all Allowed Professional Fee Claims have been paid in full shall vest in and be transferred to the Wind Down Account. If the Professional Fee Escrow Account is insufficient to pay the full amount of all Allowed Professional Fee Claims, remaining unpaid Allowed Professional Fee Claims will be promptly paid by the Wind Down Estates from the Wind Down Account without any further action or order of the Bankruptcy Court.

B. Priority Tax Claims

In full and complete satisfaction of each Allowed Priority Tax Claim (except to the extent that (a) the Holder of such Allowed Priority Tax Claim agree in writing to less favorable treatment or (b) the Holder of such Allowed Priority Tax Claim has been paid in full during the Chapter 11 Cases), on the Effective Date, each Holder of an Allowed Priority Tax Claim will be treated in accordance with section 1129(a)(9)(C) of the Bankruptcy Code. In the event an Allowed Priority Tax Claims is also a secured tax Claim, such Claim shall, to the extent it is Allowed, be treated as an Other Secured Claim if such Claim is not otherwise paid in full.

C. Statutory Fees

Notwithstanding anything herein to the contrary, on the Effective Date, the Debtors shall pay, in full, in Cash, any fees due and owing to the U.S. Trustee pursuant to 28 U.S.C. § 1930(a)(6) (the "***Statutory Fees***"). On and after the Effective Date, the Statutory Fees for each Debtor shall be paid until the earlier of such time that a particular case is closed, dismissed or converted to a case under chapter 7 of the Bankruptcy Code. The Debtors shall file all monthly operating reports due prior to the Effective Date when they become due, using UST Form 11-MOR. After the

Effective Date, UST Form 11-PCR reports shall be filed in each of the Debtors' cases when they become due, until the earlier of such time that a particular case is closed, dismissed or converted to a case under chapter 7 of the Bankruptcy Code.

ARTICLE III.

CLASSIFICATION AND TREATMENT OF CLASSIFIED CLAIMS AND EQUITY INTERESTS

A. Introduction

All Claims and Equity Interests, except Administrative Claims and Priority Tax Claims, are placed in the Classes set forth below in accordance with section 1123(a)(1) of the Bankruptcy Code. The categories of Claims and Equity Interests listed below classify Claims and Equity Interests for all purposes, including voting, Confirmation and distribution pursuant to the Plan and pursuant to sections 1122 and 1123(a)(1) of the Bankruptcy Code. A Claim or Equity Interest is in a particular Class only to the extent that any such Claim or Equity Interest is Allowed in that Class and has not been paid, released or otherwise settled prior to the Effective Date. Unless otherwise indicated, the Holder of an Allowed Claim shall receive such treatment on the Effective Date or as soon as reasonably practicable thereafter.

B. Summary of Classification and Treatment of Classified Claims and Equity Interests

Class	Claim	Status	Voting Rights
1	Other Secured Claims	Unimpaired	Presumed to Accept
2	Other Priority Claims	Unimpaired	Presumed to Accept
3	Non-Recourse Secured Claims	Unimpaired	Presumed to Accept
4	Itaú Chile Secured Claims	Impaired	Entitled to Vote
5	Itaú Colombia Secured Claims	Satisfied in Full	N/A
6	Saga Itaú Unsecured Claims	Impaired	Entitled to Vote
7A	CGB Itaú Deficiency Claim	Impaired	Entitled to Vote
7B	CGB Unsecured Notes Claims	Impaired	Entitled to Vote
8	Convenience Claims	Impaired	Entitled to Vote
9	Intercompany Claims	Impaired	Deemed to Reject
10	Existing Equity Interests in the Debtors	Impaired	Deemed to Reject

C. Classification and Treatment of Claims and Equity Interests

Class 1 – Other Secured Claims.

(A) Classification: Class 1 consists of Other Secured Claims against each Debtor. Each Other Secured Claim is hereby

Allowed in an amount equal to the market value, as of the Effective Date, of the collateral securing such Other Secured Claim.

(B) Treatment: Except to the extent that a Holder of an Allowed Other Secured Claim agrees to less favorable treatment, in full and final satisfaction of each Allowed Other Secured Claim, each Holder thereof shall receive, at the option of the Debtors: (a) payment in full in cash of the due and unpaid portion of its Other Secured Claim on the later of (x) the Effective Date (or as soon thereafter as reasonably practicable) and (y) as soon as reasonably practicable after the date such Claim because due and payable or (b) the collateral securing its Allowed Other Secured Claim.

(C) Impairment and Voting: Class 1 is Unimpaired by the Plan. Each Holder of an Other Secured Claim is conclusively presumed to have accepted the Plan pursuant to section 1126(f) of the Bankruptcy Code. Therefore, each Holder of an Allowed Other Secured Claim is not entitled to vote to accept or reject the Plan in respect of such Claim.

Class 2 – Other Priority Claims.

(A) Classification: Class 2 consists of Other Priority Claims against each Debtor.

(B) Treatment: Except to the extent that a Holder of an Allowed Other Priority Claim agrees to less favorable treatment, to the extent such claim has not already been paid in full during the Chapter 11 Cases, in full and final satisfaction of each Allowed Other Priority Claim, each Holder thereof shall receive treatment consistent with the provisions of section 1129(a)(9) of the Bankruptcy Code, in each case, as determined by the Debtors.

(C) Impairment and Voting: Class 2 is Unimpaired by the Plan. Each Holder of an Other Priority Claim is conclusively presumed to have accepted the Plan pursuant to section 1126(f) of the Bankruptcy Code. Therefore, each Holder of an Allowed Other Priority Claim is not entitled to vote to accept or reject the Plan in respect of such Claim.

Class 3 – Non-Recourse Secured Claims.

(A) Classification: Class 3 consists of Non-Recourse Secured Claims against each Debtor. Each Non-Recourse Secured

Claim is hereby Allowed in an amount equal to the market value, as of the Effective Date, of the collateral securing such Non-Recourse Secured Claim; subject, (a) in the case of BCI, to reduction by the BCI Settlement Amount and (b) in the case of the DBTCA Collateral Agent, to reduction in accordance with the DBTCA Collateral Agent Stipulation.

(B) Treatment: Except to the extent that a Holder of an Allowed Non-Recourse Secured Claim agrees to less favorable treatment, in full and final satisfaction of each Non-Recourse Secured Claim, each Holder thereof (or its designee) shall receive, at the option of such Holder, (x) all collateral securing its Allowed Non-Recourse Secured Claim or (y) (i) all cash collateral securing its Allowed Non-Recourse Secured Claim and (ii) the NRSC Escrow Rights in the Itaú Corpbanca Shares securing its Allowed Non-Recourse Secured Claim; *provided* that if a Holder of an Allowed Non-Recourse Secured Claim has not entered into a NRSC Escrow Agreement with the Debtors and/or Plan Administrator prior to the Effective Date, it shall be deemed to have elected to receive all collateral securing its Allowed Non-Recourse Secured Claim.

(C) Impairment and Voting: Class 3 is Unimpaired by the Plan. Each Holder of a Non-Recourse Secured Claim is conclusively presumed to have accepted the Plan pursuant to section 1126(f) of the Bankruptcy Code. Therefore, each Holder of an Allowed Non-Recourse Secured Claim is not entitled to vote to accept or reject the Plan in respect of such Claim.

Class 4 – Itaú Chile Secured Claims.

(A) Classification: Class 4 consists of the Itaú Chile Secured Claims. The Itaú Chile Secured Claims are hereby Allowed in the Itaú Chile Secured Claim Amount. The Itaú Chile Secured Claims shall not be subject to any avoidance, reduction, setoff, recoupment, recharacterization, subordination (equitable, contractual, or otherwise), counterclaim, defense, disallowance, impairment, surcharge under section 506(c) of the Bankruptcy Code, objection, any challenges under applicable law or regulation, or any other claim or defense.

(B) Treatment: On the Effective Date, except to the extent that Itaú expressly agrees in writing to less favorable treatment, Itaú (and/or its designee) shall receive the Itaú Encumbered

IC Shares and all dividends, distributions or other proceeds of or upon such shares (including preemptive rights, if any) received or receivable by the Debtors from and after the First Petition Date.

(C) Impairment and Voting: Class 4 is Impaired by the Plan. Itaú is entitled to vote to accept or reject the Plan in respect of its Itaú Chile Secured Claims.

Class 5 – Itaú Colombia Secured Claims.

(A) Classification: Class 5 consists of the Itaú Colombia Secured Claims. The Itaú Colombia Secured Claim Amount is zero. The Itaú Colombia Secured Claims shall not be subject to any avoidance, reduction, setoff, recoupment, recharacterization, subordination (equitable, contractual, or otherwise), counterclaim, defense, disallowance, impairment, surcharge under section 506(c) of the Bankruptcy Code, objection, any challenges under applicable law or regulation, or any other claim or defense.

(B) Treatment: The Itaú Colombia Secured Claims have been satisfied in full as a result of the consummation of the Colombia Transactions.

(C) Impairment and Voting: The Itaú Colombia Secured Claims have been satisfied in full and shall not vote.

Class 6 – Saga Itaú Unsecured Claims.

(A) Classification: Class 6 consists of the Saga Itaú Unsecured Claims. The Saga Itaú Unsecured Claims are hereby Allowed in an aggregate amount equal to the Second Petition Date Itaú Chile Claim Amount.

(B) Treatment: In *lieu* of Itaú's receipt of a distribution on the Effective Date, the CG Interhold Restructuring will be consummated.

(C) Impairment and Voting: Class 6 is Impaired by the Plan. Itaú is entitled to vote to accept or reject the Plan in respect of its Saga Itaú Unsecured Claims.

Class 7A – CGB Itaú Deficiency Claim.

(A) Classification: Class 7A consists of the CGB Itaú Deficiency Claim. The CGB Itaú Deficiency Claim is hereby Allowed

in an amount equal to the CGB Itaú Deficiency Claim Amount.

(B) Treatment: On the Effective Date, except to the extent that Itaú expressly agrees in writing to less favorable treatment, Itaú (and/or its designee) shall receive its *pro rata* share of (based on the Unsecured Claims Pool) (1) the CGB Unencumbered Shares (less any such shares sold to fund the Estate Cash Expenses) and (2) the Residual Wind Down Cash.

(C) Impairment and Voting: Class 7A is Impaired by the Plan. Itaú is entitled to vote to accept or reject the Plan in respect of its CGB Itaú Deficiency Claims.

Class 7B – CGB Unsecured Notes Claims.

(A) Classification: Class 7B consists of the CGB Unsecured Notes Claims. The CGB Unsecured Notes Claims are hereby Allowed in an aggregate principal amount equal to $543,687,500, *plus* all other unpaid and outstanding obligations including any accrued and unpaid interest thereon (including at any applicable default rate), and all applicable fees, costs, charges, expenses, premiums or other amounts arising under the CGB Unsecured Notes Indenture, in each case, as of the First Petition Date.

(B) Treatment: On the Effective Date, except to the extent that a Holder of CGB Unsecured Notes Claims agrees to less favorable treatment, each Holder thereof shall receive the following, subject in all respects to the right of the CGB Unsecured Notes Trustee to assert its charging lien against such distributions in accordance with the CGB Unsecured Notes Indenture and the Plan:

- if such Holder is a Qualified Institutional Buyer, its *pro rata* share of (x) (based on the Unsecured Claims Pool) (1) the CGB Unencumbered Shares (less any such shares sold or to be sold to fund the Estate Cash Expenses, the CGBUNT Fees and Expenses and the Litigation Trust Funding Amount), and (2) the Residual Wind Down Cash, and (y) distributions from the Litigation Trust in accordance with the Litigation Trust Agreement, subject to the Itaú Litigation Trust Share; and

- if such Holder is a Non-QIB, its *pro rata* share of (w) (based on the Unsecured Claims Pool) the Residual

Wind Down Cash, (x) (based on the CGB Unsecured Notes Claims held by Non-QIBs) the Non-QIB Cash Distribution, and (y) distributions from the Litigation Trust in accordance with the Litigation Trust Agreement, subject to the Itaú Litigation Trust Share;

provided, further, that the CGB Unsecured Notes Trustee shall be entitled to deduct consideration from the distributions to such Holders on a *pro rata* basis in order to fund the CGB Unsecured Notes Trustee Reserve and otherwise pay itself the full amount of the CGBUNT Fees and Expenses.

(C) Impairment and Voting: Class 7B is Impaired by the Plan. Each Holder of a CGB Unsecured Notes Claim is entitled to vote to accept or reject the Plan in respect of such Claim.

Class 8 – Convenience Claims.

(A) Classification: Class 8 consists of Allowed Convenience Claims.

(B) Treatment: Except to the extent that a Holder of a Convenience Claim has already been paid during the Chapter 11 Cases or such Holder agrees to less favorable treatment, each Holder of an Allowed Convenience Claim shall receive payment in Cash in an amount equal to 10% of such Allowed Convenience Claim; *provided* that the aggregate amount of Cash received by all Holders of Allowed Convenience Claims on account of their Convenience Claims shall not exceed $100,000.

(C) Impairment and Voting: Class 8 is Impaired by the Plan. Each Holder of a Convenience Claim is entitled to vote to accept or reject the Plan in respect of such Claim.

Class 9 – Intercompany Claims.

(A) Classification: Class 9 consists of Intercompany Claims.

(B) Treatment: On the Effective Date, to increase the recoveries of third-party creditors of the Debtors, each Intercompany Claim shall be Impaired and cancelled without any distribution.

(C) Impairment and Voting: Class 9 is Impaired by the Plan, and each Holder of an Intercompany Claim is conclusively deemed to have rejected the Plan pursuant to section 1126(g)

of the Bankruptcy Code. Therefore each Holder of an Intercompany Claim is not entitled to vote to accept or reject the Plan in respect of such Claim.

Class 10 – Existing Equity Interests in the Debtors.

(A) Classification: Class 10 consists of the Existing Equity Interests in the Debtors.

(B) Treatment: On the Effective Date, the Existing Equity Interests in the Debtors shall be cancelled, extinguished or otherwise rendered economically worthless. Holders of Existing Equity Interests in the Debtors shall receive no recovery on account of such Equity Interests.

(C) Impairment and Voting: Class 10 is Impaired by the Plan, and each Holder of an Existing Equity Interest in the Debtors is conclusively deemed to have rejected the Plan pursuant to section 1126(g) of the Bankruptcy Code. Therefore, each Holder of an Existing Equity Interest in the Debtors is not entitled to vote to accept or reject the Plan.

D. Special Provisions Regarding Unimpaired Claims

The Debtors, the Plan Administrator and any other Entity shall retain all defenses, counterclaims, rights to setoff and rights to recoupment, if any, as to Unimpaired Claims. Holders of Unimpaired Claims shall not be required to file a Proof of Claim with the Court and shall retain all their rights under applicable non-bankruptcy law to pursue their Unimpaired Claims in any forum with jurisdiction over the parties.

ARTICLE IV.

ACCEPTANCE OR REJECTION OF THE PLAN

A. Presumed Acceptance of the Plan

Classes 1, 2 and 3 are Unimpaired by the Plan and are conclusively presumed to have accepted the Plan pursuant to section 1126(f) of the Bankruptcy Code.

B. Deemed Rejection of the Plan

Classes 9 and 10 are Impaired by, and receiving no recovery under, the Plan and are conclusively deemed to have rejected the Plan pursuant to section 1126(g) of the Bankruptcy Code.

C. Voting Classes

Each Holder of an Allowed Claim in the Voting Classes as of the applicable Voting Record Date is entitled to vote to accept or reject the Plan.

D. Acceptance by Impaired Classes of Claims

Pursuant to section 1126(c) of the Bankruptcy Code and except as otherwise provided in section 1126(e) of the Bankruptcy Code, an Impaired Class of Claims has accepted the Plan if the Holders of at least two-thirds in dollar amount and more than one-half in number of the Allowed Claims in such Class actually voting have voted to accept the Plan.

E. Confirmation Pursuant to Section 1129(b) of the Bankruptcy Code

The Debtors may request Confirmation of the Plan under section 1129(b) of the Bankruptcy Code with respect to any Impaired Class that does not accept the Plan pursuant to section 1126 of the Bankruptcy Code or that is deemed to reject the Plan.

F. Plan Cannot Be Confirmed as to Some or All Debtors

If the Plan cannot be confirmed as to any Debtor, then the Debtors (a) may revoke the Plan as to such Debtor or (b) may revoke the Plan as to any Debtor (and any such Debtor's Chapter 11 Case may be converted, continued or dismissed) and confirm the Plan as to the remaining Debtors to the extent required without the need for re-Solicitation as to any Holder of a Claim against and/or Equity Interest in a Debtor for which the Plan is not so revoked; *provided* that any revocations adversely affecting Itaú directly or indirectly must be satisfactory to Itaú in its sole judgment, and any revocation adversely affecting Holders of CGB Unsecured Notes Claims, directly or indirectly, must be satisfactory to the CGB Unsecured Notes Trustee in its sole judgment.

G. Elimination of Vacant Classes

Any Class of Claims or Equity Interests that is not populated as of the commencement of the Confirmation Hearing by an Allowed Claim or Equity Interest, or a Claim or Equity Interest that is temporarily Allowed under Bankruptcy Rule 3018, shall be deemed eliminated from the Plan for purposes of: (a) voting to accept or reject the Plan; and (b) determining the acceptance or rejection of the Plan by such Class pursuant to sections 1129(a)(8) and 1129(a)(10) of the Bankruptcy Code.

ARTICLE V.

MEANS FOR IMPLEMENTATION OF THE PLAN

A. Corporate and Organizational Existence of the Debtors.

On the Effective Date (or such later date as determined to be necessary or advisable by the Plan Administrator, in consultation with the Litigation Trustee), each Debtor shall be deemed dissolved under applicable law for all purposes without the necessity for any payments to be made in connection therewith. The Debtors or Plan Administrator, as applicable, are authorized to take any actions specified in the Plan Supplement that are not inconsistent with the joint chapter 11 plan of liquidation and are necessary or advisable to effectuate the foregoing under applicable law.

B. Wind Down Estates.

The purpose of the Wind Down Estates is to distribute the Wind Down Cash from the Wind Down Account, dissolve the Debtors and take all other actions described in Article V.H, with no objective to continue or engage in the conduct of a trade or business. The Plan Administrator shall be vested with all powers and authority set forth in the Plan, shall be deemed to have been appointed as the Debtors' Estates' representative pursuant to section 1123(b)(3)(B) of the Bankruptcy Code, and shall have the duties of a trustee set forth in sections 704(a)(1), 704(a)(2) and 704(a)(5) of the Bankruptcy Code except as otherwise set forth herein. All actions taken by the Plan Administrator in its capacity as such under the Plan shall be deemed to have been taken on behalf of the Wind Down Estates.

C. NRSC Escrow Rights.

In the event that a Holder of Allowed Non-Recourse Secured Claims elects to receive NRSC Escrow Rights as a distribution under the Plan: (a) from the Effective Date until the 180th day after the Effective Date, the Wind Down Estates shall (i) hold the applicable NRSC Itaú Corpbanca Shares for the benefit of such Holder for up to 180 days following the Effective Date, (ii) sell such NRSC Itaú Corpbanca Shares, and (iii) distribute the net proceeds of any such sale or of dividends, if any, paid on such NRSC Itaú Corpbanca Shares to such Holder, in each case as contemplated by the applicable NRSC Escrow Agreement, and (b) on or prior to the 181st day after the Effective Date, the Wind Down Estates shall transfer such NRSC Itaú Corpbanca Shares to a trustee or similar fiduciary reasonably acceptable to such Holder who has agreed to hold such shares for the benefit of such Holder. For the avoidance of doubt, following the Effective Date, none of the Debtors, the Wind Down Estates or the Litigation Trust shall have any beneficial interest in any NRSC Itaú Corpbanca Shares.

D. Formation of Litigation Trust.

(i) Litigation Trust. The Litigation Trust shall be established on the Effective Date pursuant to the Litigation Trust Agreement.

(ii) Powers and Duties of Litigation Trustee. The Litigation Trustee shall be a fiduciary with duties solely to the applicable Holders of Allowed CGB Unsecured Notes Claims and Itaú (solely with respect to the Itaú Litigation Trust Share and the distribution and enforcement thereof), and shall be vested with all powers and authorities set forth in the Plan and the Litigation Trust Agreement.

(iii) Establishment of Litigation Trust. On or before the Effective Date, the Committee, the Debtors, and the Litigation Trustee shall execute the Litigation Trust Agreement and take all necessary steps to establish the Litigation Trust. The Litigation Trust shall be established for the purpose of receiving the Litigation Trust Assets vested in the Litigation Trust, pursuing and receiving the proceeds of such Litigation Trust Claims for the benefit of Holders of Allowed CGB Unsecured Notes Claims and to the extent of the Itaú Litigation Trust Share, Itaú, and distributing the Litigation Trust Net Recoveries to Itaú and the Litigation Trust Distributable Cash to Holders of CGB Unsecured Notes Claims, with no objective to continue or engage in the conduct of a trade or business. The Litigation Trustee shall have the authority to retain any advisors for the purpose

of carrying out its duties under the Litigation Trust Agreement, and shall be vested with all powers and authorities set forth in this Plan and the Litigation Trust Agreement.

(iv) Funding of Litigation Trust Reserve. The Litigation Trustee, pursuant to the terms of the Litigation Trust, may establish a reserve (the "Litigation Trust Expense Reserve") from Litigation Trust Net Recoveries (other than the Itaú Litigation Trust Share) pursuant to the definition of Litigation Trust Distributable Cash in amounts reasonably deemed necessary for the payment of costs and expenses of the Litigation Trust, including but not limited to contingent and/or unliquidated liabilities of the Litigation Trust. The Litigation Trust Expense Reserve is subject to funding from Litigation Trust Net Recoveries pursuant to the definition of Litigation Trust Distributable Cash; provided, however, that the Itaú Litigation Trust Share shall receive distributions of Litigation Trust Net Recoveries without deduction for any funding of the Litigation Trust Expense Reserve

(v) Books and Records. Upon request of, and at the sole expense of the Litigation Trust, the Wind Down Estates shall provide the Litigation Trust with reasonable access to the Debtors' books and records for the purpose of investigating and pursuing any Litigation Trust Claims that vest in the Litigation Trust; provided, that the provision of any such documents and information will be without waiver of any confidentiality obligations or evidentiary privileges, including without limitation, the attorney-client privilege, work-product doctrine, common interest, joint defense or any other privilege or immunity attaching to any such documents or information (written or oral). For the avoidance of doubt, nothing in this Section shall require the Wind Down Estates to provide or disclose anything to the Litigation Trust that is subject to the attorney-client privilege, work product doctrine, common interest, joint defense, or any other privilege or immunity, of the Debtors, current and former individual directors or officers of the Debtors, or of any other entity or individual; provided that to the extent there is a dispute regarding whether such documentation or information is privileged, the Wind Down Estates and the Litigation Trust shall negotiate in good faith to resolve such dispute. Absent a resolution, the Litigation Trust or the Wind Down Estates may seek a determination by the Bankruptcy Court.

Upon request of, and at the sole expense of the Litigation Trust, the Committee shall provide the Litigation Trust with reasonable access to the Committee's documents and information for the purpose of investigating and pursuing any Litigation Trust Claims that vest in the Litigation Trust; provided, that the provision of any such documents and information will be without waiver of any confidentiality obligations or evidentiary privileges, including without limitation, the attorney-client privilege, work-product doctrine, common interest, joint defense or any other privilege or immunity attaching to any such documents or information (written or oral). For the avoidance of doubt, nothing in this Section shall require the Committee to provide or disclose anything to the Litigation Trust that is subject to the attorney-client privilege, work product doctrine, common interest, joint defense, or any other privilege or immunity; provided that to the extent there is a dispute regarding whether such documentation or information is privileged, the Committee and the Litigation Trust shall negotiate in good faith to resolve such dispute. Absent a resolution, the Litigation Trust or the Committee may seek a determination by the Bankruptcy Court.

(vi) Taxation of Litigation Trust. The Litigation Trust will be designed and intended to meet the criteria set out in Rev. Procedure 94-45 for qualifying as a grantor trust for United States tax purposes. Accordingly, both the Litigation Trustee and relevant Holders shall, for United States

tax purposes, treat Holders of the Allowed CGB Unsecured Notes Claims as receiving all of the assets of the Litigation Trust on the Effective Date in exchange for such claims and thereafter (a) earning all items of interest or other income earned by the Litigation Trust and (b) incurring any expenses or losses incurred by the Litigation Trust. The Litigation Trustee shall file grantor trust tax returns for the Litigation Trust in accordance with the above and send Holders of Allowed CGB Unsecured Notes Claims and Itaú appropriate statements regarding their allocable shares of the income, expense or loss referenced above.

(vii) Constituent Documents of the Litigation Trust. On the Effective Date, the Litigation Trust Agreement and all other Constituent Documents of the Litigation Trust shall become effective without the need for any further notice or approvals, including under applicable non-bankruptcy law. After the Effective Date, the Litigation Trustee may amend and restate its Constituent Documents, as permitted by applicable law and pursuant to the terms contained therein.

(viii) Distributions from Litigation Trust. The Litigation Trustee shall be empowered to make all distributions from the Litigation Trust contemplated by this Plan and the Litigation Trust Agreement, in accordance with the Litigation Trust Agreement, subject, with respect of distributions to Holders of CGB Unsecured Notes Claims, to the right of the CGB Unsecured Notes Trustee to assert its charging lien against such distributions in accordance with the CGB Unsecured Notes Indenture and the Plan. All fees and expenses of the Litigation Trustee shall be paid pursuant to the terms and conditions of the Litigation Trust Agreement.

E. Consummation of Colombia Transactions.

The Colombia Transactions have been consummated pursuant to the Colombia Transactions Order. The Debtors shall take any actions reasonably requested by Itaú in order to complete the implementation of the Colombia Transactions, including by transferring immaterial shares of subsidiaries of Itaú Corpbanca Colombia to Itaú Corpbanca Colombia or its designee.

F. Chilean Restructuring of CG Interhold.

CG Interhold and Itaú shall use their respective reasonable best efforts to consummate the CG Interhold Restructuring.

G. Funding of Wind Down Account.

On the Effective Date, the Debtors and the Plan Administrator shall (a) establish the Wind Down Account and fund such account with the Wind Down Cash and (b) provide Itaú and the Committee a reasonably detailed written estimate of the amount of Wind Down Cash and Residual Wind Down Cash. Following Confirmation, the Debtors, in consultation with the Committee and Itaú, shall sell a sufficient number of CGB Unencumbered Shares to generate net Cash proceeds in an amount, together with Cash on hand at the Debtors, to fund Estate Cash Expenses. Such share sale shall be free and clear of any Liens and Claims.

H. Corporate Action.

On or before the Effective Date, as applicable, notwithstanding any requirements under non-bankruptcy law, all actions contemplated by the Debtors, Plan Administrator and/or the Committee under the Plan shall be deemed authorized, approved and ratified in all respects without any requirement of further action by the Bankruptcy Court, including the: (1) selection of the Plan Administrator and the Litigation Trustee, in each case disclosed in accordance with Section 1129(a)(5) of the Bankruptcy Code; (2) the formation and continuation of the Wind Down Estates; (3) implementation of the Plan Transactions; (4) [Reserved]; (5) the execution of, and performance under, the NRSC Escrow Agreements; (6) rejection of Executory Contracts and Unexpired Leases; (7) the transfers of Itaú Corpbanca Shares and immaterial shares of subsidiaries of Itaú Corpbanca Colombia; (8) all other actions contemplated under the Plan (whether to occur before, on, or after the Effective Date); (9) dissolution of the Debtors; (10) [Reserved]; and (11) all other acts or actions contemplated or reasonably necessary or appropriate to properly consummate the Plan Transactions contemplated by the Plan (whether to occur before, on or after the Effective Date), each such action to be reasonably satisfactory in form and substance to Itaú. Any corporate action required by the Debtors, the Wind Down Estates or the Litigation Trust in connection with the Plan shall be deemed to have occurred and shall be in effect, without any requirement of further action by the security holders, directors, managers, or officers thereof, as applicable. On or (as applicable) prior to the Effective Date, the appropriate officers of the Debtors, the Plan Administrator and the Litigation Trustee, as applicable, each shall be authorized to issue, execute, and deliver the agreements, documents, securities, and instruments contemplated under the Plan (or necessary or desirable to effect the transactions contemplated under the Plan) in the name of and on behalf of the Debtors, the Wind Down Estates, the Plan Administrator and the Litigation Trust, as applicable, each such document to be in accordance with the Plan and reasonably acceptable to Itaú (except that with respect to matters relating directly to Itaú's rights and distributions, including the CG Interhold Restructuring and the FIP Corp Life Liquidation, acceptable to Itaú in its sole judgment). Notwithstanding the prior provisions of this Article V.H, the Debtors shall upon reasonable request of Itaú take all such corporate actions as would be required under Chilean, Colombian or other non-US law but for the pendency of the Chapter 11 Cases to give effect to the corporate transactions contemplated under the Plan.

I. NRSC Escrow Agreements.

On the Effective Date, the NRSC Escrow Agreements shall become effective without the need for any further notice or approvals, including under applicable non-bankruptcy law. After the Effective Date, the parties to the NRSC Escrow Agreements may perform under, amend and restate such agreements, as permitted by applicable law and pursuant to the terms contained therein.

J. Plan Administrator

To the extent not previously disclosed, the Debtors will disclose prior to or at the Confirmation Hearing, the identity of, and nature of any compensation for, the Plan Administrator.

K. Exemption from Registration Requirements.

All rights to receive distributions from the Liquidation Trust, to the extent such rights are deemed securities under applicable law, will be issued and distributed without registration under the Securities Act or any similar federal, state or local law in reliance upon section 1145 of the Bankruptcy Code and shall be exempt from, among other things, the registration requirements of section 5 of the Securities Act and any other applicable U.S. state or local law requiring registration prior to the offering, issuance, distribution, or sale of Securities. Such rights (a) will not be "restricted securities" as defined in Rule 144(a)(3) under the Securities Act, and (b) shall not be tradable and transferable by any initial recipient thereof (other than to a successor of such initial recipient).

All Itaú Corpbanca Shares distributed pursuant to the Plan will be distributed without registration under the Securities Act or any similar federal, state, or local law, in reliance upon Rule 144A under the Securities Act and solely to Qualified Institutional Buyers. All Itaú Corpbanca Shares distributed to Qualified Institutional Buyers pursuant to the Plan in reliance on Rule 144A under the Securities Act will be considered "restricted securities" and may not be transferred except pursuant to an effective registration statement under the Securities Act or an available exemption therefrom.

The availability of the exemption under section 1145 of the Bankruptcy Code shall not be a condition to the occurrence of the Effective Date. Notwithstanding anything to the contrary in the Plan, no Entity (including, for the avoidance of doubt, DTC) may require a legal opinion regarding the validity of any transaction contemplated by the Plan.

L. Plan Transactions

Following Confirmation, the Debtors, the Committee, the Plan Administrator, the Litigation Trust and/or the Wind Down Estates (including in its capacity as successor to the Debtors), as applicable, shall take any actions as may be necessary or appropriate to effect the Plan Transactions subject to and consistent with the terms of the Plan. The actions taken by the Debtors, the Committee, the Litigation Trust and/or the Wind Down Estates (including in its capacity as successor to the Debtors), as applicable, to effect the Plan Transactions may include: (i) the execution, delivery, adoption, exercise of rights and obligations and/or amendment of appropriate agreements or other documents of restructuring, conversion, disposition, dissolution, liquidation, merger or transfer containing terms that are consistent with the terms of the Plan and any documents contemplated hereunder or thereunder and that satisfy the applicable requirements of applicable non-bankruptcy law (including the Securities Act) and any other terms to which the applicable parties may agree; (ii) the execution, delivery, adoption and/or amendment of appropriate instruments of transfer, assignment, assumption or delegation of any asset, property, right, liability, debt, or obligation on terms consistent with the terms of the Plan and any documents contemplated hereunder and having any other terms for which the applicable parties may agree; (iii) the filing of appropriate certificates or articles of incorporation or formation, reincorporation, merger, conversion, dissolution or other organizational documents, as applicable, pursuant to applicable non-bankruptcy law, including certificates of dissolution with respect to the Debtors; (iv) the execution, delivery, adoption and/or amendment of all filings, disclosures or other documents necessary to obtain any necessary third-party approvals; and/or (v) all other actions

that the Debtors, the Plan Administrator, the Litigation Trust and/or the Wind Down Estates (including in its capacity as successor to the Debtors), as applicable, determine to be necessary, desirable or appropriate to implement, effectuate and consummate the Plan and the Plan Transactions, including making filings or recordings that may be required by applicable non-bankruptcy law, converting any funds comprised of Chilean Pesos or other non-U.S. currency into Cash and exercising any and all rights and obligations under the relevant agreements in connection with the Plan Transactions, *provided* that each such action shall be reasonably satisfactory in form and substance to Itaú, and the Committee (prior to the Effective Date) or the Litigation Trustee (after the Effective Date), and in accordance with the Plan and Confirmation Order. All matters provided for pursuant to the Plan that would otherwise require approval of the equity holders, managing members, members, managers, directors, or officers of any Debtor (as of or prior to the Effective Date) will be deemed to have been so approved and will be in effect prior to, on or after the Effective Date (as appropriate) pursuant to applicable law and, as applicable, the provisions of the Constituent Documents of the Litigation Trust, without any requirement of further action by the equity holders, managing members, members, managers, directors or officers of such Debtors, or the need for any approvals, authorizations, actions or consents of any Person. The Confirmation Order shall and shall be deemed to, pursuant to sections 1142, 1123 and 363 of the Bankruptcy Code, authorize, among other things, all actions as may be necessary or appropriate to effect any transaction described in, approved by, contemplated by, or necessary to effectuate the Plan.

M. Effectuating Documents; Further Transactions

On and after the Effective Date, the Plan Administrator and the Litigation Trustee each shall be authorized to issue, execute, deliver, file or record such agreements, securities, instruments, releases and other documents and take such actions as may be necessary or appropriate to effectuate, implement and further evidence the terms and conditions of the Plan and the Plan Transactions, in the name of and on behalf of, as applicable, the Wind Down Estates (including as successor to the Debtors), the Plan Administrator or the Litigation Trust, without the need for any approvals, authorization or consents except those expressly required pursuant to the Plan, *provided* that each such action shall be reasonably satisfactory in form and substance to Itaú and consistent with the Plan.

N. Limited Vesting of Assets

On the Effective Date, all property and assets constituting the Debtors' Estates shall be distributed to Holders of Claims as set forth in Article III.C; *provided* that (a) Worthless Assets shall be abandoned and released and (b) the following assets, will vest, in each case free and clear of all Liens or Claims, as follows:

(i) [Reserved]

(ii) All Litigation Trust Assets will vest in the Litigation Trust;

(iii) The Professional Fee Escrow Account and the Wind Down Account, and, in each case, all Cash therein, will vest in the Wind Down Estates; and

(iv) The NRSC Itaú Corpbanca Shares that are subject to NRSC Escrow Rights will vest in the Wind Down Estates; *provided* that the Wind Down Estates shall have no beneficial interest in such NRSC Itaú Corpbanca Shares.

Except as may be otherwise provided in the Plan, on and after the Effective Date, (a) the Litigation Trust may use, prosecute, settle and/or distribute any Litigation Trust Assets, and (b) the Wind Down Estates may use, dispose of, or distribute (i) funds in the Professional Fee Escrow Account and the Wind Down Account and (ii) NRSC Itaú Corpbanca Shares that are subject to NRSC Escrow Rights, in each case, without supervision or approval by the Bankruptcy Court and free of any restrictions of the Bankruptcy Code or Bankruptcy Rules, other than those restrictions expressly imposed by the Plan, the Confirmation Order or, as applicable, the Litigation Trust Agreement or the NRSC Escrow Agreements. Any property or assets of the Debtors' Estates remaining after the foregoing shall vest in the Wind Down Estates.

O. Termination of Liens, Claims and Equity Interests Against Distributed Property

Except as otherwise provided in the Plan, concurrently with the applicable distributions made pursuant to the Plan, all Liens, Claims or Equity Interests in or against the property and assets of the Estates being distributed pursuant to the Plan will be fully terminated and extinguished upon such distribution, in each case without further notice to or order of the Bankruptcy Court, act or action under applicable law, regulation, order or rule or the vote, consent, authorization or approval of any Entity; *provided* that liens against NRSC Itaú Corpbanca Shares that are subject to NRSC Escrow Rights shall survive the Effective Date and shall be fully terminated and extinguished upon the sale of such shares and distribution of the proceeds to the applicable Holder of Non-Recourse Secured Claims, in accordance with the applicable NRSC Escrow Agreement. Any Entity holding such Liens, Claims, or Equity Interests will, if necessary, pursuant to section 1142 of the Bankruptcy Code, promptly execute and deliver to the Plan Administrator such instruments of termination, release, satisfaction and/or assignment (in recordable form) as may be reasonably requested by the Plan Administrator and shall incur no liability to any Entity in connection with its execution and delivery of any such instruments.

P. Cancellation of Unsecured Notes, Stock, Certificates, Instruments and Agreements

On the Effective Date, except as provided below, all stock, units, instruments, certificates, agreements and other documents evidencing the Existing Equity Interests in the Debtors will be cancelled, and the obligations of the Debtors thereunder or in any way related thereto will be fully terminated, and extinguished, in each case without further notice to or order of the Bankruptcy Court, act or action under applicable law, regulation, order or rule or any requirement of further action, vote or other approval or authorization by any Person. On the Effective Date, the CGB Unsecured Notes will be cancelled and terminated (whether or not tendered to the Debtors) and the CGB Unsecured Notes Trustee will be released and discharged from any further responsibility under the CGB Unsecured Notes Indenture; *provided, however*, that notwithstanding confirmation or the occurrence of the Effective Date, the CGB Unsecured Notes Indenture shall continue in effect solely for purposes of (1) allowing Holders of Allowed Claims to receive distributions under the Plan, (2) allowing and preserving the rights of the Plan Administrator to make distributions pursuant to the Plan, (3) preserving the CGB Unsecured Notes Trustee's rights to compensation and indemnification as against any money or property distributable to the Holders of CGB

Unsecured Notes Claims (including from the Litigation Trust), including permitting the CGB Unsecured Notes Trustee to maintain, enforce, and exercise any charging liens against such distributions, (4) preserving all rights, including rights of enforcement, of the CGB Unsecured Notes Trustee against any person other than a Released Party (including the Debtors), including with respect to indemnification or contribution from the holders of the CGB Unsecured Notes Claims pursuant and subject to the terms of the CGB Unsecured Notes Indenture as in effect on the Effective Date, (5) permitting the CGB Unsecured Notes Trustee to appear in the Chapter 11 Cases or in any proceeding in the Bankruptcy Court or any other court, (6) permitting the CGB Unsecured Notes Trustee to assert any rights with respect to any contingent obligations under the CGB Unsecured Notes Indenture, as applicable, and (7) permitting the CGB Unsecured Notes Trustee to perform any functions that are necessary to cancel or terminate the CGB Unsecured Notes or otherwise effectuate the foregoing; *provided, further*, however, that the preceding proviso shall not affect the resolution of Claims or Equity Interests or the release of Liens, in each case, pursuant to the Bankruptcy Code, the Confirmation Order, or the Plan, or result in any expense or liability to the Debtors, the Litigation Trust or Wind Down Estates, as applicable, except as expressly provided for in the Plan. The CGB Unsecured Notes Trustee and its agents, successors and assigns shall be automatically and fully discharged of all of their duties and shall have no further obligation or liability to any Holders of the CGB Unsecured Notes or otherwise, except as provided in the Plan and Confirmation Order, and after the performance by the CGB Unsecured Notes Trustee and its representatives and professionals of any obligations and duties required under or related to the Plan or Confirmation Order, the CGB Unsecured Notes Trustee shall be relieved of and released from any obligations and duties arising thereunder or in any way related thereto.

Q. Waiver and Release of the Debtors' Causes of Action other than Litigation Trust Claims

Unless a Cause of Action assertable by a Debtor against any Entity or Person is expressly preserved in the Plan, it shall be deemed waived, relinquished, released, compromised or settled under the Plan, including pursuant to the releases contained in Article XI of the Plan. For the avoidance of doubt, upon the occurrence of a Related Party Settlement Termination Event, any Cause of Action asserted in the Committee Standing Motion against any Related Settling Party shall become a Litigation Trust Claim and be added to the Litigation Trust Claims Schedule. All Litigation Trust Claims in existence after the Confirmation Date are being expressly reserved under the Plan for later adjudication.

R. Exemption from Certain Transfer Taxes

Pursuant to, and to the fullest extent permitted by, section 1146(a) of the Bankruptcy Code, any transfers or mortgages from or by the Debtors to the Wind Down Estates, the Litigation Trust or to any other Person or Entity pursuant to the Plan, including the transfer of any Itaú Corpbanca Shares or other immaterial Securities of the Debtors shall not be subject to any document recording tax, stamp tax, conveyance fee, withholding tax, intangibles or similar tax, mortgage tax, stamp act, real estate transfer tax, personal property transfer tax, sales or use tax, mortgage recording tax, UCC filing or recording fee, regulatory filing or recording fee or other similar tax or governmental assessment ("***Tax***"), and the Confirmation Order shall direct the appropriate foreign, state or local governmental officials or agents to forego the collection of any such Tax and to accept for filing and recordation any of the following instruments or other documents without the payment of any

such Tax. Such exemption under section 1146(a) of the Bankruptcy Code specifically applies to (1) the creation of any mortgage, deed of trust, Lien or other security interest; (2) the making or assignment of any lease or sublease; (3) any Plan Transaction (including the Colombia Transactions); (4) the issuance, distribution and/or sale of any of the Itaú Corpbanca Shares or any other Securities of the Debtors; (5) the making or delivery of any deed or other instrument of transfer under, in furtherance of or in connection with the Plan, including: (a) any merger agreements; (b) agreements of consolidation, restructuring, disposition, liquidation or dissolution; (c) deeds; (d) bills of sale; or (e) assignments executed in connection with any Plan Transaction (including the Colombia Transactions) occurring under the Plan and (6) the vesting and/or transfer (if any) of Causes of Action to the Litigation Trust. If, notwithstanding the foregoing, any foreign governmental unit imposes any Tax upon any of the transfers or mortgages from or by the Debtors pursuant to the Plan, the Debtors, the Plan Administrator and/or the Litigation Trustee shall be entitled to deduct and withhold from distributions under the Plan any shares or cash amounts required by such Tax or necessary to make payments thereof.

S. Certain Tax Matters

The Debtors and other Holders of Claims and Equity Interests shall work together in good faith and use reasonable best efforts to structure and implement the Plan Transactions and the transactions related thereto in a tax-efficient and advantageous structure.

T. Distributions

Except as otherwise provided in the Plan or the Confirmation Order, all Cash necessary for the Debtors or the Wind Down Estates to make payments required pursuant to the Plan will be paid from the Wind Down Account, without notice to or approval from the Bankruptcy Court. Cash payments to be made pursuant to the Plan will be made by the Debtors or the Wind Down Estates, as applicable, or any designee on their behalf. The Plan and the pleadings filed in support thereof shall be deemed a motion to approve the transfers of Itaú Corpbanca and, as applicable, immaterial shares of subsidiaries of Itaú Corpbanca Colombia contemplated by the Plan pursuant to section 363 of the Bankruptcy Code, and entry of the Confirmation Order shall constitute the Bankruptcy Court's approval of such transfers under section 363 of the Bankruptcy Code, as well as a finding by the Bankruptcy Court that such transfers are in the best interests of the Debtors and their Estates.

U. Compliance with and Termination of the Shareholders' Agreement and Share Purchase Agreements

The Shareholders' Agreement shall remain in effect until the Effective Date, and the Debtors (or the Wind Down Estates, as successor to the Debtors) shall, subject to the Debtors' fiduciary duties as debtors-in-possession and, if such authorization is required by the Bankruptcy Code, to the extent authorized by the Bankruptcy Court, in each case without prejudice to Article IX.A(ix), comply with their obligations, as applicable, thereunder until the Effective Date. On the Effective Date, the Shareholders' Agreement shall be terminated by mutual agreement of the parties thereto, including CG Interhold and other Related Parties, in accordance with Section 7.1(a)(i) thereof, and the rights and obligations of the parties thereunder or in any way related thereto, including any provision thereof that pursuant to Section 7.1 thereof would otherwise

survive a termination, discharge, expiration or maturity thereof, will be fully released, terminated, and extinguished with no survival, without further notice to or order of the Bankruptcy Court, act or action under applicable law, regulation, order or rule or any requirement of further action, vote or other approval or authorization by any Person. On or prior to the Effective Date, any remaining rights or obligations of the parties thereto under the Share Purchase Agreements, including any call rights or repurchase rights and corresponding obligations, shall have been terminated by mutual agreement of the parties thereto and fully released, terminated and extinguished with no survival, without further notice to or order of the Bankruptcy Court, act or action under applicable law, regulation, order or rule or any requirement of further action, vote or other approval or authorization by any Person.

V. Transfer of Title to Itaú

The Debtors will provide to Itaú customary evidence of the transfer of title of the Itaú Encumbered IC Shares and other assets to be delivered to Itaú (and/or its designees) under the terms hereof.

W. SP Settlement

(i) The SP Settlement shall become effective with respect to all parties thereto upon the transfer of the Related Party Settlement Consideration to CGB on the Effective Date by the applicable Related Settling Parties or their designees in accordance with this Plan. The provisions of the SP Settlement (including the Related Party Settlement Consideration and the release and injunctive provisions contained in Article XI of the Plan) shall constitute a good faith compromise and settlement of Claims and controversies among the Debtors and the Settling Parties. The Related Party Settlement Consideration will be distributed to the Litigation Trust on the Effective Date.

(ii) Following the occurrence of a SP Short Term Note Payment Default, the Litigation Trustee shall have the option to deliver a written termination notice, in the form attached as Exhibit A to the Litigation Trust Agreement ("***Related Party Settlement Termination Notice***"), to each of the Plan Administrator and the SP Short Term Note Issuer. The Litigation Trustee shall consult with Itaú in good faith regarding whether it will deliver a Related Party Settlement Termination Notice. To be valid, a Related Party Settlement Termination Notice must be delivered to both the Plan Administrator and the SP Short Term Note Issuer by electronic mail (in portable document format, with a printed copy delivered by overnight delivery via courier), not later than five (5) Business Days following the occurrence of a SP Short Term Note Payment Default. If a Related Party Settlement Termination Notice is not timely delivered to each recipient, the SP Settlement shall remain effective in all respects (and the SP Short Term Note and the SP Gasa Secured Note shall remain binding and fully enforceable by the Litigation Trust).

(iii) Upon the occurrence of a Related Party Settlement Termination Event; (i) the SP Gasa Secured Note and SP Gasa Security Agreement shall be (x) cancelled for no consideration, (y) unenforceable, null and void, and (z) immediately returned to Gasa; (ii) the SP Short Term Note shall remain binding and fully enforceable by the Litigation Trust; and (iii) Estate Causes of Action asserted in the Committee Standing Motion against any Related Settling Party shall become Litigation Trust Claims, as provided in the definition of "Litigation Trust Claims."

(iv) For the avoidance of doubt, the occurrence of a Related Party Settlement Termination Event shall not (a) cancel, alter or modify in any respect any other aspect of the Plan and (b) cancel, alter or modify Itaú's entitlement to the Itaú Litigation Trust Share on the terms set forth in this Plan.

(v) The special beneficial interest representing the Itaú Litigation Trust Share shall be deemed issued by the Litigation Trust to Itaú on the Effective Date.

(vi) Notwithstanding anything to the contrary in this Plan or the Litigation Trust Agreement, the Litigation Trustee will not agree to any waiver, amendment or modification of the Litigation Trust Net Recoveries or the Litigation Trust Agreement that would result in the waiver, amendment or modification of the Itaú Litigation Trust Share or that would delay, qualify, waive or modify Itaú's entitlement to receipt of the Itaú Litigation Trust Share, without Itaú's consent (not to be unreasonably withheld); provided, however, that, for the avoidance of doubt, the Litigation Trustee shall not be required to obtain Itaú's consent to notice or deliver (i) a Related Party Settlement Termination Notice in accordance with the Plan and the Litigation Trust Agreement; and/or (ii) a default on account of the SP Gasa Secured Note pursuant to its terms.

X. Sales in Connection with Class 7B Distributions

Pursuant to procedures to be agreed on with the Committee and the CGB Unsecured Notes Trustee in advance of the Effective Date, as soon after the ATOP Deadline as reasonably possible and without need for any further order of the Bankruptcy Court, the Debtors shall sell: (a) all Non-QIB CGB Unsecured Notes Claims Shares for Cash, in one or more sales to third parties, and shall reserve the net Cash proceeds of such sales for distribution to Non-QIBs in accordance with Article VII.B and VII.O of the Plan, and (b) an additional number of CGB Unencumbered Shares included in the Class 7B distribution in order to generate proceeds sufficient to (i) fund in Cash the CGB Unsecured Notes Trustee Reserve and (ii) pay in Cash the CGBUNT Fees and Expenses and shall reserve the net Cash proceeds of such sales for distribution to the CGB Unsecured Notes Trustee to pay itself the CGBUNT Fees and Expenses.

Y. Chilean Liquidation of FIP Corp Life.

In connection with the consummation of the FIP Corp Life Liquidation, (a) the FIP Corp Life Intercompany Payable shall be assigned automatically to CG Interhold and (b) all equity interests in FIP Corp Life shall be cancelled.

Z. Liquidation of Debtors.

As soon as reasonably practicable after the completion of the applicable Plan Transactions and distributions, each Debtor shall be dissolved.

AA. Withdrawal of Pleadings.

Upon the Effective Date, each of the (1) *Motion of the Official Committee of Unsecured Creditors for an Order Authorizing the Appointment of an Independent Fee Examiner and Establishment of Related Procedures for the Review of Applications of Retained Professionals* [Docket No. 607], (2) *Debtors' Response and Reservation of Rights With Respect to the Official*

Committee of Unsecured Creditors' Motion for an Order Authorizing the Appointment of an Independent Fee Examiner and Establishment of Related Procedures for the Review of Applications of Retained Professionals [Docket No. 653], (3) *Statement of Itaú Unibanco S.A. with Respect to Committee Motion for Appointment of a Fee Examiner* [Docket No. 673], (4) *Official Committee of Unsecured Creditors' Reply in Support of its Motion for an Order Authorizing the Appointment of an Independent Fee Examiner and Establishment of Related Procedures for the Review of Applications of Retained Professionals* [Docket No. 696], (5) *Objection of Itaú Unibanco S.A. to Committee Professionals' January Monthly Fee Applications* [Docket No. 680], (6) *Objection of Itaú Unibanco S.A. to Committee Professionals' Second Interim Fee Applications* [Docket No. 610], (7) except with respect to the claims relating to the Non-Recourse Plan Objection (as defined in the Settlement Stipulation), *Motion of Official Committee of Unsecured Creditors for (I) Leave, Standing and Authority to Prosecute and Settle Certain Claims and Causes of Action on Behalf of Debtors Estates and (II) Exclusive Settlement Authority* [Docket No. 392], (8) *Official Committee of Unsecured Creditors Objection to Itaú Unibanco Claims* [Docket 394], and (9) except with respect to the claims relating to the Non-Recourse Plan Objection, *Official Committee of Unsecured Creditors' Omnibus Reply in Support of (A) Motion (I) Leave, Standing and Authority to Prosecute and Settle Certain Causes of Action on Behalf of the Debtors' Estates and (II) Exclusive Settlement Authority, and (B) the Committee's Claim Objections* [Docket No. 682], shall be deemed withdrawn with prejudice. In addition, Itaú served but did not file the *Motion for Sanctions Under Bankruptcy Rule 9011*, which will not be filed with the Bankruptcy Court and otherwise shall be deemed withdrawn with prejudice upon the Effective Date.

ARTICLE VI.

TREATMENT OF EXECUTORY CONTRACTS AND UNEXPIRED LEASES

A. Debtors' Rejection of Executory Contracts and Unexpired Leases

Except as otherwise provided in the Plan (including Article V.E hereof), as of the Effective Date, each Debtor shall be deemed to have rejected each Executory Contract and Unexpired Lease to which it is a party pursuant to sections 365 and 1123 of the Bankruptcy Code, without the need for any further notice to or action, order or approval of the Bankruptcy Court, unless such Executory Contract or Unexpired Lease: (1) was assumed or rejected previously by such Debtor; (2) expired or terminated pursuant to its own terms prior to the Effective Date; or (3) is the subject of a motion to assume filed on or before the Effective Date. The Confirmation Order will constitute an order of the Bankruptcy Court approving the above-described rejections.

B. Indemnification

The indemnification provisions in any Indemnification Agreement with respect to or based upon any act or omission taken or omitted by an indemnified party in such indemnified party's capacity under such Indemnification Agreement will be Reinstated (or assumed, as the case may be) as of the Effective Date of the Plan and will survive effectiveness of the Plan. On the Effective Date, pursuant to section 365(a) of the Bankruptcy Code, the Wind Down Estates shall be deemed to have assumed their obligations under such indemnification provisions. Notwithstanding the foregoing, nothing shall impair the Wind Down Estates from prospectively modifying any such

indemnification provisions (whether in the bylaws, certificates or incorporate or formation, limited liability company agreements, other organizational or formation documents, board resolutions, indemnification agreements, employment contracts or otherwise) after the Effective Date, for indemnification claims and/or rights arising after the Effective Date; *provided* that the obligations under the Indemnification Agreements as so modified shall remain obligations solely of the Wind Down Estates and not of any other person or entity.

C. Claims Against the Debtors Upon Rejection

Any Proof of Claim arising from or relating to the rejection of an Executory Contract or Unexpired Lease pursuant to the Plan must be filed with the Solicitation Agent before the Rejected Contract Claims Bar Date. Any Claim arising from or relating to the rejection of an Executory Contract or Unexpired Lease that is not filed with the Solicitation Agent by the Rejected Contracts Claims Bar Date will be automatically disallowed, forever barred from assertion, and shall not be enforceable against the Debtors or any of their property. Claims arising from the rejection of the Debtors' Executory Contracts and Unexpired Leases shall be classified as Convenience Claims under the Plan, except that if the Shareholders' Agreement or any Share Purchase Agreement is rejected, then the amount of damages from such rejection shall automatically be added to the amount of the CGB Itaú Deficiency Claim; *provided* for the avoidance of doubt that termination of the Shareholders' Agreement or any Share Purchase Agreement by agreement of the parties thereto as provided by the terms of this Plan does not constitute rejection thereof.

D. Reservation of Rights

Nothing contained in the Plan shall constitute an admission by the Debtors, the Wind Down Estates, the Plan Administrator or any other party that any contract or lease is in fact an Executory Contract or Unexpired Lease or that the Debtors have any liability thereunder.

ARTICLE VII.

PROVISIONS GOVERNING DISTRIBUTIONS

A. Distribution Record Date

Distributions hereunder to the Holders of Allowed Claims shall be made to the Holders of such Claims as of the Distribution Record Date. Any transfers of Claims after the Distribution Record Date shall not be recognized for purposes of the Plan unless otherwise provided herein.

B. Initial Distributions

Except as otherwise provided in the Plan, on the Effective Date or as promptly as reasonably practicable thereafter (or if a Claim is not an Allowed Claim on the Effective Date, on the date that such Claim becomes an Allowed Claim, or as soon as reasonably practicable thereafter), each Holder of an Allowed Claim shall receive the distributions that the Plan provides for Allowed Claims in the applicable Class and in the manner provided herein.

The Related Party Settlement Consideration will be distributed to the Litigation Trust on the Effective Date.

For the avoidance of doubt and notwithstanding anything to the contrary in this Article VII.B or elsewhere in the Plan, distributions (a) of Itaú Encumbered IC Shares to Itaú (and/or its designees), and of CGB Unencumbered Shares to Holders of the CGB Itaú Deficiency Claim (and/or its designees), in each case, shall be comprised of Itaú Corpbanca Shares and made on the Effective Date or as promptly as reasonably practicable thereafter, and in any event the Debtors will make such distributions within five (5) Business Days after the Effective Date, and (b) of CGB Unencumbered Shares to the CGB Unsecured Notes Trustee, for further distribution to Holders of CGB Unsecured Notes Claims that are Qualified Institutional Buyers, shall be comprised of Itaú Corpbanca Shares and made on the Effective Date or as promptly as reasonably practicable thereafter.

C. Subsequent Distributions

The Plan Administrator may make subsequent Cash distributions of Residual Wind Down Cash from the Wind Down Account at any time after the initial distribution date promptly and in its reasonable discretion. Except as otherwise provided in the Plan, Holders of Claims shall not be entitled to interest, dividends or accruals on the distributions provided for in the Plan, regardless of whether distributions are delivered on or at any time after the Effective Date.

The Itaú Litigation Trust Share will be issued to Itaú or its designee in accordance with Article V.W.v.

D. Plan Administrator

Except as otherwise provided in the Plan, all distributions under the Plan (other than distributions from the Litigation Trust, which shall be made by the Litigation Trustee in accordance with the Litigation Trust Agreement) shall be made by the Plan Administrator and the CGB Unsecured Notes Trustee (as applicable), as Distribution Agent, or by such other Entity designated by the Debtors or the Plan Administrator as Distribution Agent. The Plan Administrator shall not be required to give any bond or surety or other security for the performance of the duties as Distribution Agent unless otherwise ordered by the Bankruptcy Court.

The Distribution Agent shall be empowered to (a) effect all actions and execute all agreements, instruments and other documents necessary to perform its duties under the Plan, (b) make all distributions contemplated hereby, (c) empower professionals to represent it with respect to its responsibilities and (d) exercise such other powers as are necessary and proper to implement the provisions hereof. If the Distribution Agent is a Person or Entity other than the Plan Administrator, it shall be paid its reasonable fees and expenses, including the reasonable fees and expenses of its attorneys or other professionals.

E. Cash Distributions

Distributions of Cash may be made either by check or wire transfer, at the option of the Debtors or the Distribution Agent.

F. Rounding of Distributions

Whenever payment of a fraction of a dollar would otherwise be called for, the actual payment shall reflect a rounding down of such fraction to the nearest whole dollar or zero if the amount is less than one dollar.

No fractional membership units or shares shall be issued or distributed under the Plan. Each Person entitled to receive Itaú Corpbanca Shares shall receive the total number of whole units or shares thereof to which such Person is entitled. Whenever any distribution to a particular Person would otherwise call for the distribution of a fraction of a unit or share of Itaú Corpbanca Shares, the actual distribution of units or shares thereof shall be rounded down to the nearest whole number.

To the extent Cash, shares, stock or units that are to be distributed under the Plan remain undistributed as a result of the rounding down of such fraction to the nearest whole dollar or whole number of notes, shares, stock or units, such Cash, shares, stock or units shall be treated as an Unclaimed Distribution under the Plan.

G. Allocation Between Principal and Interest

Distributions to any Holder of an Allowed Claim shall be allocated first to the principal amount of any such Allowed Claim, and then, to the extent the consideration exceeds such amount, to the remainder of such Claim comprising interest accrued through the Effective Date, if any (but solely to the extent that interest is an allowable portion of such Allowed Claim); *provided*, that if this Article VII.G conflicts with the terms of any Non-Debtor Financial Obligation, such Non-Debtor Financial Obligation shall control and shall not be modified by this Article VII.G.

H. General Distribution Procedures

The Distribution Agent shall make all distributions of Cash or other property required under the Plan, unless the Plan specifically provides otherwise; *provided* that all distributions from the Litigation Trust shall be made by the Litigation Trustee in accordance with the Litigation Trust Agreement. All Cash held by the Wind Down Estates for distribution under the Plan shall not be subject to any claim by any Person, except as provided under the Plan. In the event that any payment or act under the Plan is required to be made or performed on a date that is not on a Business Day, then the making of such payment or the performance of such act may be completed on the next succeeding Business Day, but shall be deemed to have been completed as of the required date. All distributions to Holders of CGB Unsecured Notes Claims (other than distributions by the Litigation Trust) shall be made to the CGB Unsecured Notes Trustee for further distribution to such Holders in accordance with this Plan and terms of the CGB Unsecured Notes Indenture.

I. Address for Delivery of Distributions

Distributions to Holders of Allowed Claims, to the extent provided for under the Plan, shall be made (1) at the address set forth on any Proofs of Claim filed by such Holders (to the extent such Proofs of Claim are filed in the Chapter 11 Cases), (2) at the address set forth in any written notices of address change delivered to the Debtors, (3) at the address in the Debtors' books and

records or (4) in accordance with the Itaú Chile Credit Agreement or the CGB Unsecured Notes Indenture. For the avoidance of doubt, distributions from the Litigation Trust shall be made in accordance with the Litigation Trust Agreement.

J. Unclaimed Distributions

If the distribution to the Holder of any Allowed Claim becomes an Unclaimed Distribution, no further distribution shall be made to such Holder, and the Distribution Agent or the CGB Unsecured Notes Trustee, as applicable, shall have no obligation to make any further distribution to the Holder. For the avoidance of doubt, Unclaimed Distributions from the Litigation Trust shall be treated in accordance with the Litigation Trust Agreement.

Such Unclaimed Distribution and such Holder's rights to the distribution or any subsequent distribution shall be deemed forfeit under the Plan. Notwithstanding any federal or state escheat, abandoned or unclaimed property laws to the contrary, such Unclaimed Distribution and any subsequent distributions on account of such Holder's Allowed Claim shall be deemed disallowed, discharged and forever barred as unclaimed property under section 347(b) of the Bankruptcy Code and shall revert to and vest in the Wind Down Estates free of any restrictions thereon; *provided* that Unclaimed Distributions to Holders of CGB Unsecured Notes Claims shall be distributed solely to other Holders of CGB Unsecured Notes Claims. Holders that fail to claim such Unclaimed Distribution shall have no claim whatsoever on account of such Unclaimed Distribution, or any subsequent distributions, against the Debtors or the Wind Down Estates or against any Holder of an Allowed Claim to whom distributions are made by the Distribution Agent or the CGB Unsecured Notes Trustee, as applicable.

K. Withholding Taxes

Pursuant to section 346(f) of the Bankruptcy Code, the Distribution Agent and the Wind Down Estates shall, to the extent applicable, comply with all withholding and reporting requirements imposed by federal, foreign, state or local taxing authorities and shall be entitled to deduct any federal, foreign, state or local withholding taxes from any distributions made with respect to Allowed Claims, as appropriate. From and as of the Effective Date, the Wind Down Estates shall comply with all reporting obligations imposed on them by any Governmental Unit in accordance with applicable law with respect to such withholding taxes. Notwithstanding any provision in the Plan to the contrary, the Wind Down Estates shall be authorized to take all actions necessary or appropriate to comply with such withholding and reporting requirements, including liquidating a portion of the distribution to be made under the Plan to generate sufficient funds to pay applicable withholding taxes, withholding distributions pending receipt of information necessary to facilitate such distributions or establishing any other mechanisms they believe are reasonable and appropriate. The Distribution Agent may require that the Holder of an Allowed Claim entitled to receive a distribution pursuant to the Plan provide such Holder's taxpayer identification number and such other information and certification as may be necessary for the Distribution Agent and the Wind Down Estates to comply with applicable tax reporting and withholding laws. Notwithstanding the foregoing, each Holder of an Allowed Claim that is to receive a distribution hereunder shall have the sole and exclusive responsibility for the satisfaction and payment of any tax obligations imposed by any Governmental Unit, including income, withholding and other tax obligations, on account of such distribution and the Debtors and the

Wind Down Estates may, to the extent permitted under applicable law, setoff against any Allowed Claim and any distributions to be made pursuant to the Plan on account of such Allowed Claim, the claims and rights that the Debtors or the Wind Down Estates hold pursuant to this Article VII.K on account of such tax obligations.

L. No Postpetition Interest

Unless otherwise specifically provided for in an order of the Court, the Plan or the Confirmation Order, or required by applicable bankruptcy law, postpetition interest shall not accrue or be paid on any Claims or Equity Interests, and no Holder of a Claim or Equity Interest shall be entitled to interest, dividends or other accruals accruing on or after the applicable Petition Date on any such Claim or Equity Interest.

M. Surrender of Cancelled Instruments or Securities

Except as otherwise provided herein, as a condition precedent to receiving any distribution on account of its Allowed Claim, each Holder of an Allowed Claim based upon an instrument or other security shall be deemed to have surrendered such instrument, security or other documentation underlying such Claim and all such surrendered instruments, securities and other documentation shall be deemed cancelled pursuant to Article V.P. of the Plan.

N. Foreign Currency Exchange Rate.

Except as otherwise provided herein, an order of the Bankruptcy Court or as agreed to by the Holder and the Debtors or the Plan Administrator, as applicable, any Claim asserted in a currency other than U.S. dollars, including all claims asserted in Chilean pesos, shall be automatically deemed converted to the equivalent U.S. dollars at the Exchange Rate.

O. Distributions to Holders of CGB Unsecured Notes Claims

To receive its entitlement pursuant to the Plan, each Holder of a CGB Unsecured Notes Claim is required to on or prior to the ATOP Deadline, tender its CGB Unsecured Notes into ATOP and submit the Beneficial Owner Questionnaire through ATOP; provided, that the CGB Unsecured Notes Trustee shall use commercially reasonable efforts, in coordination with the Distribution Agent, to make cash distributions (via DTC or, if this distribution cannot be effectuated through DTC, via direct distribution) to the to Holders of Unsecured Notes Claims who (i) deliver their CGB Unsecured Notes through ATOP but are not entitled pursuant to the Plan to receive their distribution in the form of CGB Unencumbered Shares or (ii) fail to tender their CGB Unsecured Notes into ATOP (which in both cases shall be in lieu of distributions of CGB Unencumbered Shares to such Holders). For distributions to Holders that cannot be effectuated through DTC, including distributions of CGB Unencumbered Shares, on or prior to the Effective Date, the Debtors and/or the Distribution Agent shall provide the information contained in the Beneficial Owner Questionnaires to the CGB Unsecured Notes Trustee to facilitate such distributions by the CGB Unsecured Notes Trustee to Holders of CGB Unsecured Notes Claims, and shall cooperate, on a commercially reasonable basis, with the CGB Unsecured Notes Trustee to facilitate such distributions.

Following receipt of distributions from the Debtors, Plan Administrator, or the Litigation Trust the CGB Unsecured Notes Trustee (with the commercially reasonable cooperation of the Debtors and/or the Distribution Agent) may make further distributions to Holders of CGB Unsecured Notes Claims through the facilities of DTC (for certain cash distributions) or similar foreign entities, and will be entitled to recognize and deal for all purposes under the Plan with the Holders of CGB Unsecured Notes to the extent consistent with the customary practices of DTC or similar foreign entities and the CGB Unsecured Notes Indenture. The CGB Unsecured Notes Trustee shall not be required to give any bond or surety or other security for the performance of its duties. All distributions in respect of CGB Unsecured Notes Claims (including distributions made by the Litigation Trustee to Holders of CGB Unsecured Notes Claims from the Litigation Trust) shall be deemed to be subject in all respects to the right of the CGB Unsecured Notes Trustee to assert its charging lien against such distributions (including for the CGBUNT Fees and Expenses) in accordance with the CGB Unsecured Notes Indenture and the Plan without the CGB Unsecured Notes Trustee having to take possession thereof. The CGB Unsecured Notes Trustee shall have the right to sell or cause the sale of any securities or similar non-cash assets being distributed to the Holders of CGB Unsecured Notes Claims (and as necessary, to convert the proceeds of such sales into U.S. Dollars) to enable the CGB Unsecured Notes Trustee to effectuate its charging lien over such assets or to fund the CGB Unsecured Notes Trustee Reserve.

P. Distributions from Litigation Trust

The Litigation Trustee may make distributions from the Litigation Trust at any time on or after the Effective Date in accordance with the Litigation Trust Agreement and this Plan, in its sole discretion; *provided* that any such distributions to Holders of CGB Unsecured Notes Claims shall be subject to the to the right of the CGB Unsecured Notes Trustee to assert its charging lien against distributions to Holders of CGB Unsecured Notes Claims, including for the CGBUNT Fees and Expenses in accordance with the CGB Unsecured Notes Indenture and the Plan without the CGB Unsecured Notes Trustee having to take possession thereof

ARTICLE VIII.

PROCEDURES FOR RESOLVING DISPUTED CLAIMS

A. Disputed Claims Process

If the Debtors or the Plan Administrator dispute or object to any Claim, such dispute shall be determined, resolved or adjudicated in the Chapter 11 Cases. Solely to the extent that an Entity is required to file a Proof of Claim and the Debtors or the Plan Administrator, as applicable, do not determine, and without the need for notice to or action, order, or approval of the Bankruptcy Court, that the Claim subject to such Proof of Claim is Allowed, such Claim shall be Disputed unless Allowed or disallowed by a Final Order or as otherwise set forth in this Article VIII or Article III of the Plan. All Proofs of Claim required to be filed by the Plan or order of the Bankruptcy Court that are filed after the date that they are required to be filed pursuant to the Plan shall be disallowed and forever barred, estopped and enjoined from assertion, and shall not be enforceable against any the Debtors or the Wind Down Estates, without the need for any objection by the Debtors or the Plan Administrator or any further notice to or action, order or approval of the Bankruptcy Court.

B. Claims Administration Responsibilities

Except as otherwise specifically provided in the Plan, after the Effective Date, the Plan Administrator, shall have standing and the sole authority to: (1) file, withdraw, or litigate to judgment, objections to Disputed Claims (other than objections that are deemed to be Litigation Trust Claims); (2) settle or compromise any Disputed Claim (other than Disputed Claims that are the subject of objections that are deemed to be Litigation Trust Claims) without any further notice to or action, order or approval by the Bankruptcy Court; and (3) administer and adjust the Claims Register to reflect any such settlements, compromises or withdrawals without any further notice to or action, order or approval by the Bankruptcy Court. For the avoidance of doubt, the Wind Down Estates and the Litigation Trust, as applicable, shall have and retain any and all rights and defenses any Debtor or its Estate had immediately prior to the Effective Date.

C. Estimation of Claims

Before or after the Effective Date, the Debtors or the Plan Administrator, as applicable, may (but are not required to) at any time request that the Bankruptcy Court estimate any Disputed Claim that is contingent or unliquidated pursuant to section 502(c) of the Bankruptcy Code for any reason, regardless of whether any party previously has objected to such Claim or whether the Bankruptcy Court has ruled on any such objection, and the Bankruptcy Court shall retain jurisdiction to estimate any such Claim, including during the litigation of any objection to any Claim or during the appeal relating to such objection. Notwithstanding any provision otherwise in the Plan, a Claim that has been expunged from the Claims Register, but that either is subject to appeal or has not been the subject of a Final Order, shall be deemed to be estimated at zero dollars, unless otherwise ordered by the Bankruptcy Court. In the event that the Bankruptcy Court estimates any Disputed Claim or contingent or unliquidated Claim, that estimated amount shall constitute a maximum limitation on such Claim for all purposes under the Plan (including for purposes of distributions), and the relevant Debtor or Plan Administrator may elect to pursue any supplemental proceedings to object to any ultimate distribution on such Claim. Notwithstanding section 502(j) of the Bankruptcy Code, in no event shall any Holder of a Claim that has been estimated pursuant to section 502(c) of the Bankruptcy Code or otherwise be entitled to seek reconsideration of such estimation unless such Holder has filed a motion requesting the right to seek reconsideration on or before twenty-one (21) days after the date on which such Claim is estimated. All of the aforementioned Claims and objection, estimation and resolution procedures are cumulative and not exclusive of each other. Claims may be estimated and subsequently compromised, settled, withdrawn or resolved by any mechanism approved by the Bankruptcy Court.

D. Amendments to Claims; Adjustment to Claims on Claims Register

On or after the Effective Date, except as provided in the Plan or the Confirmation Order, a Claim may not be filed or amended without the prior authorization of the Bankruptcy Court or the Plan Administrator, and any such new or amended Claim filed without such prior authorization shall be deemed disallowed in full and expunged without any further action, order or approval of the Bankruptcy Court. Any duplicate Claim or any Claim that has been paid, satisfied, amended, or superseded may be adjusted or expunged on the Claims Register by the Plan Administrator without the Plan Administrator having to file an application, motion, complaint, objection or any

other legal proceeding seeking to object to such Claim and without any further notice to or action, order or approval of the Bankruptcy Court.

E. No Distributions Pending Allowance

Notwithstanding any other provision hereof other than Article VIII.H., if any portion of a Claim is a Disputed Claim, no payment or distribution provided hereunder shall be made on account of the Disputed portion of such Claim unless and until the Disputed portion of such Claim becomes an Allowed Claim.

F. Distributions After Allowance

To the extent that a Disputed Claim ultimately becomes an Allowed Claim, distributions (if any) shall be made to the Holder of such Allowed Claim in accordance with the provisions of the Plan. As soon as reasonably practicable after the date that the order or judgment of the Bankruptcy Court allowing any Disputed Claim becomes a Final Order, the Distribution Agent shall provide to the Holder of such Claim the distribution (if any) to which such Holder is entitled under the Plan as of the Effective Date, without any interest to be paid on account of such Claim.

G. No Interest

Interest shall not accrue or be paid on any Disputed Claim with respect to the period from the Effective Date to the date a final distribution is made on account of such Disputed Claim, if and when such Disputed Claim becomes an Allowed Claim.

ARTICLE IX.

CONDITIONS PRECEDENT TO THE EFFECTIVE DATE

A. Conditions to Effective Date

Effectiveness of the Plan is subject to the satisfaction of each of the following conditions precedent:

(i) the Plan shall have been confirmed by the Bankruptcy Court and any conditions (other than the occurrence of the Effective Date or certification by the Debtors that the Effective Date has occurred) contained therein shall have been satisfied or waived in accordance therewith;

(ii) the Confirmation Order shall be a Final Order;

(iii) there shall not be in effect any (a) order, opinion, ruling, or other decision entered by any court or other governmental unit or (b) U.S., Chilean, or other applicable law staying, restraining, enjoining, prohibiting, or otherwise making illegal the implementation of any of the transactions contemplated by the Plan;

(iv) all Plan Transactions other than the CG Interhold Restructuring, the liquidation of the Debtors and the FIP Corp Life Liquidation shall have been consummated in a manner

consistent in all material respects with the Plan (for the avoidance of doubt, the Colombia Transactions have been consummated);

(v) the NRSC Escrow Agreements (if any) shall have been executed and delivered and shall be in full force and effect and any conditions to effectiveness (other than the occurrence of the Effective Date or certification by the Debtors that the Effective Date has occurred) contained therein shall have been satisfied or waived in accordance therewith;

(vi) the Plan Administrator shall have been appointed and identified in accordance with section 1129(a)(5) of the Bankruptcy Code;

(vii) there shall be no uncured defaults or material breaches under the Plan;

(viii) any and all requisite governmental, regulatory and third-party approvals and consents (including in both the U.S. and Chile) shall have been obtained;

(ix) the Debtors and their applicable Affiliates shall have complied with the Shareholders' Agreement between the First Petition Date and the Effective Date, except to the extent that noncompliance with the Shareholders' Agreement has been waived by Itaú;

(x) the Debtors and their applicable Affiliates have not exercised the call rights provided for in the Share Purchase Agreements between the First Petition Date and the Effective Date;

(xi) the Shareholders' Agreement and Share Purchase Agreements shall have been terminated;

(xii) the Litigation Trust shall have been established, the Litigation Trustee shall have been appointed and identified in accordance with section 1129(a)(5) of the Bankruptcy Code, the Litigation Trust shall have been funded with the Litigation Trust Funding Amount, the Related Party Settlement Consideration shall have been transferred to CGB by the applicable Related Settling Parties or their designees and the Related Party Settlement Consideration shall have been distributed to the Litigation Trust;

(xiii) the Professional Fee Escrow Account shall have been established and funded; and

(xiv) the *Stipulation Regarding Fifth Amended Plan of Liquidation and Related Matters* filed contemporaneously herewith (the "***Settlement Stipulation***") has not terminated.

For the avoidance of doubt, the Debtors will cause the Effective Date to occur promptly following satisfaction or waiver of the foregoing conditions and will use reasonable best efforts to expedite the occurrence of the Effective Date.

B. Waiver of Conditions

The conditions to the Effective Date of the Plan set forth in this Article IX may be waived only if waived in writing by each of (a) the Debtors, (b) the Committee (unless the Committee filed an objection to the Plan that was not sustained or resolved consensually at or prior to the

Confirmation Hearing, in which case the Committee's consent shall not be required except with respect to conditions in Articles IX.A.(xii), (xiii) and (xiv)), and (c) Itaú (unless Itaú filed an objection to the Plan that was not resolved consensually at or prior to the Confirmation Hearing, in which case Itaú's consent shall not be required except with respect to the condition in Article IX.A.(xii) that the Related Party Settlement Consideration shall have been distributed to the Litigation Trust and IX.A.(xiv)), without notice, leave, or order of the Bankruptcy Court or any formal action. Notwithstanding the foregoing, the Effective Date of the Plan set forth in this Article IX shall not occur if the Confirmation Order shall have been reversed subject to a stay, dismissed or vacated.

C. Substantial Consummation

"Substantial Consummation" of the Plan, as defined in section 1101(2) of the Bankruptcy Code, with respect to any of the Debtors, shall be deemed to occur on the Effective Date with respect to such Debtor.

D. Effect of Non-Occurrence of Conditions to Consummation

If the Effective Date does not occur with respect to any of the Debtors, the Plan shall be null and void in all respects with respect to all of the Debtors, and nothing contained in the Plan or the Disclosure Statement shall: (1) constitute a waiver or release of any Claims by or Claims against or Equity Interests in such Debtors; (2) prejudice in any manner the rights of such Debtors, any Holders of a Claim or Equity Interest, or any other Entity; or (3) constitute an admission, acknowledgment, offer, or undertaking by such Debtors, any Holders, or any other Entity in any respect.

ARTICLE X.

RETENTION OF JURISDICTION

A. Retention of Jurisdiction

Pursuant to sections 105 and 1142 of the Bankruptcy Code and notwithstanding the entry of the Confirmation Order and the occurrence of the Effective Date, the Bankruptcy Court shall, after the Effective Date, retain such jurisdiction over the Chapter 11 Cases and all Entities with respect to all matters related to the Chapter 11 Cases, the Debtors, the Wind Down Estates and the Plan to the maximum extent permitted by applicable law, including retaining jurisdiction to:

(i) allow, disallow, determine, liquidate, classify, estimate or establish the priority or secured or unsecured status of any Claim or Equity Interest, including the resolution of any request for payment of any Administrative Claim and the resolution of any and all objections to the allowance or priority of any Claim or Equity Interest; *provided*, that, for the avoidance of doubt, the Bankruptcy Court's retention of jurisdiction with respect to such matters shall not preclude the Debtors or the Wind Down Estates, as applicable, from seeking relief from any other court, tribunal, or other legal forum of competent jurisdiction with respect to such matters;

(ii) grant or deny any applications for allowance of Professional Fee Claims;

(iii) resolve any matters related to the assumption or rejection of any Executory Contract or Unexpired Lease to which any Debtor is party and, if necessary, liquidate any Claims arising therefrom;

(iv) resolve any issues related to any matters adjudicated in the Chapter 11 Cases;

(v) ensure that distributions to Holders of Allowed Claims are accomplished pursuant to the provisions of the Plan;

(vi) decide or resolve any motions, adversary proceedings, contested or litigated matters and any other Causes of Action that are pending in the Chapter 11 Cases as of the Effective Date or that may be commenced in the future, and grant or deny any applications involving the Debtors that may be pending on the Effective Date or instituted by the Plan Administrator or the Litigation Trustee after the Effective Date; *provided*, that the Plan Administrator, Litigation Trustee, Wind Down Estates and Litigation Trust shall reserve the right to commence actions in all appropriate forums and jurisdictions;

(vii) resolve any cases, controversies, suits or disputes that may arise in connection with the consummation, interpretation or enforcement of the Plan, the Confirmation Order, the Litigation Trust and the Litigation Trust Agreement and all orders previously entered into by the Bankruptcy Court, or any Entity's obligations incurred in connection with the Plan;

(viii) issue and enforce injunctions, enter and implement other orders or take such other actions as may be necessary or appropriate to restrain interference by any Entity with consummation or enforcement of the Plan;

(ix) enforce the terms and condition of the Plan and the Confirmation Order;

(x) resolve any cases, controversies, suits or disputes with respect to the releases, the exculpations, the indemnification provisions and other provisions contained in Article XI hereof and enter such orders or take such others actions as may be necessary or appropriate to implement, enforce or determine the scope of all such releases, exculpations, injunctions and other provisions;

(xi) enter and implement such orders or take such others actions as may be necessary or appropriate if the Confirmation Order is modified, stayed, reversed, revoked or vacated;

(xii) resolve any cases, controversies, suits or disputes that may arise in connection with or relate to the Plan, the Disclosure Statement, the Confirmation Order, or any contract, instrument, release, indenture or other agreement or document adopted or entered into in connection with the Plan or the Disclosure Statement;

(xiii) consider any modifications of the Plan, to cure any defect or omission, or to reconcile any inconsistency in any order previously entered by the Bankruptcy Court, including the Confirmation Order;

(xiv) hear and determine matters concerning state, local and federal taxes in accordance with sections 346, 505, and 1146 of the Bankruptcy Code;

(xv) hear any other matter not inconsistent with the Bankruptcy Code; and

(xvi) enter an order closing each of the Chapter 11 Cases.

As of the Effective Date, notwithstanding anything in this Article X to the contrary, the Constituent Documents of the Litigation Trust shall be governed by the jurisdictional provisions therein.

B. Failure of Bankruptcy Court to Exercise Jurisdiction

If the Bankruptcy Court abstains from exercising, or declines to exercise, jurisdiction or is otherwise without jurisdiction over any matter, including the matters set forth in Article X.A of the Plan, the provisions of this Article X shall have no effect upon and shall not control, prohibit, or limit the exercise of jurisdiction by any other court having jurisdiction with respect to such matter.

ARTICLE XI.

EFFECTS OF CONFIRMATION

A. All Distributions Final

All distributions to be made on account of such Allowed Claim or Equity Interest in accordance with the Plan are intended to be, and shall be, final. The entry of the Confirmation Order shall constitute the Bankruptcy Court's determination, as of the Effective Date, that any and all objections to Claims treated as Allowed pursuant to the terms of this Plan have been overruled.

B. Binding Effect

ON THE EFFECTIVE DATE, AND EFFECTIVE AS OF THE EFFECTIVE DATE, THE PLAN WILL BIND, AND WILL BE DEEMED BINDING UPON, ALL HOLDERS OF CLAIMS AGAINST AND EQUITY INTERESTS IN THE DEBTORS, AND EACH HOLDER'S RESPECTIVE DESIGNEES, SUCCESSORS AND ASSIGNS, TO THE MAXIMUM EXTENT PERMITTED BY APPLICABLE LAW, NOTWITHSTANDING WHETHER OR NOT ANY SUCH HOLDER (I) WILL RECEIVE OR RETAIN ANY PROPERTY OR INTEREST IN PROPERTY UNDER THE PLAN, (II) HAS FILED A PROOF OF CLAIM OR EQUITY INTEREST IN THE CHAPTER 11 CASES OR (III) FAILED TO VOTE TO ACCEPT OR REJECT THE PLAN OR AFFIRMATIVELY VOTED TO REJECT THE PLAN.

C. Exculpation and Limitation of Liability

Except as otherwise specifically provided in the Plan, to the fullest extent authorized by applicable law, no Exculpated Party shall have or incur, and each Exculpated Party is exculpated from any Cause of Action (including under Chilean law) for any claim related to any act or omission occurring during the pendency of the Chapter 11 Cases (on or before the Effective Date), in connection with, relating to, or arising out of, the Chapter 11 Cases, the Disclosure Statement, the Plan (including, for the avoidance of doubt, the Plan Supplement), any Plan Transaction, any contract, instrument, release or other agreement or document relating to the foregoing created or

entered into during the Chapter 11 Cases, any preference, fraudulent transfer, or other avoidance claim arising pursuant to chapter 5 of the Bankruptcy Code or other applicable law, the Chapter 11 Cases (including the filing thereof), the pursuit of Confirmation, the pursuit of Consummation, the administration and implementation of the Plan, including the issuance of securities pursuant to the Plan, or the distribution of property under the Plan or any other related agreement, except for claims related to any act or omission that constitutes actual fraud, willful misconduct or gross negligence, but in all respects such Entities shall be entitled to reasonably rely upon the advice of counsel with respect to their duties and responsibilities pursuant to the Plan. Notwithstanding the foregoing, the exculpation set forth above shall not operate to waive or release the rights of any Entity to enforce the Plan, any Plan Transaction, or any document, instrument, or agreement (including those set forth in the Plan Supplement) executed to implement the Plan or any claim or obligation arising under the Plan. The Exculpated Parties are not, and shall not be, liable at any time for the violation of any applicable law, rule, or regulation governing the Solicitation of acceptances or rejections of the Plan or distributions made pursuant to the Plan, so long as such solicitation and/or distribution was conducted in accordance with this Plan and the orders of the Bankruptcy Court. Notwithstanding the foregoing, these exculpations do not release any Non-Debtor Financial Obligations.

D. Releases by the Debtors

Pursuant to Section 1123(b) and any other applicable provisions of the Bankruptcy Code, and for good and valuable consideration provided by each of the Released Parties, the adequacy of which is hereby confirmed, on and after the Effective Date, each Released Party and its respective assets and property are, and are deemed to be, hereby conclusively, absolutely, unconditionally, irrevocably and forever, released and discharged by the Debtors, the Debtors' Estates and the Wind Down Estates, in each case on behalf of themselves and their Related Parties, and any and all other Entities who may purport to assert any Cause of Action, directly or derivatively, by, through, for, or because of the foregoing Entities, from any and all Estate Causes of Action, including any derivative claims asserted or that could have been asserted on behalf of the Debtors or the Wind Down Estates, whether known or unknown, foreseen or unforeseen, matured or unmatured, existing or hereafter arising, in law, equity, contract, tort, or otherwise (including all Causes of Action under Chilean law that are Estate Causes of Action) , based on or relating to, or in any manner arising from, in whole or in part, the Debtors (including the operation or management thereof), the Debtors' capital structure, the assertion or enforcement of rights and remedies against the Debtors, the Debtors' in or out of court restructuring efforts, intercompany transactions, including loans, sales, dividends, distributions or any other transfers, between or among a Debtor and another Debtor, and/or a non-Debtor direct or indirect Affiliate or shareholder of a Debtor, the Chapter 11 Cases, the Disclosure Statement, the Plan (including, for the avoidance of doubt, the Plan Supplement), the Itaú Chile Credit Agreement, the Itaú Chile CGB Guarantee, the Itaú Chile Saga Guarantee, the Itaú Colombia Credit Agreement, the Itaú Colombia CGB Guarantee, the CGB Unsecured Notes Indenture, the CGB Unsecured Notes, the Colombia Transactions or any Plan Transaction, the Shareholders' Agreement, the Share Purchase Agreements, or any contract, instrument, release, or other agreement or document created or entered into before or during the Chapter 11 Cases, any preference, fraudulent transfer, or other avoidance claim arising pursuant to chapter 5 of the Bankruptcy Code or other applicable federal, state or foreign

(including Chilean) Law, the Chapter 11 Cases (including the filing thereof), the pursuit of Confirmation, the administration and implementation of the Plan, including the issuance or distribution of Securities pursuant to the Plan, the making of any acknowledgement of indebtedness or the distribution of property under the Plan or any other related agreement, the business or contractual arrangements between any Debtor and any Released Party, or upon any other act or omission, transaction, agreement, event, or other occurrence taking place on or before the Effective Date related or relating to, or in any manner arising from, in whole or in part, any of the foregoing. Notwithstanding the foregoing, the releases set forth above do not release (a) any post-Effective Date obligations of any party or Entity under the Plan, any Plan Transaction, the Colombia Transactions, or any document, instrument, or agreement (including those set forth in the Plan Supplement) executed to implement the Plan, or (b) any Litigation Trust Claim.

Entry of the Confirmation Order shall constitute the Bankruptcy Court's approval of the releases described in the Plan by the Debtors, the Debtors' Estates and the Wind Down Estates, which includes by reference each of the related provisions and definitions contained in the Plan, and further, shall constitute its finding that each release described in the Plan is: (1) in exchange for the good and valuable consideration provided by the Released Parties, a good faith settlement and compromise of such Causes of Action; (2) in the best interest of the Debtors, the Debtors' Estates and the Wind Down Estates and all Holders of Equity Interests, Claims, and direct or derivative Causes of Action; (3) fair, equitable, and reasonable; (4) given and made after due notice and opportunity for hearing; and (5) subject to the terms and provisions herein, a bar to the Debtors, the Debtors' Estates and the Wind Down Estates asserting any Cause of Action, or liability related thereto, of any kind whatsoever, against any of the Released Parties or their assets and property.

E. Releases by Releasing Parties

Pursuant to Section 1123(b) and any other applicable provisions of the Bankruptcy Code, and except as otherwise expressly set forth in the Plan or the Confirmation Order, on and after the Effective Date, and in exchange for good and valuable consideration provided by each of the Released Parties, the adequacy of which is hereby confirmed, each Released Party and its respective assets and property are, and are deemed to be, hereby conclusively, absolutely, unconditionally, irrevocably and forever, released and discharged by each Releasing Party, in each case on behalf of themselves and any and all other Entities who may purport to assert any Cause of Action, directly or derivatively, by, through, for, or because of the Releasing Parties, from any and all Direct Causes of Action, whether known or unknown, foreseen or unforeseen, matured or unmatured, existing or hereafter arising, in law, equity, contract, tort, or otherwise (including all Causes of Action under Chilean law that are Direct Causes of Action), that such entity has asserted or could have been legally entitled to assert (whether individually or collectively), based on or relating to, or in any manner arising from, in whole or in part, the Debtors, the Debtors' in or out of court restructuring efforts, intercompany transactions, including loans, sales, dividends, distributions or any other transfers, between or among a Debtor and another Debtor, and/or a non-Debtor direct or indirect Affiliate or shareholder of a Debtor, the Chapter 11 Cases, the Disclosure Statement, the Plan (including, for the avoidance of doubt, the Plan Supplement), the Itaú Chile Credit Facility, the Itaú Chile Credit Agreement, the Itaú

Colombia Credit Facility, the Itaú Colombia Credit Agreement, the CGB Unsecured Notes Indenture, the CGB Unsecured Notes, the Colombia Transactions or any Plan Transaction, the Shareholders' Agreement, the Share Purchase Agreements, or any contract, instrument, release, or other agreement or document relating to any of the foregoing, created or entered into before or during the Chapter 11 Cases, any preference, fraudulent transfer, or other avoidance claim arising pursuant to chapter 5 of the Bankruptcy Code or other applicable federal, state or foreign (including Chilean) law, the Chapter 11 Cases (including the filing thereof), the pursuit of Confirmation, the administration and implementation of the Plan, including the issuance or distribution of Securities pursuant to the Plan, the making of any acknowledgement of indebtedness or the distribution of property under the Plan or any other related agreement, the business or contractual arrangements between any Debtor and any other Released Party, or upon any other related act or omission, transaction, agreement, event, or other occurrence taking place on or before the Effective Date related or relating to any of the foregoing. Notwithstanding the foregoing, (a) the releases set forth above do not release (i) any post-Effective Date obligations of any party or Entity under the Plan, any Plan Transaction, or any document, instrument, or agreement (including those set forth in the Plan Supplement) executed to implement the Plan, or any Claim or obligation arising under the Plan and (ii) Non-Debtor Financial Obligations and (b) CG Interhold shall not be released from any of its obligations to Itaú or its affiliates except as may be agreed in connection with the CG Interhold Restructuring.

For the avoidance of doubt, (a) no Opt-Out Creditor shall be deemed to have granted the releases set forth in this Article XI.E of the Plan, including the releases of Chilean law Direct Causes of Action, (b) the releases granted by the Debtors set forth in Article XI.D of the Plan shall not be deemed to release any Chilean law Direct Causes of Action and (c) all Persons' and Entities' rights are reserved with respect to whether any particular Cause of Action is a Direct Cause of Action or an Estate Cause of Action.

F. Injunction

Except as otherwise expressly provided in the Plan or for obligations issued or required to be paid pursuant to the Plan or Confirmation Order, all Entities who have held, hold, or may hold Causes of Action that have been released pursuant to Article XI.D or Article XI.E of the Plan, or are subject to exculpation pursuant to Article XI.C of the Plan, are permanently enjoined, from and after the Effective Date, from taking any of the following actions against, as applicable, the Debtors, the Wind Down Estates, the Released Parties, or the Exculpated Parties, in any jurisdiction or forum, whether in the U.S., Chile, or elsewhere: (1) commencing or continuing in any manner any action or other proceeding of any kind on account of or in connection with or with respect to any such Causes of Action; (2) enforcing, attaching, collecting, or recovering by any manner or means any judgment, award, decree, or order against such entities on account of or in connection with or with respect to any such Causes of Action; (3) creating, perfecting, or enforcing any lien or encumbrance of any kind against such entities or the property or the estates of such entities on account of or in connection with or with respect to any such Causes of Action; (4) asserting any right of setoff, subrogation, or recoupment of any kind against any obligation due from such entities or against the property of such entities on account of or in connection with or with respect to any such Causes of Action; and (5) following the occurrence of a Related

Party Settlement Termination Event, enforcing, attaching, collecting, or recovering by any manner or means any judgment, award, decree, or order against such entities on account of or with respect to the SP Gasa Secured Note. Further, all Entities (other than, solely with respect to the Litigation Trust Claims, the Litigation Trust) are permanently enjoined, from and after the Effective Date, from commencing or continuing in any manner any action or other proceeding of any kind on account of or in connection with or with respect to any Estate Causes of Action.

Notwithstanding the foregoing, the injunction does not enjoin any party under the Plan or under any document, instrument, or agreement (including those attached to the Disclosure Statement) executed to implement the Plan from bringing an action to enforce the terms of the Plan or such document, instrument, or agreement (including those attached to the Disclosure Statement) executed to implement the Plan, *provided* that any such action must be first brought in the Bankruptcy Court under Article X.A, unless the Bankruptcy Court declines to exercise such jurisdiction.

G. Protection Against Discriminatory Treatment

Consistent with section 525 of the Bankruptcy Code and the Supremacy Clause of the U.S. Constitution, all Entities, including Governmental Units, shall not discriminate against the Debtors, the Wind Down Estates or the Litigation Trust or deny, revoke, suspend, or refuse to renew a license, permit, charter, franchise, or other similar grant to, condition such a grant to, discriminate with respect to such a grant against, the Debtors, the Wind Down Estates or the Litigation Trust, or another Entity with whom the Debtors, the Wind Down Estates or the Litigation Trust have been associated, because the Debtors have been debtors under chapter 11 of the Bankruptcy Code, have been insolvent before the commencement of the Chapter 11 Cases, or have not paid a debt that is resolved in the Chapter 11 Cases.

ARTICLE XII.

MISCELLANEOUS PROVISIONS

A. Modification of Plan

Subject in all respects to the limitations in the Plan: (a) the Debtors reserve the right, in accordance with the Bankruptcy Code and the Bankruptcy Rules, to amend, supplement, amend and restate, or otherwise modify the Plan prior to the entry of the Confirmation Order; (b) after the entry of the Confirmation Order and in accordance with the provisions thereof, the Debtors or the Plan Administrator, as applicable, may, after notice and hearing and entry of an order of the Bankruptcy Court, amend, supplement, amend and restate, or otherwise modify the Plan in accordance with section 1127(b) of the Bankruptcy Code or remedy any defect or omission or reconcile any inconsistency in the Plan in such manner as may be necessary to carry out the purpose and intent of the Plan; and (c) a Holder of a Claim or Equity Interest that has accepted the Plan shall be deemed to have accepted the Plan, as amended, supplemented, amended and restated, or otherwise modified, if the proposed amendment, supplement, amendment and restatement, or other modification does not materially and adversely change the treatment of the Claim or Equity Interest of such Holder, or release any claims or liabilities reserved by such Holder under the Plan;

provided that any such modifications affecting, directly or indirectly, (a) Itaú must be reasonably satisfactory to Itaú, (b) Holders of CGB Unsecured Notes Claims must be reasonably satisfactory to the Committee (if on or prior to the Effective Date) and CGB Unsecured Notes Trustee and (c) the Litigation Trust, if on or prior to the Effective Date, must be reasonably satisfactory to the Committee and to the extent it relates to the Itaú Litigation Trust Share or the distribution or enforcement thereof, Itaú, and if after the Effective Date, in accordance with the Litigation Trust Agreement. Entry of the Confirmation Order shall mean that all modifications or amendments to the Plan occurring after the Solicitation thereof are approved pursuant to section 1127(a) of the Bankruptcy Code and do not require additional disclosure or re-Solicitation under Bankruptcy Rule 3019. Prior to the Effective Date, the Debtors may make appropriate technical adjustments to the Plan without further order or approval of the Bankruptcy Court in consultation with the Committee and Itaú.

B. Revocation of Plan

The Debtors reserve the right to revoke or withdraw the Plan prior to the Confirmation Date and to file subsequent chapter 11 plans. If the Debtors revoke or withdraw the Plan, or if Confirmation or consummation of the Plan does not occur, then: (1) the Plan shall be null and void in all respects; (2) any settlement or compromise embodied in the Plan, assumption of Executory Contracts or Unexpired Leases effected by the Plan and any document or agreement executed pursuant hereto shall be deemed null and void except as may be set forth in a separate order entered by the Bankruptcy Court; and (3) nothing contained in the Plan shall: (a) constitute a waiver or release of any Claims by or against, or any Equity Interests in, the Debtors or any other Entity; (b) prejudice in any manner the rights of the Debtors or any other Entity; or (c) constitute an admission, acknowledgment, offer, or undertaking of any sort by the Debtors or any other Entity.

C. Severability of Plan Provisions

If, prior to the Confirmation Date, any term or provision of the Plan is determined by the Bankruptcy Court to be invalid, void, or unenforceable, the Bankruptcy Court will have the power to alter and interpret such term or provision to make it valid or enforceable to the maximum extent practicable, consistent with the original purpose of the term or provision held to be invalid, void, or unenforceable, and such term or provision will then be applicable as altered or interpreted and the Debtors may amend, supplement, amend and restate, or otherwise modify the Plan to correct the defect, by amending or deleting the offending provision or otherwise, or may withdraw the Plan, *provided* that to the extent any proposed amendment, deletion, or other change to any term or provision of the Plan affects Itaú directly or indirectly, that modification must be satisfactory to Itaú in its sole judgment. Notwithstanding any such holding of the Bankruptcy Court, the remainder of the terms and provisions of the Plan will remain in full force and effect and will in no way be affected, impaired, or invalidated by such holding, alteration or interpretation. The Confirmation Order will constitute a judicial determination and will provide that each term and provision of the Plan, as it may have been altered or interpreted in accordance with the foregoing, is valid and enforceable pursuant to its terms.

D. Closure of Chapter 11 Cases on or After the Effective Date

On or after the Effective Date, the Debtors shall be authorized, in consultation with the Litigation Trustee, to submit an order or separate orders to this Court under certification of counsel closing any of the Chapter 11 Cases other than the case of CGB, which certification will state whether all Statutory Fees in the cases to be closed have been paid. The Debtors shall provide a draft of such certification, along with the proposed form of order closing the applicable case or cases, to the Office of the U.S. Trustee at least three business days before the filing of such certification. Within two business days of receiving the certification and proposed form of order, the U.S. Trustee shall provide to the Debtors any objection thereto. In the certification, the Debtors shall indicate whether the U.S. Trustee concurs that all Statutory Fees have been paid, and whether the U.S. Trustee has any objection to entry of the proposed form of order. Nothing in the Plan or this Order shall authorize the closing of any case *nunc pro tunc* to a date that precedes the date any such order is entered. Any request for *nunc pro tunc* relief shall be made on motion served on the U.S. Trustee, and all other parties entitled to notice under Local Rule 2002-1(b), and this Court shall rule on such request after notice and a hearing. Each Wind Down Estate shall be entitled to appoint the CGB Estate to prosecute claims and defenses and through the Distribution Agent, make distributions, and attend to other wind down affairs on behalf of each of the other prior Debtors as if such Wind Down Estates continued to exist solely for that purpose. The Plan Administrator shall, promptly after the full administration of the Chapter 11 Cases, file with this Court all documents required by Bankruptcy Rule 3022 and any applicable order of this Court, and file a motion under Local Rule 3022-1(a) to close the Chapter 11 Case of CGB and of any other Debtor whose case remains open at that time. Upon the filing of such a motion, the Plan Administrator shall file a final report with respect to all of the Chapter 11 Cases pursuant to Local Rule 3022-1(c).

E. Dissolution of the Committee

On the Effective Date, the Committee will dissolve; provided, however, that following the Effective Date, the Committee shall continue in existence and have standing and a right to be heard for the following limited purposes: (a) applications, and any relief related thereto, for compensation and requests for allowance of fees and/or expenses under section 503(b) of the Bankruptcy Code, and (b) to enforce the releases and exculpations under Article XI of the Plan of the Committee, the Committee's members (solely in their capacity as such), and the Committee's Related Parties.

F. Successors and Assigns

The rights, benefits and obligations of any Person or Entity named or referred to in the Plan shall be binding on, and shall inure to the benefit of, any heir, executor, administrator, designee, successor or assign of that Person or Entity.

G. Term of Injunctions or Stays

Unless otherwise provided herein or in the Confirmation Order, all injunctions or stays in effect in the Chapter 11 Cases, including by virtue of sections 105 or 362 of the Bankruptcy Code

or any order of the Bankruptcy Court, shall remain in full force and effect until the Effective Date has occurred.

H. Reservation of Rights

Except as expressly set forth herein, the Plan shall have no force or effect unless and until the Bankruptcy Court enters the Confirmation Order and the Effective Date shall have occurred. Neither the filing of the Plan, any statement or provision contained herein, nor the taking of any action by the Debtors or any other Entity with respect to the Plan shall be or shall be deemed to be an admission or waiver of any rights of: (1) the Debtors with respect to the Holders of Claims or Equity Interests or other Entity; or (2) any Holder of a Claim or Equity Interest or other Entity, in each case, prior to the Effective Date.

I. Notices

Any notice, request, or demand required or permitted to be made or provided to or upon the Debtors under the Plan shall be (i) in writing; (ii) served by (a) certified mail, return receipt requested, (b) hand delivery, (c) overnight delivery service, (d) facsimile transmission or (e) email transmission; and (iii) deemed to have been duly given or made when actually delivered or, in the case of notice by facsimile or email transmission, upon confirmation of transmission, addressed as follows:

If to the Debtors:

Corp Group Banking S.A.
Rosario Norte N°660, Piso 23
Las Condes, Santiago, Chile
Attn: Andrés Fernando Winter Salgado, General Counsel
Email: andres.winter@corpgroup.cl
Telephone: +56 22-6606-135

with a copy to (which shall not constitute notice):

Counsel to the Debtors

Simpson Thacher & Bartlett LLP
425 Lexington Avenue
New York, NY 10017
Attn: Michael H. Torkin
Bryce L. Friedman
Karen M. Porter
David R. Zylberberg
Ashley M. Gherlone
Email: michael.torkin@stblaw.com
bfriedman@stblaw.com
karen.porter@stblaw.com
david.zylberberg@stblaw.com
ashley.gherlone@stblaw.com

Telephone: (212) 455-2000
Fax: (212) 455-2502

– and –

Young Conaway Stargatt & Taylor, LLP
1000 North King Street
Wilmington, Delaware 19801
Attn: Pauline K. Morgan
Sean T. Greecher
Andrew L. Magaziner
Elizabeth S. Justison
Email: pmorgan@ycst.com
sgreecher@ycst.com
amagaziner@ycst.com
ejustison@ycst.com
Telephone: (302) 571-6600
Fax: (302) 571-1253

J. Governing Law

Except to the extent that the Bankruptcy Code, the Bankruptcy Rules or other federal law is applicable, or to the extent that an exhibit or schedule to the Plan provides otherwise, the rights and obligations arising under the Plan shall be governed by, and construed and enforced in accordance with, the internal laws of the State of New York, without giving effect to any principles of conflicts of law thereof that would result in the application of the laws of another jurisdiction.

K. Exhibits

All exhibits and schedules to the Plan, including the Exhibits, are incorporated and are a part of the Plan as if set forth in full herein.

L. No Strict Construction

The Plan is the product of extensive discussions and negotiations between and among, *inter alia*, the Debtors, creditors and their respective professionals. Each of the foregoing was represented by counsel of its choice who either (a) participated in the formulation and documentation of, or (b) was afforded the opportunity to review and provide comments on, the Plan, the Disclosure Statement, and the agreements and documents contemplated therein or related thereto. Accordingly, unless explicitly indicated otherwise, the general rule of contract construction known as "*contra proferentem*" or other rule of strict construction shall not apply to the construction or interpretation of any provision of the Plan, the Disclosure Statement, and the documents contemplated thereunder and related thereto.

M. Conflicts

In the event of a conflict between the Plan and the Disclosure Statement, the terms of the Plan shall control in all respects. In the event of a conflict between the Confirmation Order and the Plan, the Confirmation Order shall control.

N. Immediate Binding Effect

Notwithstanding anything in Bankruptcy Rules 3020(e), 6004(h), 7062, or otherwise to the contrary, upon the occurrence of the Effective Date, the Plan shall be immediately effective and enforceable and deemed binding upon and inure to the benefit of the Debtors, the Wind Down Estates, the Holders of Claims and Equity Interests, the Exculpated Parties, the Released Parties, and each of their respective successors and assigns.

O. Entire Agreement

On the Effective Date, the Plan and the Confirmation Order shall supersede all previous and contemporaneous negotiations, promises, covenants, agreements, understandings and representations on such subjects, all of which have become merged and integrated into the Plan.

[Remainder of page intentionally left blank]

Dated: June 14, 2022
Wilmington, Delaware

Respectfully submitted,

By: *_/s/ Andrés Winter Salgado_*
Name: Andrés Winter Salgado
Title: Chief Executive Officer
CORP GROUP BANKING S.A., on behalf of itself and all other Debtors

EXHIBIT A

Litigation Trust Claims Schedule

Litigation Trust Claims Schedule

Defendant(s)	Cause of Action
Related Settling Parties	None[1]
Holders of Non-Recourse Secured Claims	The Committee Gasa Notes Actions (as defined in the DBTCA Collateral Agent Stipulation), subject in all respect to the DBTCA Collateral Agent Stipulation.

[1] Upon the occurrence of a Related Party Settlement Termination Event, any Estate Cause of Action asserted in the Committee Standing Motion against a Related Settling Party shall become a Litigation Trust Claim and be added to the Litigation Trust Claims Schedule.

Exhibit B

Effective Date Notice

IN THE UNITED STATES BANKRUPTCY COURT
FOR THE DISTRICT OF DELAWARE

In re:	§	Chapter 11
CORP GROUP BANKING S.A., *et al.*,[1]	§	Case No. 21-10969 (JKS)
	§	(Jointly Administered)
Debtors.	§	

NOTICE OF (I) ENTRY OF ORDER CONFIRMING THE SEVENTH AMENDED JOINT PLAN OF LIQUIDATION OF CORP GROUP BANKING S.A. AND ITS DEBTOR AFFILIATES; (II) OCCURRENCE OF EFFECTIVE DATE; AND (III) DEADLINES FOR FILING CLAIMS

PLEASE TAKE NOTICE THAT:

1. **Confirmation of the Plan**. On June [_], 2022 the United States Bankruptcy Court for the District of Delaware (the "***Bankruptcy Court***") entered its *Order Confirming the Seventh Amended Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates* [Docket No. ___] (the "***Confirmation Order***"), which, among other things, confirmed the *Seventh Amended Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates* [Docket No. 815] (as confirmed, the "***Plan***").[2] Copies of the Confirmation Order and the Plan may be obtained free of charge at http://cases.primeclerk.com/CGB.

2. **Effective Date**. The Effective Date of the Plan occurred on [___], **2022**. Each of the conditions precedent to the Effective Date has been satisfied or waived in accordance with the terms of the Plan.

3. **Bar Date for Professional Fee Claims**. In accordance with Article II.A(i) of the Plan, any Professional asserting a Professional Fee Claim for services rendered before the Effective Date must file and serve and application for final allowance of such Professional Fee Claim no later than [___], 2022[3] on the following parties: (a) the United States Trustee for the District

[1] The Debtors in the Chapter 11 Cases, along with the last four digits of each Debtor's foreign tax identification number, are: Corp Group Banking S.A. (900-8); Compañia Inmobiliaria y de Inversiones Saga SpA (600-0); Inversiones CG Financial Chile Dos SpA (808-2); and CG Financial Chile SpA (343-5). The Debtors' mailing address is Rosario Norte N°660, 22nd Floor, Las Condes, Santiago, Chile.

[2] Capitalized terms used but not otherwise defined herein shall have the meanings ascribed to such terms in the Confirmation Order.

[3] To be the date that is forty five (45) days after the Effective Date.

Delaware, 844 King Street, Suite 2207, Wilmington, Delaware, 19801, Attn: Timothy J. Fox, Jr. (Timothy.Fox@usdoj.gov); (b) counsel for the Plan Administrator; (c) Counsel for the Debtors: (i) Simpson Thacher & Bartlett LLP, 425 Lexington Avenue, New York, New York 10017, Attn: Michael H. Torkin (michael.torkin@stblaw.com), Bryce L. Friedman (bfriedman@stblaw.com), Karen M. Porter (karen.porter@stblaw.com), David R. Zylberberg (david.zylberberg@stblaw.com), and Ashley M. Gherlone (ashley.gherlone@stblaw.com) and (ii) Young Conaway Stargatt & Taylor, LLP, Rodney Square, 1000 North King Street, Wilmington, Delaware 19801, Attn: Pauline K. Morgan (pmorgan@ycst.com), Sean T. Greecher (sgreecher@ycst.com), Andrew L. Magaziner (amagaziner@ycst.com), and Elizabeth S. Justison (ejustison@ycst.com); (d) counsel to Itaú, (i) Wachtell, Lipton, Rosen & Katz, 51 West 52nd Street, New York, New York 10019, Attn: Philip Mindlin (PMindlin@wlrk.com) and Amy R. Wolf (ARWolf@wlrk.com) and (ii) Morris, Nichols, Arsht & Tunnell LLP, 1201 North Market Street, 16th Floor, Wilmington, Delaware 19801, Attn.: Derek C. Abbott (dabbott@morrisnichols.com); (e) counsel to the Official Committee of Unsecured Creditors (i) Morgan Lewis & Bockius LLP, 101 Park Avenue, New York, New York 10178, Attn: Glenn E. Siegel (glenn.siegel@morganlewis.com) and Andrew J. Gallo (andrew.gallo@morganlewis.com) and (ii) Robinson & Cole LLP, 1201 North Market Street, Suite 1406, Wilmington, Delaware 19801, Attn: Jamie L. Edmonson (jedmonson@rc.com) and Rachel Jaffe Mauceri (rmauceri@rc.com); and (f) any other party that has filed a request for notices with the Bankruptcy Court. Any Holder of a Professional Fee Claim that does not file and serve such application by such date shall be forever barred from asserting such Professional Fee Claim against the Debtors, the Wind Down Estates, or their respective properties, and such Professional Fee Claim shall be deemed discharged as of the Effective Date. Objections to Professional Fee Claims must be filed and served on the Debtors and the applicable Professional no later than thirty (30) days after the filing of the final fee application with respect to the Professional Fee Claim.

4. **Deadline to File Rejection Damages Claim**. Proofs of Claim with respect to Claims arising from the rejection of Executory Contracts or Unexpired Leases, if any, must be filed with the Bankruptcy Court no later than [___], 2022.[4] **Any Claims arising from the rejection of an Executory Contract or Unexpired Lease not filed within such time will be automatically disallowed, forever barred from assertion, and shall not be enforceable against, as applicable, the Debtors, the Wind Down Estates or any of their property, without the need for any objection by the Debtors or the Wind Down Estates, as applicable, or further notice to, or action, order or approval of the Bankruptcy Court or any other Entity, and any Claim arising out of the rejection of an Executory Contract or Unexpired Lease shall be classified as Class 8 Convenience Claims under the Plan and shall be deemed fully satisfied, extinguished and discharged, and be subject to the permanent injunction set forth in Article XI.F of the Plan, notwithstanding anything in a Proof of Claim to the contrary.**

5. **Discharge, Release, Exculpation, Injunction and Related Provisions**. The Bankruptcy Court has approved certain discharge, release, exculpation, injunction and related provisions in Article XI of the Plan. The Plan and the Confirmation Order contain other provisions that

[4] To be the date that is thirty (30) days after the Effective Date.

may affect your rights. You are encouraged to review the Plan and the Confirmation Order in their entirety.

6. **Binding Effect**. Effective as of the Effective Date, except as expressly provided in the Plan or the Confirmation Order, the terms of the Plan (including the Plan Supplement and the exhibits thereto and all Plan Transactions described therein) and the Confirmation Order are immediately effective and enforceable and deemed binding upon the Debtors, the Wind Down Estates, and any and all Holders of Claims or Equity Interests (irrespective of whether Holders of such Claims or Equity Interests are deemed to have accepted or rejected the Plan), all Entities that are parties to or are subject to the Plan, each Entity acquiring property under the Plan and any and all non-Debtor parties to Executory Contracts and Unexpired Leases with the Debtors.

[*Remainder of page intentionally left blank*]

Dated: June ___, 2022
Wilmington, Delaware

YOUNG CONAWAY STARGATT & TAYLOR, LLP

_____

Pauline K. Morgan (No. 3650)
Sean T. Greecher (No. 4484)
Andrew L. Magaziner (No. 5426)
Elizabeth S. Justison (No. 5911)
Rodney Square
1000 North King Street
Wilmington, Delaware 19801
Telephone: (302) 571-6600
Facsimile: (302) 571-1253
Email: pmorgan@ycst.com
sgreecher@ycst.com
amagaziner@ycst.com
ejustison@ycst.com

- and -

SIMPSON THACHER & BARTLETT LLP

Michael H. Torkin (admitted *pro hac vice*)
Bryce L. Friedman (admitted *pro hac vice*)
Karen M. Porter (admitted *pro hac vice*)
David R. Zylberberg (admitted *pro hac vice*)
Ashley M. Gherlone (admitted *pro hac vice*)
425 Lexington Avenue
New York, New York 10017
Telephone: (212) 455-2000
Facsimile: (212) 455-2502
Email: michael.torkin@stblaw.com
bfriedman@stblaw.com
karen.porter@stblaw.com
david.zylberberg@stblaw.com
ashley.gherlone@stblaw.com

Counsel to the Debtors and Debtors in Possession

Exhibit B

Effective Date Notice

IN THE UNITED STATES BANKRUPTCY COURT
FOR THE DISTRICT OF DELAWARE

In re:	§	Chapter 11
CORP GROUP BANKING S.A., *et al.*,[1]	§	Case No. 21-10969 (JKS)
	§	(Jointly Administered)
Debtors.	§	

NOTICE OF (I) ENTRY OF ORDER CONFIRMING THE SEVENTH AMENDED JOINT PLAN OF LIQUIDATION OF CORP GROUP BANKING S.A. AND ITS DEBTOR AFFILIATES; (II) OCCURRENCE OF EFFECTIVE DATE; AND (III) DEADLINES FOR FILING CLAIMS

PLEASE TAKE NOTICE THAT:

1. **Confirmation of the Plan**. On June [_], 2022 the United States Bankruptcy Court for the District of Delaware (the "***Bankruptcy Court***") entered its *Order Confirming the Seventh Amended Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates* [Docket No. ___] (the "***Confirmation Order***"), which, among other things, confirmed the *Seventh Amended Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates* [Docket No. 815] (as confirmed, the "***Plan***").[2] Copies of the Confirmation Order and the Plan may be obtained free of charge at http://cases.primeclerk.com/CGB.

2. **Effective Date**. The Effective Date of the Plan occurred on **[___], 2022**. Each of the conditions precedent to the Effective Date has been satisfied or waived in accordance with the terms of the Plan.

3. **Bar Date for Professional Fee Claims**. In accordance with Article II.A(i) of the Plan, any Professional asserting a Professional Fee Claim for services rendered before the Effective Date must file and serve and application for final allowance of such Professional Fee Claim no later than [___], 2022[3] on the following parties: (a) the United States Trustee for the District

[1] The Debtors in the Chapter 11 Cases, along with the last four digits of each Debtor's foreign tax identification number, are: Corp Group Banking S.A. (900-8); Compañia Inmobiliaria y de Inversiones Saga SpA (600-0); Inversiones CG Financial Chile Dos SpA (808-2); and CG Financial Chile SpA (343-5). The Debtors' mailing address is Rosario Norte N°660, 22nd Floor, Las Condes, Santiago, Chile.

[2] Capitalized terms used but not otherwise defined herein shall have the meanings ascribed to such terms in the Confirmation Order.

[3] To be the date that is forty five (45) days after the Effective Date.

Delaware, 844 King Street, Suite 2207, Wilmington, Delaware, 19801, Attn: Timothy J. Fox, Jr. (Timothy.Fox@usdoj.gov); (b) counsel for the Plan Administrator; (c) Counsel for the Debtors: (i) Simpson Thacher & Bartlett LLP, 425 Lexington Avenue, New York, New York 10017, Attn: Michael H. Torkin (michael.torkin@stblaw.com), Bryce L. Friedman (bfriedman@stblaw.com), Karen M. Porter (karen.porter@stblaw.com), David R. Zylberberg (david.zylberberg@stblaw.com), and Ashley M. Gherlone (ashley.gherlone@stblaw.com) and (ii) Young Conaway Stargatt & Taylor, LLP, Rodney Square, 1000 North King Street, Wilmington, Delaware 19801, Attn: Pauline K. Morgan (pmorgan@ycst.com), Sean T. Greecher (sgreecher@ycst.com), Andrew L. Magaziner (amagaziner@ycst.com), and Elizabeth S. Justison (ejustison@ycst.com); (d) counsel to Itaú, (i) Wachtell, Lipton, Rosen & Katz, 51 West 52nd Street, New York, New York 10019, Attn: Philip Mindlin (PMindlin@wlrk.com) and Amy R. Wolf (ARWolf@wlrk.com) and (ii) Morris, Nichols, Arsht & Tunnell LLP, 1201 North Market Street, 16th Floor, Wilmington, Delaware 19801, Attn.: Derek C. Abbott (dabbott@morrisnichols.com); (e) counsel to the Official Committee of Unsecured Creditors (i) Morgan Lewis & Bockius LLP, 101 Park Avenue, New York, New York 10178, Attn: Glenn E. Siegel (glenn.siegel@morganlewis.com) and Andrew J. Gallo (andrew.gallo@morganlewis.com) and (ii) Robinson & Cole LLP, 1201 North Market Street, Suite 1406, Wilmington, Delaware 19801, Attn: Jamie L. Edmonson (jedmonson@rc.com) and Rachel Jaffe Mauceri (rmauceri@rc.com); and (f) any other party that has filed a request for notices with the Bankruptcy Court. Any Holder of a Professional Fee Claim that does not file and serve such application by such date shall be forever barred from asserting such Professional Fee Claim against the Debtors, the Wind Down Estates, or their respective properties, and such Professional Fee Claim shall be deemed discharged as of the Effective Date. Objections to Professional Fee Claims must be filed and served on the Debtors and the applicable Professional no later than thirty (30) days after the filing of the final fee application with respect to the Professional Fee Claim.

4. **Deadline to File Rejection Damages Claim**. Proofs of Claim with respect to Claims arising from the rejection of Executory Contracts or Unexpired Leases, if any, must be filed with the Bankruptcy Court no later than [___], 2022.[4] **Any Claims arising from the rejection of an Executory Contract or Unexpired Lease not filed within such time will be automatically disallowed, forever barred from assertion, and shall not be enforceable against, as applicable, the Debtors, the Wind Down Estates or any of their property, without the need for any objection by the Debtors or the Wind Down Estates, as applicable, or further notice to, or action, order or approval of the Bankruptcy Court or any other Entity, and any Claim arising out of the rejection of an Executory Contract or Unexpired Lease shall be classified as Class 8 Convenience Claims under the Plan and shall be deemed fully satisfied, extinguished and discharged, and be subject to the permanent injunction set forth in Article XI.F of the Plan, notwithstanding anything in a Proof of Claim to the contrary.**

5. **Discharge, Release, Exculpation, Injunction and Related Provisions**. The Bankruptcy Court has approved certain discharge, release, exculpation, injunction and related provisions in Article XI of the Plan. The Plan and the Confirmation Order contain other provisions that

[4] To be the date that is thirty (30) days after the Effective Date.

may affect your rights. You are encouraged to review the Plan and the Confirmation Order in their entirety.

6. **Binding Effect**. Effective as of the Effective Date, except as expressly provided in the Plan or the Confirmation Order, the terms of the Plan (including the Plan Supplement and the exhibits thereto and all Plan Transactions described therein) and the Confirmation Order are immediately effective and enforceable and deemed binding upon the Debtors, the Wind Down Estates, and any and all Holders of Claims or Equity Interests (irrespective of whether Holders of such Claims or Equity Interests are deemed to have accepted or rejected the Plan), all Entities that are parties to or are subject to the Plan, each Entity acquiring property under the Plan and any and all non-Debtor parties to Executory Contracts and Unexpired Leases with the Debtors.

[*Remainder of page intentionally left blank*]

Dated: June ___, 2022
Wilmington, Delaware

YOUNG CONAWAY STARGATT & TAYLOR, LLP

_____

Pauline K. Morgan (No. 3650)
Sean T. Greecher (No. 4484)
Andrew L. Magaziner (No. 5426)
Elizabeth S. Justison (No. 5911)
Rodney Square
1000 North King Street
Wilmington, Delaware 19801
Telephone: (302) 571-6600
Facsimile: (302) 571-1253
Email: pmorgan@ycst.com
sgreecher@ycst.com
amagaziner@ycst.com
ejustison@ycst.com

- and -

SIMPSON THACHER & BARTLETT LLP

Michael H. Torkin (admitted *pro hac vice*)
Bryce L. Friedman (admitted *pro hac vice*)
Karen M. Porter (admitted *pro hac vice*)
David R. Zylberberg (admitted *pro hac vice*)
Ashley M. Gherlone (admitted *pro hac vice*)
425 Lexington Avenue
New York, New York 10017
Telephone: (212) 455-2000
Facsimile: (212) 455-2502
Email: michael.torkin@stblaw.com
bfriedman@stblaw.com
karen.porter@stblaw.com
david.zylberberg@stblaw.com
ashley.gherlone@stblaw.com

Counsel to the Debtors and Debtors in Possession

POLICÍA DE INVESTIGACIONES DE CHILE
Brigada Investigadora de Delitos Económicos Metropolitana

ANEXO 03 /

DECLARACIÓN POLICIAL VOLUNTARIA DE TESTIGO:

Fecha: 02.JUN.023 Hora Inicio: 10:00. Hora término: 11:10.
Lugar o dependencia física: Brigada Investigadora de Delitos Económicos
Ciudad: Santiago, Región Metropolitana.

DATOS DEL TESTIGO QUE DECLARA:

Nombres y Apellidos: Francisco Andrés CONTRERAS HORMAZABAL.
Nacionalidad: Chilena.
Lugar y Fecha de Nacimiento: Santiago, el 31.MAR.982.
Cédula de identidad: 15.364.160-9.
Estado Civil: Casado.
Escolaridad: Universitarios.
Profesión/Oficio: Ingeniero Comercial.
Domicilio Particular: Av. Apoquindo Nro.3721, Of.33, comuna de Las Condes.
Teléfono (red fija y/o móvil): 999918143.
Correo electrónico: francisco.contreras.hormazabal@gmail.com

Previa autorización y delegación del Fiscal Felipe SEPÚLVEDA ARAYA, de la Fiscalía Local de Las Condes, se procede a tomar declaración al testigo, ya individualizado, quien informado detalladamente de los derechos y deberes contemplados en los artículos 190 (obligación de comparecer y prestar declaración ante el fiscal a cargo de la investigación y derecho del testigo que fuere empleado público o de una empresa del Estado a que el respectivo servicio o empresa facilite su comparecencia y solvente, en su caso, los gastos que ocasionare), 191 (obligación de comparecer y declarar durante la audiencia del juicio oral, así como comunicar cualquier cambio de domicilio o de morada y sus excepciones), 302 (facultad de no declarar por motivos personales), 303 (facultad de abstenerse de declarar por razones de secreto), 305 (principio de no autoincriminación y derecho a no responder preguntas cuando pudiere incriminar a algunos parientes), 308 (derecho a solicitar medidas de protección), 312 (derecho a ser indemnizado por la pérdida que le ocasiona su comparecencia) y 313 (derecho a que se considere justificada su inasistencia cuando deja de cumplir otros deberes con motivo de su comparecencia), todos ellos del Código Procesal Penal, ha manifestado su deseo libre y voluntario de declarar, razón por la cual expresa lo siguiente:

15.364.160-9

"Primero que todo, señalar que actualmente me desempeño como Subgerente de Renta Fija Internacional de MBI, no obstante que hace un poco más de siete años que presto servicios en dicha sociedad en el rubro financiero, siendo mis principales funciones las de Análisis de Créditos de Compañía y Research.

Respecto a los hechos que se investigan, puedo hacer presente que en el año 2015, cuando llegué a prestar servicios a MBI, ya existía en la cartera de inversiones el bono de BCGBK, el cual tenía como única deuda directa el bono por USD 500 MM, emitido en noviembre del año 2013 y con vencimiento

en noviembre del año 2023. Hago presente que, era un bono especialmente dirigido a inversionistas locales y que conocían de la buena reputación del colocador, lo que hacía bastante atractivo este instrumento financiero.

Es importante señalar que, en el año 2015, mi jefatura me asignó la revisión financiera del Holding emisor del bono, motivo por el cual al revisar el Holding financiero, parte del grupo Corp Group Interhold controlado por Álvaro SAIEH, me pude percatar que era un buen pagador con solvencia suficiente para pagar sus deudas, ya que mantenía activos diversos de buena calidad, como los son un banco, retail, inmobiliaria, entre otros.

Por lo anterior, se realizó un comité de revisión, el cual no encontró grandes salvedades respecto a los estados financieros a los que pudimos tener acceso. En este punto, quiero precisar que al ser una sociedad cerrada, no hay acceso público a la información contable, sin embargo desde el holding nos brindaron acceso a una intranet con los estados financieros exclusivos de CGB, limitado solamente como acreedor del bono, sin ningún otro antecedentes que pudiese analizar.

En el año 2016, y en el contexto del comité de revisión anual al bono emitido por CGB, fue que se empezaron a realizar compras o suscripciones de acciones de otras sociedades del grupo, sin afectar el índice de colaterización en forma relevante, es decir, que si bien existió un retiro de fondos hacia otras sociedades del grupo, daban cuenta a la vez, que se estaba recibiendo un activo en contra prestación, situación que no ameritó ningún tipo de observación.

Ya en el año 2017, ocurrió algo similar al año 2016, pero al igual que en el año anterior, se reflejaba en los estados financieros una buena calidad de solvencia, ya que seguían siendo los activos superiores a los pasivos.

Este patrón se repitió y profundizó a partir del año 2018 en adelante, hasta que llegamos al año 2020, momento en que pude tomar conocimiento que incluía en sus EEFF los siguientes activos a diciembre 2020 (balances auditados):

Acciones de Itaucorp (26,57 por ciento directo del banco, de los cuales 16,7 por ciento se encuentran prendados a favor de ITAU UNIBANCO y 2,2 por ciento para otros bancos).

Acciones de Corpbanca Colombia (10,28 por ciento de la propiedad, a través de la sociedad CG Financial Chile 2, prendadas a favor de ITAU UNIBANCO).

Inversiones en sociedad SAGA.

BCGBK tiene como única deuda directa el bono por USD 500 MM, emitido en noviembre del año 2013 y con vencimiento en noviembre del año 2023.

15.364.160 -9

La principal fuente de fondos está asociada al reparto de dividendos desde Itaucorp, los cuales han fluctuado entre USD 15 MM a USD 40 MM en los últimos años.

Por otra parte, el principal gasto que mantiene BCGBK son los intereses del bono internacional por USD 500 MM con una tasa de 6,75 por ciento, totalizando un pago de intereses cercano a los USD 34 MM anuales (dos pagos anuales, uno el 15 de marzo y otro el 15 de septiembre de cada año).

El bono vigente senior unsecured, (tipo de bono emitido en Estados Unidos), desde el año 2013 presenta diferentes restricciones sobre el emisor BCGBK, tanto en entrega de prendas como en pagos restringidos. Estas restricciones son gatilladas por incumplimientos en diferentes covenants, dentro de los cuales se destacan el nivel de colaterización (ratio entre activos no consolidados libre de prenda dividido por la deuda financiera sin garantías mayor que 1,75x) y un mínimo saldo de acciones de Itaucorp en control del emisor.

El holding no realizó el pago de intereses correspondiente a la segunda cuota a pagar en septiembre 2020 por aproximadamente USD 17 MM. BCGBK utilizó el periodo de cura por 30 días, no pudiendo obtener fondos suficientes para el pago hasta el día de hoy.

Al producirse dicha situación de mora, nos preocupamos de analizar la causa del estado de insolvencia y no pago. Fue así que lo que detectamos fue la transferencia de los dineros desde BCGBK a sociedades relacionadas de la Familia SAIEH. Para ello primero se aumentaba el capital, se emitían nuevas acciones de pago y luego se suscribían por alguna de las sociedades. Se trata de diversas operaciones que se producen entre los años 2016 y 2020 de manera principal.

Sobre el detalle de las operaciones no tuvimos durante bastante tiempo mucho conocimiento, ya que los EEFF sólo hacen referencia al aumento de capital y la suscripción de acciones de SAGA. Cuesta bastante solo con la información parcial que teníamos determinar con precisión los movimientos fuera de CGB. En general la información contable y financiera que entregaba BCGBK era muy escasa.

Debido a que BCGBK no tiene supervisión de la CMF ni de la SEC, el trustee (Deutsche Bank) no envía recurrente a su base de inversionistas algún otro deber fiduciario que no sea el pago de intereses (no informa sobre la validación del cálculo de covenants ni alguna otra información relevante del emisor). Tratamos de comunicarnos con ellos periódicamente, sin resultados.

No fue sino hasta que se inició el Capítulo XI en Delaware que se pudo tener un mayor detalle de los contratos. Entiendo que copia de los contratos la tienen los abogados que asesoraron en Chile al Comité de Acreedores no Garantizados.

Debo agregar que no existe una renuncia de acciones penales o criminales por parte de los querellantes y víctimas de los múltiples delitos de otorgamiento de contratos simulados en su perjuicio. No existe tampoco una renuncia a las acciones civiles provenientes de los delitos de otorgamiento de contratos simulados.

MBI y todos sus clientes votaron en contra del plan. Así consta en el documento 790, que acompaño.

Asimismo, en su oportunidad optaron por la denominada opción "opt / out" que tiene el efecto de mantener plenamente vigentes nuestros derechos y acciones. Los acreedores de la Clase 7B (los del bono) se abstuvieron de otorgar finiquitos y/o renuncias. Actuamos siguiendo la recomendación del Comité de Acreedores no Garantizados en tal sentido. Su votación en tal sentido consta del documento 839 que también acompaño. Es todo cuanto puedo señalar al respecto."

ACTA DE APERCIBIMIENTO ART. 26 DEL C.P.P.:

De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 26° del Código Procesal Penal, declaro haber sido apercibido por el personal policial para indicar un domicilio dentro de los límites urbanos de la ciudad en que funciona el Tribunal y en el cual pueden practicárseles las notificaciones posteriores, obligándose a comunicar cualquier cambio del mismo, bajo el apercibimiento de que si omitiera señalar el domicilio o este fuere inexacto será notificado de las resoluciones que se dicten mediante el estado diario. Fija como domicilio el siguiente: Av. Apoquindo Nro.3721, Of.33, comuna de Las Condes.

Leída la presente declaración voluntaria, ratifica y firma para constancia.

Firma : _____

Nombre : FRANCISCO CONTRERAS

C.I. : 15.364.160-9

OFICIAL POLICIAL QUE TOMA LA DECLARACIÓN

Subcomisario Juan GONZÁLEZ VILLALOBOS _____

FUNCIONARIO PRESENTE EN LA DILIGENCIA

Detective Javiera DAZA PINO _____

IN THE UNITED STATES BANKRUPTCY COURT
FOR THE DISTRICT OF DELAWARE

In re:	§	Chapter 11
CORP GROUP BANKING S.A., *et al.*,[1]	§	
Debtors.	§	Case No. 21-10969 (JKS)
	§	(Jointly Administered)
	§	**Ref. Docket No. 727**

DECLARATION OF ALEX ORCHOWSKI OF KROLL RESTRUCTURING ADMINISTRATION LLC REGARDING THE SOLICITATION OF VOTES AND TABULATION OF BALLOTS CAST ON THE FOURTH AMENDED JOINT PLAN OF LIQUIDATION OF CORP GROUP BANKING S.A. AND ITS DEBTOR AFFILIATES

I, Alex Orchowski, declare, under the penalty of perjury, that the following is true and correct to the best of my knowledge, information, and belief:

1. I am a Director of Solicitation at Kroll Restructuring Administration LLC ("Kroll"),[2] located at 55 East 52nd Street, 17th Floor, New York, New York 10055. I am over the age of eighteen and not a party to the above-captioned action.

2. I submit this declaration (this "Declaration") with respect to the solicitation of votes and the tabulation of Ballots cast on the *Fourth Amended Joint Plan of Liquidation of Corp Group Banking S.A. and its Debtor Affiliates*, dated May 6, 2022 [Docket No. 727] (as may be amended, supplemented, or modified from time to time, the "Plan").[3] Except as otherwise noted,

---

[1] The Debtors in the Chapter 11 Cases, along with the last four digits of each Debtor's foreign tax identification number, are: Corp Group Banking S.A. (900-8); Compañia Inmobiliaria y de Inversiones Saga SpA (600-0); Inversiones CG Financial Chile Dos SpA (808-2); and CG Financial Chile SpA (343-5). The Debtors' mailing address is Rosario Norte N°660, 22nd Floor, Las Condes, Santiago, Chile.

[2] Effective March 29, 2022, Prime Clerk LLC changed its name to Kroll Restructuring Administration LLC. There has not been any change in the company's leadership, ownership or organizational structure.

[3] Capitalized terms used and not otherwise defined herein have the meanings ascribed to them in the Plan or the Disclosure Statement Order (as defined below), as applicable.

parties entitled to vote on the Plan. I supervised the solicitation and tabulation services performed by Kroll's employees.

5. The Solicitation Procedures established February 16, 2022 as the record date for determining which Holders of Claims were entitled to vote on the Plan (the "Voting Record Date"). Pursuant to the Plan and the Solicitation Procedures, only Holders of Claims as of the Voting Record Date in the following classes were entitled to vote to accept or reject the Plan (collectively, the "Voting Classes"):

Plan Class	Class Description
4	Itaú Chile Secured Claims
6	Saga Itaú Unsecured Claims
7A	CGB Itaú Deficiency Claim
7B	CGB Unsecured Notes Claims
8	Convenience Claims

The Voting Classes are broken out into subclasses for each of the four Debtors (each a "Voting Subclass"). No other Classes were entitled to vote on the Plan.

6. In accordance with the Solicitation Procedures, Kroll worked closely with the Debtors and their advisors to identify the Holders entitled to vote in the Voting Classes as of the Voting Record Date, and to coordinate the distribution of solicitation materials to these Holders of Claims. A detailed description of Kroll's distribution of Solicitation Packages is set forth in Kroll's *Affidavit of Service of Solicitation Materials*, dated March 25, 2022 [Docket No. 609].

7. Further, in accordance with the Solicitation Procedures, Kroll received, reviewed, determined the validity of, and tabulated the Ballots submitted to vote on the Plan. Each Ballot submitted to Kroll was date-stamped, scanned, assigned a ballot number, entered into Kroll's voting database and processed in accordance with the Solicitation Procedures. To be included in

To the best of my knowledge, information, and belief, I declare under penalty of perjury that the foregoing information concerning the distribution, submission, and tabulation of Ballots in connection with the Plan is true and correct.

Dated: June 10, 2022

/s/ Alex Orchowski
Alex Orchowski
Director of Solicitation
Kroll Restructuring Administration LLC

Corp Group Banking S.A., *et al*.
Exhibit 1 - Final Voting Tabulation Summary by Debtor

Debtor Name	Class	Class Description	Number Accepting	Number Rejecting	Amount Accepting	Amount Rejecting	Class Voting Result
			%	%	%	%	
Corp Group Banking S.A.	4	Itaú Chile Secured Claims	1	0	$173,805,920.17	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	6	Saga Itaú Unsecured Claims	1	0	$845,597,253.00	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	7A	CGB Itaú Deficiency Claim	1	0	$671,257,408.92	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	7B	CGB Unsecured Notes Claims	26	271	$51,090,261.37	$302,340,738.63	Reject
			8.75%	91.25%	14.46%	85.54%	
	8	Convenience Claims	No Ballot submitted by a holder entitled to vote in the class				N/A
CG Financial Chile SpA	4	Itaú Chile Secured Claims	1	0	$173,805,920.17	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	6	Saga Itaú Unsecured Claims	1	0	$845,597,253.00	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	7A	CGB Itaú Deficiency Claim	1	0	$671,257,408.92	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	7B	CGB Unsecured Notes Claims	26	271	$51,090,261.37	$302,340,738.63	Reject
			8.75%	91.25%	14.46%	85.54%	
	8	Convenience Claims	No Ballot submitted by a holder entitled to vote in the class				N/A
Compañia Inmobiliaria y de Inversiones Saga SpA	4	Itaú Chile Secured Claims	1	0	$173,805,920.17	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	6	Saga Itaú Unsecured Claims	1	0	$845,597,253.00	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	7A	CGB Itaú Deficiency Claim	1	0	$671,257,408.92	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	7B	CGB Unsecured Notes Claims	26	271	$51,090,261.37	$302,340,738.63	Reject
			8.75%	91.25%	14.46%	85.54%	
	8	Convenience Claims	No Ballot submitted by a holder entitled to vote in the class				N/A
Inversiones CG Financial Chile Dos SpA	4	Itaú Chile Secured Claims	1	0	$173,805,920.17	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	6	Saga Itaú Unsecured Claims	1	0	$845,597,253.00	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	7A	CGB Itaú Deficiency Claim	1	0	$671,257,408.92	$0.00	Accept
			100%	0%	100%	0%	
	7B	CGB Unsecured Notes Claims	26	271	$51,090,261.37	$302,340,738.63	Reject
			8.75%	91.25%	14.46%	85.54%	
	8	Convenience Claims	No Ballot submitted by a holder entitled to vote in the class				N/A

Corp Group Banking, LLC, *et al*.
Exhibit B - Report of Public Security Ballots Excluded from the Final Tabulation

Plan Class	Plan Class Description	DTC Participant Name	DTC Participant #	Principal Amount	Accept/Reject	Reason(s) for Exclusion
7B	CGB Unsecured Notes Claims	MORGAN STANLEY SMITH BARNEY LLC	15	$200,000.00		Holder did not vote to accept or reject the Plan
7B	CGB Unsecured Notes Claims	UBS FINANCIAL SERVICES INC.	221	$0.00	Reject	Ballot submitted with a $0.00 voting amount
7B	CGB Unsecured Notes Claims	JPMORGAN CHASE BANK/EUROCLEAR BANK	1970	$3,750,000.00		Holder did not vote to accept or reject the Plan
7B	CGB Unsecured Notes Claims	JPMORGAN CHASE BANK/EUROCLEAR BANK	1970	$250,000.00		Holder did not vote to accept or reject the Plan
7B	CGB Unsecured Notes Claims	N/A	N/A	$4,000,000.00	Reject	Holder did not own the applicable securities as of the Voting Record Date
7B	CGB Unsecured Notes Claims	N/A	N/A	$2,000,000.00	Reject	Holder did not own the applicable securities as of the Voting Record Date
7B	CGB Unsecured Notes Claims	N/A	N/A	$2,000,000.00	Reject	Holder did not own the applicable securities as of the Voting Record Date

IN THE UNITED STATES BANKRUPTCY COURT
FOR THE DISTRICT OF DELAWARE

In re:	§	Chapter 11
CORP GROUP BANKING S.A., *et al.*,[1]	§	Case No. 21-10969 (JKS)
Debtors.	§	(Jointly Administered)
	§	**Re: Docket No. 838**

NOTICE OF FILING OF PROPOSED REDACTED VERSION OF NOTICE OF FILING OF REPORT OF BALLOTS CONTAINING OPT-OUT ELECTION

TO: (I) THE U.S. TRUSTEE; (II) COUNSEL TO THE COMMITTEE; (III) COUNSEL TO ITAÚ; AND (IV) ALL PARTIES THAT HAVE REQUESTED NOTICE IN THE CHAPTER 11 CASES PURSUANT TO BANKRUPTCY RULE 2002.

PLEASE TAKE NOTICE that, on June 24, 2022, Corp Group Banking S.A. and its affiliated debtors and debtors in possession (collectively, the "***Debtors***") filed under seal the *Notice of Filing of Report of Ballots Containing Opt-Out Election* [Docket No. 838] (the "***Notice***").

PLEASE TAKE FURTHER NOTICE that the Debtors hereby file a proposed redacted version of the Notice (the "***Proposed Redacted Notice***"), attached hereto as **Exhibit A**.

PLEASE TAKE FURTHER NOTICE that, contemporaneously herewith, the Debtors filed the *Debtors' Motion for Entry of an Order (I) Authorizing the Filing Under Seal of Certain Information in the Opt-Out Election Report; and (II) Granting Related Relief* (the "***Motion to Seal***").

PLEASE TAKE FURTHER NOTICE that any objections to the Motion to Seal must be filed on or before **July 8, 2022 at 4:00 p.m. (ET)** (the "***Objection Deadline***") with the United States Bankruptcy Court for the District of Delaware, 824 North Market Street, 3rd Floor, Wilmington, Delaware 19801. At the same time, you must serve a copy of the objection upon the undersigned counsel to the Debtors so as to be received on or before the Objection Deadline.

[1] The Debtors in the Chapter 11 Cases, along with the last four digits of each Debtor's foreign tax identification number, are: Corp Group Banking S.A. (900-8); Compañia Inmobiliaria y de Inversiones Saga SpA (600-0); Inversiones CG Financial Chile Dos SpA (808-2); and CG Financial Chile SpA (343-5). The Debtors' mailing address is Rosario Norte N°660, 22nd Floor, Las Condes, Santiago, Chile.

EXHIBIT A

Proposed Redacted Notice

Dated: June 24, 2022
Wilmington, Delaware

YOUNG CONAWAY STARGATT & TAYLOR, LLP

/s/ Elizabeth S. Justison

Pauline K. Morgan (No. 3650)
Sean T. Greecher (No. 4484)
Andrew L. Magaziner (No. 5426)
Elizabeth S. Justison (No. 5911)
Rodney Square
1000 North King Street
Wilmington, Delaware 19801
Telephone: (302) 571-6600
Facsimile: (302) 571-1253
Email: pmorgan@ycst.com
sgreecher@ycst.com
amagaziner@ycst.com
ejustison@ycst.com

- and -

SIMPSON THACHER & BARTLETT LLP

Michael H. Torkin (admitted *pro hac vice*)
Bryce L. Friedman (admitted *pro hac vice*)
Karen M. Porter (admitted *pro hac vice*)
David R. Zylberberg (admitted *pro hac vice*)
Ashley M. Gherlone (admitted *pro hac vice*)
425 Lexington Avenue
New York, New York 10017
Telephone: (212) 455-2000
Facsimile: (212) 455-2502
Email: michael.torkin@stblaw.com
bfriedman@stblaw.com
karen.porter@stblaw.com
david.zylberberg@stblaw.com
ashley.gherlone@stblaw.com

Counsel to the Debtors and Debtors in Possession

CUSIP	Control Number, Name, or Customer Account Number	Principal Amount	Opt Out Election
219859AA3	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$2,260,000.00	$2,260,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$300,000.00	$300,000.00
P31925AD5	[redacted]	$3,090,000.00	$3,090,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$45,000.00	$45,000.00
P31925AD5	[redacted]	$750,000.00	$750,000.00
P31925AD5	[redacted]	$500,000.00	$500,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$400,000.00	$400,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$500,000.00	$500,000.00
P31925AD5	[redacted]	$625,000.00	$625,000.00
P31925AD5	[redacted]	$4,550,000.00	$2,000,000.00
P31925AD5	[redacted]	$141,000.00	$141,000.00
P31925AD5	[redacted]	$37,000.00	$37,000.00
P31925AD5	[redacted]	$37,000.00	$37,000.00
P31925AD5	[redacted]	$200,000.00	$200,000.00
P31925AD5	[redacted]	$3,825,000.00	$3,825,000.00
P31925AD5	[redacted]	$9,050,000.00	$9,050,000.00
P31925AD5	[redacted]	$700,000.00	$700,000.00
P31925AD5	[redacted]	$100,000.00	$100,000.00
P31925AD5	[redacted]	$650,000.00	$650,000.00
P31925AD5	[redacted]	$5,815,000.00	$5,815,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$500,000.00	$500,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$2,450,000.00	$2,450,000.00
P31925AD5	[redacted]	$0.00	$0.00
P31925AD5	[redacted]	$500,000.00	$500,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$300,000.00	$300,000.00
P31925AD5	[redacted]	$15,567,000.00	$15,567,000.00
P31925AD5	[redacted]	$2,730,000.00	$2,730,000.00
P31925AD5	[redacted]	$500,000.00	$500,000.00
P31925AD5	[redacted]	$1,000,000.00	$1,000,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$3,080,000.00	$3,080,000.00

P31925AD5	[redacted]	$10,000.00	$10,000.00
P31925AD5	[redacted]	$400,000.00	$400,000.00
P31925AD5	[redacted]	$100,000.00	$100,000.00
P31925AD5	[redacted]	$9,000.00	$9,000.00
P31925AD5	[redacted]	$50,000.00	$50,000.00
P31925AD5	[redacted]	$10,000.00	$10,000.00
P31925AD5	[redacted]	$230,000.00	$230,000.00
P31925AD5	[redacted]	$40,000.00	$40,000.00
P31925AD5	[redacted]	$10,000.00	$10,000.00
P31925AD5	[redacted]	$295,000.00	$295,000.00
P31925AD5	[redacted]	$20,000.00	$20,000.00
P31925AD5	[redacted]	$20,000.00	$20,000.00
P31925AD5	[redacted]	$10,000.00	$10,000.00
P31925AD5	[redacted]	$45,000.00	$45,000.00
P31925AD5	[redacted]	$6,000.00	$6,000.00
P31925AD5	[redacted]	$50,000.00	$50,000.00
P31925AD5	[redacted]	$25,000.00	$25,000.00
P31925AD5	[redacted]	$20,000.00	$20,000.00
P31925AD5	[redacted]	$60,000.00	$60,000.00
P31925AD5	[redacted]	$15,000.00	$15,000.00
P31925AD5	[redacted]	$40,000.00	$40,000.00
P31925AD5	[redacted]	$8,000.00	$8,000.00
P31925AD5	[redacted]	$100,000.00	$100,000.00
P31925AD5	[redacted]	$85,000.00	$85,000.00
P31925AD5	[redacted]	$120,000.00	$120,000.00
P31925AD5	[redacted]	$10,000.00	$10,000.00
P31925AD5	[redacted]	$50,000.00	$50,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$155,000.00	$155,000.00
P31925AD5	[redacted]	$90,000.00	$90,000.00
P31925AD5	[redacted]	$100,000.00	$100,000.00
P31925AD5	[redacted]	$50,000.00	$50,000.00
P31925AD5	[redacted]	$50,000.00	$50,000.00
P31925AD5	[redacted]	$50,000.00	$50,000.00
P31925AD5	[redacted]	$175,000.00	$175,000.00
P31925AD5	[redacted]	$15,000.00	$15,000.00
P31925AD5	[redacted]	$4,000.00	$4,000.00
P31925AD5	[redacted]	$4,000.00	$4,000.00
P31925AD5	[redacted]	$25,000.00	$25,000.00
P31925AD5	[redacted]	$25,000.00	$25,000.00
P31925AD5	[redacted]	$100,000.00	$100,000.00
P31925AD5	[redacted]	$40,000.00	$40,000.00
P31925AD5	[redacted]	$50,000.00	$50,000.00
P31925AD5	[redacted]	$45,000.00	$45,000.00
P31925AD5	[redacted]	$115,000.00	$115,000.00
P31925AD5	[redacted]	$35,000.00	$35,000.00
P31925AD5	[redacted]	$70,000.00	$70,000.00
P31925AD5	[redacted]	$60,000.00	$60,000.00
P31925AD5	[redacted]	$60,000.00	$60,000.00
P31925AD5	[redacted]	$285,000.00	$285,000.00
P31925AD5	[redacted]	$98,000.00	$98,000.00
P31925AD5	[redacted]	$75,000.00	$75,000.00
P31925AD5	[redacted]	$25,000.00	$25,000.00

P31925AD5	[redacted]	$50,000.00	$50,000.00
P31925AD5	[redacted]	$85,000.00	$85,000.00
P31925AD5	[redacted]	$35,000.00	$35,000.00
P31925AD5	[redacted]	$200,000.00	$200,000.00
P31925AD5	[redacted]	$200,000.00	$200,000.00
P31925AD5	[redacted]	$50,000.00	$50,000.00
P31925AD5	[redacted]	$100,000.00	$100,000.00
P31925AD5	[redacted]	$150,000.00	$150,000.00
P31925AD5	[redacted]	$100,000.00	$100,000.00
P31925AD5	[redacted]	$40,000.00	$40,000.00
P31925AD5	[redacted]	$100,000.00	$100,000.00
P31925AD5	[redacted]	$30,000.00	$30,000.00
P31925AD5	[redacted]	$25,000.00	$25,000.00
P31925AD5	[redacted]	$150,000.00	$150,000.00
P31925AD5	[redacted]	$40,000.00	$40,000.00
P31925AD5	[redacted]	$100,000.00	$100,000.00
P31925AD5	[redacted]	$540,000.00	$540,000.00
P31925AD5	[redacted]	$50,000.00	$50,000.00
P31925AD5	[redacted]	$100,000.00	$100,000.00
P31925AD5	[redacted]	$500,000.00	$500,000.00
P31925AD5	[redacted]	$30,000.00	$30,000.00
P31925AD5	[redacted]	$784,000.00	$784,000.00
P31925AD5	[redacted]	$140,000.00	$140,000.00
P31925AD5	[redacted]	$821,500.00	$821,500.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$607,000.00	$607,000.00
P31925AD5	[redacted]	$363,000.00	$363,000.00
P31925AD5	[redacted]	$477,000.00	$477,000.00
P31925AD5	[redacted]	$237,000.00	$237,000.00
P31925AD5	[redacted]	$49,500.00	$49,500.00
P31925AD5	[redacted]	$100,000.00	$100,000.00
P31925AD5	[redacted]	$100,000.00	$100,000.00
P31925AD5	[redacted]	$20,000.00	$20,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$550,000.00	$550,000.00
P31925AD5	[redacted]	$400,000.00	$400,000.00
P31925AD5	[redacted]	$600,000.00	$600,000.00
P31925AD5	[redacted]	$250,000.00	$250,000.00
P31925AD5	[redacted]	$100,000.00	$100,000.00
P31925AD5	[redacted]	$300,000.00	$300,000.00
P31925AD5	[redacted]	$56,989,000.00	$56,989,000.00
P31925AD5	[redacted]	$12,015,000.00	$12,015,000.00
P31925AD5	[redacted]	$12,952,000.00	$12,952,000.00
P31925AD5	[redacted]	$6,270,000.00	$6,270,000.00
P31925AD5	[redacted]	$1,000,000.00	$1,000,000.00
P31925AD5	[redacted]	$7,385,000.00	$7,385,000.00
P31925AD5	[redacted]	$25,866,000.00	$25,866,000.00
P31925AD5	[redacted]	$895,000.00	$895,000.00
P31925AD5	[redacted]	$5,980,000.00	$5,980,000.00
P31925AD5	[redacted]	$2,100,000.00	$2,100,000.00
N/A	[redacted]	$4,000,000.00	$4,000,000.00
N/A	[redacted]	$2,000,000.00	$2,000,000.00

POLICÍA DE INVESTIGACIONES DE CHILE
Brigada Investigadora de Delitos Económicos Metropolitana

ANEXO 04 /

DECLARACIÓN POLICIAL VOLUNTARIA DE TESTIGO:

Fecha: 07.JUN.023 Hora Inicio: 15:00. Hora término: 16:00.
Lugar o dependencia física: Brigada Investigadora de Delitos Económicos
Ciudad: Santiago, Región Metropolitana.

DATOS DEL TESTIGO QUE DECLARA:

Nombres y Apellidos: Jorge Ignacio DEL PUERTO VERGARA.
Nacionalidad: Chilena.
Lugar y Fecha de Nacimiento: Santiago, el 11.JUN.975.
Cédula de identidad: 10.967.041-3.
Estado Civil: Casado.
Escolaridad: Universitarios.
Profesión/Oficio: Ingeniero Comercial.
Domicilio Particular: Presidente Riesco Nro.5711, Piso.4, comuna de Las Condes.
Teléfono (red fija y/o móvil): 998888272.
Correo electrónico: jdelpuerto@mbi.cl

10967041-3

Previa autorización y delegación del Fiscal Felipe SEPÚLVEDA ARAYA, de la Fiscalía Local de Las Condes, se procede a tomar declaración al testigo, ya individualizado, quien informado detalladamente de los derechos y deberes contemplados en los artículos 190 (obligación de comparecer y prestar declaración ante el fiscal a cargo de la investigación y derecho del testigo que fuere empleado público o de una empresa del Estado a que el respectivo servicio o empresa facilite su comparecencia y solvente, en su caso, los gastos que ocasionare), 191 (obligación de comparecer y declarar durante la audiencia del juicio oral, así como comunicar cualquier cambio de domicilio o de morada y sus excepciones), 302 (facultad de no declarar por motivos personales), 303 (facultad de abstenerse de declarar por razones de secreto), 305 (principio de no autoincriminación y derecho a no responder preguntas cuando pudiere incriminar a algunos parientes), 308 (derecho a solicitar medidas de protección), 312 (derecho a ser indemnizado por la pérdida que le ocasiona su comparecencia) y 313 (derecho a que se considere justificada su inasistencia cuando deja de cumplir otros deberes con motivo de su comparecencia), todos ellos del Código Procesal Penal, ha manifestado su deseo libre y voluntario de declarar, razón por la cual expresa lo siguiente:

"Actualmente, me desempeño como Director Comercial de MBI Inversiones S.A., empresa dedicada a la asesoría y administración de fondos a terceros, hace ya unos 12 años aproximadamente.

Respecto a los hechos que se investigan, puedo indicar que en el año 2015 en adelante, recuerdo que como oportunidad de inversión se encontraba el poder adquirir parte del bono emitido por CGB, lo cual no tan sólo hicimos esta inversión para algunos de nuestros de fondos, como también le recomendamos a clientes para que compraran en forma directa.

Cada vez, que hacíamos estas inversiones, nunca tuvimos algún reparo respecto a los estados financieros a los que podíamos optar de CGB, sin embargo nunca tuvimos acceso a los estados financieros de las filiales y empresas relacionadas en las que invirtió Corp Group. De todos modos, siempre comfianos en que los auditores tanto los internos y externos reflejaban de forma correcta los valores de las compras o aumento de capital en cada una de ellas.

Ahora bien, y posteriormente pudimos tomar conocimiento que el Holding financiero, parte del grupo CorpgroupInterhold controlado por AlvaroSaieh, que incluye en sus EEFF los siguientes activos a diciembre 2020 (balances auditados):

Acciones de Itaucorp (26,57 por ciento directo del banco, de los cuales 16,7 por ciento se encuentran prendados a favor de ITAU UNIBANCO y 2,2 por ciento para otros bancos)

Acciones de Corpbanca Colombia (10,28 por ciento de la propiedad, a través de la sociedad CG Financial Chile 2, prendadas a favor de ITAU UNIBANCO).

BCGBK tiene como única deuda directa el bono por USD 500 MM, emitido en noviembre del año 2013 y con vencimiento en noviembre del año 2023.

La principal fuente de fondos está asociada al reparto de dividendos desde Itaucorp, los cuales han fluctuando entre USD 15 MM a USD 40 MM en los últimos años.

Por otra parte, el principal gasto que mantiene BCGBK son los intereses del bono internacional por USD 500 MM con una tasa de 6,75 por ciento, totalizando un pago de intereses cercano a los USD 34 MM anuales (dos pagos anuales, uno el 15 de Marzo y otro el 15 de Septiembre de cada año).

El bono vigente senior unsecured desde el año 2013 presenta diferentes restricciones sobre el emisor BCGBK, tanto en entrega de prendas como en pagos restringidos. Estas restricciones son gatilladas por incumplimientos en diferentes covenants, dentro de los cuales se destacan el nivel de colaterización (ratio entre activos no consolidados libre de prenda dividido por la deuda financiera sin garantías mayor que 1,75x) y un mínimo saldo de acciones de Itaucorp en control del emisor.

El holding no realizó el pago de intereses correspondiente a la segunda cuota a pagar en septiembre 2020 por aproximadamente USD 17 MM. BCGBK utilizó el periodo de cura por 30 días, no pudiendo obtener fondos suficientes para el pago.

Al producirse dicha situación de mora, nos preocupamos de analizar la causa del estado de insolvencia y no pago. Fue así que lo que detectamos fue la transferencia de los dineros desde BCGBK a sociedades relacionadas de la

Familia Saieh. Para ello primero se aumentaba el capital, se emitían nuevas acciones de pago y luego se suscribían por alguna de las sociedades. Se trata de diversas operaciones que se producen entre los años 2016 y 2020 de manera principal.

Sobre el detalle de las operaciones no tuvimos durante bastante tiempo mucho conocimiento, ya que los EEFF sólo hacen referencia al aumento de capital y la suscripción de acciones de SAGA. Cuesta bastante solo con la información parcial que teníamos determinar con precisión los movimientos. En general la información contable y financiera que entregaba BCGBK era muy escasa.

Debido a que BCGBK no tiene supervisión de la CMF ni de la SEC, el trustee (Deutsche Bank) no envía recurrente a su base de inversionistas algún otro deber fiduciario que no sea el pago de intereses (no informa sobre la validación del cálculo de covenants ni alguna otra información relevante del emisor). Tratamos de comunicarnos con ellos periódicamente, sin resultados.

No fue sino hasta que se inició el Capítulo XI en Delaware que se pudo tener un mayor detalle de los contratos. Entiendo que copia de los contratos la tienen los abogados que asesoraron en Chile al Comité de Acreedores no Garantizados.

Debo agregar que no existe una renuncia de acciones penales o criminales por parte de los querellantes y víctimas de los múltiples delitos de otorgamiento de contratos simulados en su perjuicio. No existe tampoco una renuncia a las acciones civiles provenientes de los delitos de otorgamiento de contratos simulados.

MBI y todos sus clientes votaron en contra del plan. Así consta en el documento 790 del Capítulo XI.

Asimismo, en su oportunidad optaron por la denominada opción "opt / out" que tiene el efecto de mantener plenamente vigentes nuestros derechos y acciones. Los acreedores de la Clase 7B (los del bono) se abstuvieron de otorgar finiquitos y/o renuncias. Actuamos siguiendo la recomendación del Comité de Acreedores no Garantizados en tal sentido. Su votación consta del documento 839 del Capítulo XI.

Además, en este acto aporto los siguientes documentos a la investigación:

1. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales", por el periodo de tres meses terminados el 31 de marzo de 2013.

2. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales", por el periodo de seis y tres meses terminados el 30 de junio de 2013 (no auditados).

3. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales", por el periodo de nueve y tres meses terminados el 30 de septiembre de 2013 (no auditados).

4. Análisis razonado de los estados financieros consolidados de "CorpGroupBanking S.A y Filiales" al 31 de marzo de 2013.

5. Análisis razonado de los estados financieros consolidados de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales" al 30 de septiembre de 2013.

6. Análisis razonado de los estados financieros consolidados de "CorpGroupBanking S.A y Filiales" al 30 de junio de 2013.

7. Estados financieros consolidados de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales" por los años terminados el 31 de diciembre de 2013 y 2012 e informe de los auditores independientes.

8. Estados financieros consolidados de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales" por los años terminados al 31 de diciembre de 2014 y 2013 e informe de los auditores independientes.

9. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales" por el periodo de tres meses terminados el 31 de marzo de 2015 y 2014.

10. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales" por los períodos de seis y tres meses al 30 de junio de 2015 y 2014 e informe de los auditores independientes.

11. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales" por los períodos de nueve y tres meses al 30 de septiembre de 2015 y 2014.

12. Estados financieros consolidados de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales"por los años terminados al 31 de diciembre de 2015 y 2014 e informe de los auditores independientes.

13. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales" por el periodo de tres meses terminados el 31 de marzo de 2016 y 2015.

14. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales" al 30 de junio de 2016 e informe de revisión de los auditores independientes.

15. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A y Filiales", por los periodos de nueves y tres meses terminados el 30 de septiembre de 2016 y 2015 e informe de los auditores independientes.

16. Estados financieros de "CorpGroupBanking S.A y Filiales"" por los años terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015 e informe de los auditores independientes.

17. Estados financieros consolidados de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales", por los años terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016, e informe de los auditores independientes.

18. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales", al 31 de marzo de 2017 y 31 de diciembre de 2016.

19. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales", al 30 de junio de 2017 y 31 de diciembre de 2016 e informe de revisión del auditor independiente.

20. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales"al 30 de septiembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016.

21. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales" al 30 de septiembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017.

22. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales" al 31 de marzo de 2018 y 31 diciembre de 2017.

23. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales" al 30 de junio de 2018 (no auditado) y 31 de diciembre de 2017 e informe revision del auditor independiente.

24. Estados financieros consolidados de " CorpGroupBanking S.A. y Filiales" al 31 de diciembre de 2018 y 2017 e informe de los auditores independientes.

25. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales" al 31 de marzo de 2019 y al 31 de diciembre de 2018.

26. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A y Filiales" al 30 de junio de 2019 (no auditado) y al 31 de diciembre de 2018 y por los períodos de tres y seis meses terminados al 30 de junio de 2019 y 2018 e informe del auditor independiente.

27. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A y Filiales" al 30 de septiembre de 2019 (no auditado) y al 31 de diciembre 2018
y por los períodos de tres y nueve meses terminados al 30 de septiembre de 2019 y 2018.

28. Estados financieros de " CorpGroupBanking S.A y Filiales" por los años terminados
al 31 de diciembre de 2019 y 2018 e informe de revisión de los auditores independientes

29. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales" al 31 de marzo de 2020 y al 31 de diciembre 2019.

30. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A y Filiales"al 30 de junio de 2020 (no auditado) y al 31 de diciembre 2019 y por los periodos de tres y seis meses terminados al 30 de junio de 2020 y 2019 e informe del auditor independiente.

31. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A. y Filiales"al 30 de septiembre de 2020 (no auditado) y al 31 de diciembre 2019y por los periodos de tres y nueve meses terminados al 30 de septiembre de 2020 y 2019.

32. Estados financieros consolidados intermedios de "CorpGroupBanking S.A y Filiales" al 31 de marzo de 2021 (no auditados) y 31 de diciembre 2020.

ACTA DE APERCIBIMIENTO ART. 26 DEL C.P.P.:

De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 26° del Código Procesal Penal, declaro haber sido apercibido por el personal policial para indicar un domicilio dentro de los límites urbanos de la ciudad en que funciona el Tribunal y en el cual pueden practicárseles las notificaciones posteriores, obligándose a comunicar cualquier cambio del mismo, bajo el apercibimiento de que si omitiera señalar el domicilio o este fuere inexacto será notificado de las resoluciones que se dicten mediante el estado diario. Fija como domicilio el siguiente: Presidente Riesco Nro.5711, Piso.4, comuna de Las Condes.

Leída la presente declaración voluntaria, ratifica y firma para constancia.

Firma : _____

Nombre : Jorge del Puerto

C.I. : 10967041-3

10967041-3

OFICIAL POLICIAL QUE TOMA LA DECLARACIÓN

Subcomisario Juan GONZÁLEZ VILLALOBOS _____

FUNCIONARIO PRESENTE EN LA DILIGENCIA

Detective Javiera DAZA PINO _____

POLICIA DE INVESTIGACIONES DE CHILE
Brigada Investigadora de Delitos Económicos Metropolitana

ANEXO N° 05 /

DECLARACION POLICIAL VOLUNTARIA DE VÍCTIMA

DATOS GENERALES DE LA DILIGENCIA:

Fecha: 18.JUL.023. Hora de Inicio: 09:30 horas. Hora de Término: 10:30 horas. Lugar o Dependencia Física: Brigada Investigadora de Delitos Económicos Metropolitana Comuna: Independencia.

DATOS DE LA VÍCTIMA QUE DECLARA:

Nombres y Apellidos	: Jacques ERGAS BENMAYOR.
Nacionalidad	: Chilena.
Lugar y Fecha de Nacimiento	: Santiago, el 31.MAR.955.
C.I / Pasaporte	: 6.361.187-5.
Profesión u Oficio	: Médico Veterinario.
Estado Civil	: Casado.
Escolaridad	: Superiores.
Domicilio	: Nueva Costanera Nro.4205, Dpto.12,
comuna de Vitacura.	
Celular N°	: 56995321984
Email	: jergas@monex.cl

En virtud a Orden de Investigar, por delegación del Fiscal Felipe SEPÚLVEDA ARAYA, de la Fiscalía Local de Las Condes, se procede a tomar declaración al querellante ya individualizada, quien en conocimiento de los derechos contemplados en su favor en el artículo 109 del Código Procesal Penal, ha manifestado su deseo libre y voluntario de declarar, razón por la cual expresa lo siguiente:

"Debo partir indicando que soy médico veterinario de profesión y empresario. Actualmente soy representante legal de Monex Chile Trade Finance, *Monex Inversiones S.A.*, Niscaly S.A., a través las cuales presenté una querella en contra de Álvaro SAIEH por el delito de negociación incompatible según paso a contar a continuación:

Respecto de Monex, puedo señalar que a partir de 1982 tuve una empresa de trading de moneda denominada como Monex Cambios. Siete años después, esta misma entidad se transformó en Monex Agencia de Valores, para luego en 2002, esta agencia de valores pasó a funcionar como Banco Monex, que finalmente vendí al Banco Consorcio de Seguros el año 2009.

A raíz de esta venta, los activos del Banco Monex quedaron estacionados en Monex Inversiones S.A y en Monex Chile Trade Finance S.A., sociedades de inversión y rentistas de capitales mobiliarios en general.

En cuanto a Niscaly S.A., Sociedad cuyo giro es Inversión Mobiliaria, puedo señalar que fue constituida el 14 de Agosto del 2009., en Montevideo, bajo el mismo propósito de invertir.

Como empresario, siempre estoy en búsqueda de negocios que sean rentables. En el año 2013, se dio la oportunidad de invertir en el bono emitido por Corp Group Banking, denominado ISIN USP31925AD54, y nombre Corp Grp Banking 13/23, por la suma de US$ 500.000.000(quinientos millones de dólares), con un interés del 6,750 por ciento con vencimiento para el día 23 de marzo de 2023.

El contexto fue que, en febrero de 2013, ante diversas y millonarias deudas, CGB procedió a colocar un bono por US$ 500 millones en mercados internacionales, bajo la modalidad 144A y la Regulación S. Las principales características de este bono son: i) vencimiento el 15 de marzo de 2023; ii) tasa de interés de 6,75 por ciento; iii) la amortización de capital se hará al vencimiento.

Esto me pareció rentable, ya que, al momento de emitirse el bono, se especificó que CGB es una sociedad anónima cerrada, cuyos administradores serían los bancos Deutsche Bank Securities y Goldman, Sachs & Co., que CGB está organizada bajo las leyes de la República de Chile y que todo los directores y ejecutivos principales residen en Chile.

Bajo ese escenario, me pareció seguro invertir. Primero fue con Monex Chile Trade Finance, que el 30 de Julio del 2013, a través de la empresa MCC SECURITIES INC, compró el bono por un valor de US$250.000,00(doscientos cincuenta mil dólares).

El 31 de Julio del 2013, a través de su cuenta en dólares en el Banco de Chile, esta misma empresa transfirió el equivalente a US$250.000(doscientos cincuenta mil dólares), a la cuenta 4MC551544 de Monex Chile Trade Finance S.A, en PERSHING LLC., del bono. Años después la cuenta de PERSHING LLC., fue adquirida a través de MCC Inversiones Globales (Banco Itaú) y la cuenta 4MC551544, cambió a 6088491001000840.

Luego, el 25 de abril de 2018, esta empresa traspasó desde su cuenta del Banco Itaú, una lista de Bonos a la cuenta 0835-2342010-3 de Monex Chile Trade Finance S.A., en CreditSuisse A.G., que incluía el Bono de CG.

Finalmente, el 17 de Mayo del 2019, se traspasó desde la cuenta de CreditSuisse A.G. el Bono de CG a la cuenta N2342010-35, de Monex Chile Trade Finance S.A, en NEVASA, donde actualmente se encuentra el Bono de CG.

Después compré el bono con Monex Inversiones S.A., con fecha 04 de Enero del 2017, a través de su cuenta 0835-1247332-9 en CreditSuisse A.G., por un valor facial de USD 250.000(doscientos cincuenta mil dólares).

Con Niscaly S.A., se realizó la compra del bono CG a través de su cuenta R2-68015, en UBS International RMA, por un monto equivalente a USD 1.000.000(un millón de dólares).

El 11 de Septiembre del 2019 se realizó un traspaso de una lista de bonos, el cual incluye el de CG, a UBS Switzerland AG, donde actualmente se encuentra el Bono.

En total, fuimos 37 acreedores del bono, dentro de los cuales se encuentran mis empresas.

La seguridad de la compra se dio porque teníamos la certeza, bajo la normativa del contrato, que el emisor del bono no debía desvincularse de sus activos, cuestión que todos sabemos que no ocurrió.

En junio de 2021, tomé conocimiento de que CGB inició un proceso de reorganización bajo el Capítulo 11 de la ley de quiebras de Estados Unidos, ante la Corte de Quiebras del Distrito de Delaware, Estados Unidos.

Luego de ello a través de medios de comunicación, salió información respecto que a partir del año 2016, los imputados habrían incurrido en irregularidades al disponer a través de CGB, la realización de una serie de contratos de suscripción y compraventa de acciones con la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA e Inversiones GASA Limitada, contratos que en definitiva habrían sido simulados, ya que tanto CGB, SAGA y GASA, son sociedades que forman parte de un conglomerado que es controlado por CB Inversiones Limitada, es decir, de Álvaro SAIEH.

Supe, a través de los distintos medios de comunicación social, que entre los años 2016 y 2020, CGB se habrían realizado una serie de transacciones sobre acciones de su relacionada SAGA, por lo que CGB se habría despojado prácticamente de todo su activo, sufriendo un profundo daño patrimonial derivado de la adquisición de acciones a un precio de compra superior al valor que dicha inversión representaba, es decir, el activo contable de esta sociedad fue contabilizado a un precio superior a su valor económico real, ergo, el valor de la acción era superior al precio de mercado.

Considero que de ser así la intención del querellado jamás fue adquirir acciones, sino que su real voluntad fue desviar activos de CGB en directo perjuicio de los bonistas, ya que como se sometieron a la competencia de Delaware, se iba a tornar inoficioso una juicio concursal. Es necesario señalar que en el pacto de Delaware jamás se estableció la renuncia de acciones penales, sino que solamente patrimoniales. Además, es evidente que el principio de ejecución del delito fue en Chile, desde aquí se hicieron las transferencias, por lo que malamente la jurisdicción estadounidense puede conocer de los delitos cometidos en territorio nacional.

En definitiva, de haberse realizado este vaciamiento patrimonialmente de CGB, para luego invocar su insolvencia y así solicitar un proceso de reorganización a través del capítulo 11 ante un Tribunal Extranjero, a mi juicio, sería una maquinación elaborada por el señor SAIEH para no pagar a quienes compramos el bono, lo que a mí me causó un perjuicio ascendente a un aproximado de USD$ 1.500.000(un millón quinientos mil dólares).

Respecto a su consulta, si he dejado de recibir el pago de los intereses y el capital invertido, debo señalar que al igual que el resto de los bonistas, nos encontramos en la incertidumbre del pago. Es todo cuanto puedo señalar al respecto."

APERCIBIMIENTO DEL ART. 26. DEL CPP

De conformidad con lo dispuesto en el art. 26 del Código Procesal Penal, el testigo ya individualizado, declara que ha sido apercibido por el personal policial para indicar un domicilio dentro de los limites urbanos de la ciudad en que funciona el Tribunal y en el cual puedan practicárseles las notificaciones posteriores, obligándose a comunicar el cambio de mismo, bajo el apercibimiento de que si omitiera señalar el domicilio o este fuere inexacto será notificado de las resoluciones que se dicten mediante el estado diario. Fijase su domicilio el siguiente:

Dirección: Nueva Costanera Nro.4205, Dpto.12, comuna de Vitacura.

Leída la presente declaración voluntaria, ratifica y firma para constancia.

Firma : _____

Nombre : Jacques Engas

C.I. : 6.361.187-5

<u>OFICIAL POLICIAL QUE TOMA LA DECLARACIÓN</u>:
Subcomisario Juan GONZÁLEZ VILLALOBOS _____

<u>FUNCIONARIO PRESENTE EN LA DILIGENCIA</u>:
Comisario Mario FENÁNDEZ TORO _____

POLICÍA DE INVESTIGACIONES DE CHILE
Brigada Investigadora de Delitos Económicos Metropolitana

ANEXO 06 /

DECLARACIÓN POLICIAL VOLUNTARIA DE TESTIGO:

Fecha: 21.JUL.023 Hora Inicio: 10:30. Hora término: 11:10.
Lugar o dependencia física: Brigada Investigadora de Delitos Económicos
Ciudad: Santiago, Región Metropolitana.

DATOS DEL TESTIGO QUE DECLARA:

Nombres y Apellidos: Ramón Mario NARANJO CANALES.
Nacionalidad: Chilena.
Lugar y Fecha de Nacimiento: Santiago, el 22.JUL.971.
Cédula de identidad: 11.841.291-5.
Estado Civil: Soltero.
Escolaridad: Universitarios.
Profesión/Oficio: Contador Auditor / Ingeniero Comercial.
Domicilio Particular: Ongolmo Nro.7567, Casa 78, comuna de La Florida.
Teléfono (red fija y/o móvil): 990788420.
Correo electrónico: rnaranjo@monexl.cl

Previa autorización y delegación del Fiscal Felipe SEPÚLVEDA ARAYA, de la Fiscalía Local de Las Condes, se procede a tomar declaración al testigo, ya individualizado, quien informado detalladamente de los derechos y deberes contemplados en los artículos 190 (obligación de comparecer y prestar declaración ante el fiscal a cargo de la investigación y derecho del testigo que fuere empleado público o de una empresa del Estado a que el respectivo servicio o empresa facilite su comparecencia y solvente, en su caso, los gastos que ocasionare), 191 (obligación de comparecer y declarar durante la audiencia del juicio oral, así como comunicar cualquier cambio de domicilio o de morada y sus excepciones), 302 (facultad de no declarar por motivos personales), 303 (facultad de abstenerse de declarar por razones de secreto), 305 (principio de no autoincriminación y derecho a no responder preguntas cuando pudiere incriminar a algunos parientes), 308 (derecho a solicitar medidas de protección), 312 (derecho a ser indemnizado por la pérdida que le ocasiona su comparecencia) y 313 (derecho a que se considere justificada su inasistencia cuando deja de cumplir otros deberes con motivo de su comparecencia), todos ellos del Código Procesal Penal, ha manifestado su deseo libre y voluntario de declarar, razón por la cual expresa lo siguiente:

"Primero que todo, señalar que comencé a trabajar las sociedades Monex Chile Trade Finance S.A, Monex Inversiones S.A y Niscaly S.A, el año 1994 hasta el año 2008, para luego reintegrarme en junio de 2010. En dichas empresas realizo labores de Controller, es decir, revisar las operaciones y la contabilización de ellas.

En este contexto, con fecha 01 de Marzo del 2023, realicé la supervisión de algunas operaciones, mediante la revisión de diversos antecedentes, como, por ejemplo: Statements, movimiento de cuenta, correos electrónicos, y otros, y me percaté de diversos hechos irregulares que son investigados

A continuación, detallaré una reseña por empresa de cómo fueron sucedieron las compras del Bono y de las irregulares de las que me percaté:

En ***Empresa Monex Chile Trade Finance S.A***., detallo que el **30 de Julio del 2013** a través de la empresa MCC SECURITIES INC, se compró el Bono CORP GROUP, con un Valor Nominal de US $250.000(doscientos cincuenta mil dólares), cuyo precio pagado fue de USD $235.484,38(doscientos treinta y cinco mil cuatrocientos ochenta y cuatro dólares y treinta y ocho centavos).

El **31 de Julio del 2013,** a través de su cuenta en dólares en el Banco de Chile se transfirió US$348.000,00(trescientos cuarenta y ocho mil dólares), a la cuenta 4MC551544 de Monex Chile Trade Finance S. A, en PERSHING, LLC., para ser cancelado la compra del Bono CORP GROUP.

Años después la cuenta de PERSHING, LLC, fue adquirida a través de MCC Inversiones Globales (ITAU) y la cuenta 4MC551544 cambió a 6088491001000840.

EL **25 de abril de 2018,** desde su cuenta del ITAU se realizó un traspaso de una lista de Bonos (Títulos), a la cuenta 0835-2342010-3 de Monex Chile Trade Finance S.A. en Credit Suisse A.G., que incluye el Bono de CORP GROUP.

El **17 de Mayo del 2019**, se traspasó desde su cuenta de Credit Suisse A.G. el Bono de CORP GROUP a la cuenta N2342010-35, de Monex Chile Trade Finance S.A, en Nevasa, donde actualmente se encuentra el Bono de CORP GROUP, y que no ha sido pagado ni capital ni intereses.

En Empresa Monex Inversiones S.A. detallo que el **04 de Enero del 2017**, a través de su cuenta 0835-1247332-9, en Credit Suisse A.G., se compró el Bono CORP GROUP, donde actualmente se encuentra el Bono. Valor Nominal US$ 250.000(doscientos cincuenta mil dólares), a USD$ 246.333,05.

Debido al proceso de reestructuración de la compañía, en el 2022, el título tuvo varios cambios de ISINs.

En Empresa Niscaly S.A. detallo que en su cuenta R2-68015 en UBS International RMA, se realizó la compra del Bono Corp Group, en tres operaciones que suman un valor nominal de US $1.000.000(un millón de dólares), según el siguiente detalle:
De fecha 30 de enero de 2013: Valor Nominal 250.000 a US$ 249.967.75

De fecha 11 de marzo de 2013: Valor Nominal 500.000 a US$ 529.161,50

De fecha 13 de marzo de 2013: Valor Nominal 250.000 a US$ 264.770.08

El 11 de Septiembre del 2019, se realizó un traspasó de una lista de Bonos, el cual incluye el Bono CORP GROUP, a UBS Switzerlnd AG, donde actualmente se encuentra el Bono.

El 05 de Febrero de 2013 en su cuenta de Credit Suisse A.G, número 1273508-65, compró el Bono CORP GROUP, donde actualmente se encuentra el Bono, cuyo Valor Nominal 250.000 a USD $249.962,5

Todo lo anterior, me consta por los respaldos que tengo en mi poder, por ejemplo: tickets de la operación, carta de instrucciones de transferencia o traspaso, etc., los cuales aporto en este acto. Es todo cuanto puedo señalar."

ACTA DE APERCIBIMIENTO ART. 26 DEL C.P.P.:

De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 26° del Código Procesal Penal, declaro haber sido apercibido por el personal policial para indicar un domicilio dentro de los límites urbanos de la ciudad en que funciona el Tribunal y en el cual pueden practicárseles las notificaciones posteriores, obligándose a comunicar cualquier cambio del mismo, bajo el apercibimiento de que si omitiera señalar el domicilio o este fuere inexacto será notificado de las resoluciones que se dicten mediante el estado diario. Fija como domicilio el siguiente: Ongolmo Nro.7567, Casa 78, comuna de La Florida.

Leída la presente declaración voluntaria, ratifica y firma para constancia.

Firma : _____

Nombre : Ramón Mario Huerta Gomez

C.I. : 11.641.781-5

OFICIAL POLICIAL QUE TOMA LA DECLARACIÓN

Subcomisario Juan GONZÁLEZ VILLALOBOS _____

FUNCIONARIO PRESENTE EN LA DILIGENCIA

Comisario Mario FERNÁNDEZ TORO _____

nevasa
Nevasa S.A. Corredores de Bolsa
Rosario Norte 555, piso 15, CP. 7501
Santiago, Chile
+56 2 2411 9800

Brokerage
Account Statement

June 1, 2023 - June 30, 2023
Account Number: DLS-003269

MONEX CHILE TRADE FINANCE S.A.
AV. LA DEHESA 1201 DEPTO. 414
LO BARNECHEA
SANTIAGO - CHILE

Your Account Executive:
NEVASA INTERNACIONAL

Portfolio at a Glance

	This Period
BEGINNING ACCOUNT VALUE	$188,745.00
Net Change in Portfolio[1]	1,537.50
ENDING ACCOUNT VALUE	$190,282.50
Estimated Annual Income	$11,457.32

[1] *Net Change in Portfolio is the difference between the ending account value and beginning account value after activity.*

Asset Summary

Percent	Asset Type	This Period
100%	Fixed Income	190,282.50
100%	**Account Total**	$190,282.50

Please review your allocation periodically with your Account Executive.
Your Account is 100% invested in Fixed Income.
See the Asset Summary Disclosure and Footnotes section for important information regarding your Asset Summary.

Asset Summary Disclosure and Footnotes

Note: Unpriced securities are not included in the Total Account Value.

Portfolio Holdings

Description	Quantity	Opening Balance	Closing Balance	Accrued Income	Income This Year	30-Day Yield
CASH, MONEY FUNDS AND BANK DEPOSITS 0.00% of Portfolio						
Money Market						
BNY MELLON US TREASURY SERV SH		0.00	0.00	0.00	519.82	4.24%
Total Money Market		$0.00	$0.00	$0.00	$519.82	
TOTAL CASH, MONEY FUNDS AND BANK DEPOSITS		$0.00	$0.00	$0.00	$519.82	

Description	Quantity	Market Price	Market Value	Accrued Interest	Estimated Annual Income	Estimated Yield
FIXED INCOME 100.00% of Portfolio *(In CUSIP Sequence)*						
Corporate Bonds						
[M]CIBANCO S A INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE TR SR NT REG S 4.375% 07/22/31 B/E DTD 07/22/21 Moody Rating Bal Security Identifier: P26064AA6	250,000.0000	74.6930	186,732.50	4,800.35	10,937.50	5.85%
[1]CORP GROUP BANKING SA NT REG S ESCROW 6.750% 03/15/23 B/E DTD 02/05/13 MATURED SECURITY IN DEFAULT FOREIGN SECURITY 1ST CPN DTE 09/15/13 CPN PMT SEMI ANNUAL ON MAR 15 AND SEP 15 Moody Rating WR Security Identifier: P31ESCAA7	250,000.0000	N/A	N/A	0.00		
PETROLEOS DE VENEZUELA SA GTD SR NT REG S ISIN#USP7807HAQ85 9.750% 05/17/35 B/E DTD 05/17/12 SECURITY IN DEFAULT FOREIGN SECURITY 1ST CPN DTE 11/17/12 CPN PMT SEMI ANNUAL ON MAY 17 AND NOV 17 Moody Rating WR Security Identifier: P7807HAQ8	100,000.0000	3.5500	3,550.00	0.00		
Total Corporate Bonds	600,000.0000		$190,282.50	$4,800.35	$10,937.50	
TOTAL FIXED INCOME	600,000.0000		$190,282.50	$4,800.35	$10,937.50	

	Market Value	Accrued Interest	Estimated Annual Income
Total Portfolio Holdings	$190,282.50	$4,800.35	$11,457.32

[1] *This bond is maturing.*

[M] *This symbol next to the quantity indicates a position in your margin account.*

Portfolio Holdings Disclosures

Pricing

This section includes the net market value of the securities in your account on a settlement date basis, including short positions, at the close of the statement period. The market prices, unless otherwise noted, have been obtained from independent vendor services, which we believe to be reliable. In some cases the pricing vendor may provide prices quoted by a single broker or market maker. Market prices do not constitute a bid or an offer, and may differ from the actual sale price. Securities for which a price is not available are marked

Portfolio Holdings Disclosures *(continued)*

Pricing *(continued)*
"N/A" and are omitted from the Total.
THE AS OF PRICE DATE ONLY APPEARS WHEN THE PRICE DATE DOES NOT EQUAL THE STATEMENT DATE.

Estimated Annual Figures
The estimated annual income (EAI) and estimated annual yield (EAY) figures are estimates and for informational purposes only. These figures are not considered to be a forecast or guarantee of future results. These figures are computed using information from providers believed to be reliable; however, no assurance can be made as to the accuracy. Since interest and dividend rates are subject to change at any time, and may be affected by current and future economic, political, and business conditions, they should not be relied on for making investment, trading, or tax decisions. These figures assume that the position quantities, interest and dividend rates, and prices remain constant. A capital gain or return of principal may be included in the figures for certain securities, thereby overstating them. Refer to www.pershing.com/disclosures for specific details as to formulas used to calculate the figures. Accrued interest represents interest earned but not yet received.

Reinvestment
The dollar amount of Mutual Fund distributions, Money Market Fund dividend income, Bank Deposit interest income, or dividends for other securities shown on your statement may have been reinvested. You will not receive confirmation of these reinvestments. Upon written request to your financial institution, information pertaining to these transactions, including the time of execution and the name of the person from whom your security was purchased, may be obtained. In dividend reinvestment transactions, Pershing acts as your agent and receives payment for order flow.

Option Disclosure
Information with respect to commissions and other charges incurred in connection with the execution of option transactions has been included in confirmations previously furnished to you. A summary of this information is available to you promptly upon your written request directed to your introducing firm. In order to assist your introducing firm in maintaining current background and financial information concerning your option accounts, please promptly advise them in writing of any material change in your investment objectives or financial situation. Expiring options which are valuable are exercised automatically pursuant to the exercise by exception procedure of the Options Clearing Corporation. Additional information regarding this procedure is available upon written request to your introducing firm.

Foreign Currency Transactions
Pershing will execute foreign currency transactions as principal for your account. Pershing may automatically convert foreign currency to or from U.S. dollars for dividends and similar corporate action transactions unless you instruct your financial organization otherwise. Pershing's currency conversion rate will not exceed the highest interbank conversion rate identified from customary banking sources on the conversion date or the prior business day, increased by up to 1%, unless a particular rate is required by applicable law. Your financial organization may also increase the currency conversion rate. This conversion rate may differ from rates in effect on the date you executed a transaction, incurred a charge, or received a credit. Transactions converted by agents (such as depositories) will be billed at the rates such agents use.

Proxy Vote
Securities not fully paid for in your margin account may be lent by Pershing to itself or others in accordance with the terms outlined in the Margin Agreement. The right to vote your shares held on margin may be reduced by the amount of shares on loan. The Proxy Voting Instruction Form sent to you may reflect a smaller number of shares entitled to vote than the number of shares in your margin account.

Activity Summary *(All amounts shown are in base currency)*

	Credits This Period	Debits This Period	Net This Period	Credits Year-to-Date	Debits Year-to-Date	Net Year-to-Date
Securities						
Securities Withdrawn	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,658,157.12	-3,658,157.12
Securities Deposited	0.00	0.00	0.00	2,931,725.90	0.00	2,931,725.90
Total Securities	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$2,931,725.90**	**-$3,658,157.12**	**-$726,431.22**
Dividends and Interest	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$29,707.32**	**$0.00**	**$29,707.32**
Distributions	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$7,019.67**	**$0.00**	**$7,019.67**
Fees	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**-$50.00**	**-$50.00**
Cash						
Withdrawals	0.00	0.00	0.00	0.00	-71,720.05	-71,720.05
Total Cash	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**-$71,720.05**	**-$71,720.05**
Totals	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$2,968,452.89**	**-$3,729,927.17**	**-$761,474.28**

Client Service Information

Your Account Executive: 600
NEVASA INTERNACIONAL

Contact Information
E-Mail: contacto@nevasainternacional.cl

Client Service Information
Service Hours: Weekdays 09:00 a.m. - 06:00 p.m. (ET)
Outside of United States:
562-411-9855

Your Account Information

TAX LOT DEFAULT DISPOSITION METHOD

Default Method for Mutual Funds:	First In First Out
Default Method for Stocks in a Dividend Reinvestment Plan:	First In First Out
Default Method for all Other Securities:	First In First Out

BOND AMORTIZATION ELECTIONS

Amortize premium on taxable bonds based on Constant Yield Method:	Yes
Accrual market discount method for all other bond types:	Constant Yield Method
Include market discount in income annually:	No

ELECTRONIC DELIVERY

Congratulations! All your documents are enrolled for electronic delivery.
Please log in to your account or contact your Account Executive to make any changes to your electronic delivery preferences.

E-mail notifications are delivered to the following e-mail address(es):
j#####@monex.cl
**j#####@monex.cl is on file for these documents*
The above e-mail address is partially masked for your security.
Please log in to your account to review the full e-mail address.

Messages

Transition to Trade Date plus One (T1) Settlements

The U.S. will adopt a shortened settlement timeframe beginning with trade date May 28, 2024, for equities, corporate, municipal bonds and unit investment trusts. Moving from a T2 to a T1 settlement cycle will provide faster access to sale proceeds, but it also means that funds will be due on purchase transactions earlier.

Although a money market mutual fund (money fund) seeks to preserve the value of your investment at $1 per share, it is possible to lose money by investing in a money fund. Shares of a money fund or the balance of a bank deposit product held in your brokerage account may be liquidated upon request with the proceeds credited to your brokerage account. Please see the money fund's prospectus or the bank deposit product's disclosure document or contact your advisor for additional information. Pursuant to SEC Rule 10b-10(b)(1) confirmations are not sent for purchases into money funds processed on the sweep platform. Pursuant to applicable regulation, account statements will be produced monthly or quarterly. Balances in Federal Deposit Insurance Corporation (FDIC)-Insured bank deposit sweep products are not protected by Securities Investor Protection Corporation (SIPC).

eDelivery

Eliminate paper and save natural resources with digital adoption. Electronic delivery (eDelivery) is faster, convenient and more secure. We offer eDelivery for account statements, prospectus documents, proxy or shareholder communications, tax documents, trade confirmations and more.

To enroll, log in to your brokerage account and look for the one-click eDelivery pop-up or simply select 'Go Paperless' at the top of any page and follow the on-screen prompts for set-up your preferences. Enrollment can be activated as quickly as the day you register, and you will be notified when documents are available in an online, password-protected portal.

Contact your financial professional if you have any questions about any of our digital tools.

Please be advised that, beginning April 7, 2023, Pershing will be implementing a change to client accounts governed by a margin agreement. Under the new process, eligible settled long positions will be maintained in a client's margin account type. Accounts that are not governed by a margin agreement will not be affected by this change. Please contact your financial organization if you wish to learn more about this change.

Pershing LLC (Pershing), as the custodian for your accounts, is required to disclose certain information to you on an annual basis.

OTHER SOURCES OF REVENUE TO PERSHING
As a custodian, Pershing receives compensation from third parties for the services it provides to support certain products, including but not limited to, mutual funds, 529 plans, money funds, bank deposit sweep products, annuities, alternative investments, and ETFs.

CREDIT INTEREST AND CHECK DISBURSEMENTS

Under certain conditions, Pershing earns revenue based on free credit balances in client accounts. A small number of firms share in a portion of that revenue. In situations where you request a check disbursement from your account, Pershing will continue to earn revenue based on the amount of the check from the date that it is disbursed until its final settlement and payment. Free credit balances in your account are for investment purposes. If you currently maintain free credit balances in your account solely for the purpose of receiving credit interest and have no intention of investing the funds in the future, contact your firm to discuss your investment options.

MUTUAL FUND FEES AND REVENUE SHARING

Pershing provides operational services to mutual fund companies and receives fees for those services. These fees are paid to Pershing for its work on behalf of the funds, such as dividend calculations and posting, accounting, reconciliation, client confirmation and statement preparation and mailing, and tax statement preparation and mailing.
Where applicable, Pershing facilitates payments of SEC Rule 12b-1 fees received from mutual funds and paid to you or your firm. In limited circumstances, pursuant to agreements with certain firms, Pershing retains a portion of those fees.Pershing offers a mutual fund no-transaction-fee program called FundVest® and Offshore Flex (for non-US clients). Pershing receives fees from mutual funds that participate in FundVest and Offshore Flex. There are some firms that choose to participate in this program and have agreements with Pershing to share in the fees received by Pershing.These fees are considered revenue sharing and are a source of revenue for Pershing and, where applicable, a source of revenue for your firm. These fees create an incentive for Pershing to support these products on its platform.

MONEY FUND AND BANK DEPOSIT PROGRAM FEES AND REVENUE SHARING

Money fund and bank deposit sweep product processing fees and revenue sharing arrangements are a source of revenue for Pershing and, where applicable, a source of revenue for your firm. For the money funds supported on its sweep platform available to all clients, Pershing receives remuneration paid out of the total operating expenses of the fund, some of which include SEC Rule 12b-1 fees. If your firm selects a sweep product available to all clients that pays Pershing remuneration, in most cases a portion of the fees Pershing receives from money fund and bank deposit sweep product providers will be shared with your firm. In addition, Pershing receives fees for providing access to its platform from money funds and bank deposit sweep product providers. In most cases, these fees are paid based on assets in the products. In certain circumstances, Pershing shares these fees with your firm. Some firms have unique sweep products, where Pershing does not receive fees from the sweep product provider. When Pershing receives fees, a portion is applied against costs associated with providing services, including maintaining cash sweep systems, sub-accounting, dividend and interest calculations, posting, reconciliation, client statement preparation and distribution, tax statement preparation and distribution, marketing and distribution related support and other services. For a listing of money funds and bank deposit products that pay Pershing revenue-sharing and processing fees, refer to www.pershing.com/disclosures.

FEES RECEIVED BY AFFILIATES

The Dreyfus money funds supported as sweep options by Pershing, which may be offered to you by your firm, are managed by Dreyfus Cash Investment Strategies, a division of BNY Mellon Investment Adviser, Inc. (BNYMIA) and distributed through Dreyfus Cash Solutions, a division of BNY Mellon Securities Corporation (BNYMSC). BNYMSC and BNYMIA are affiliates of Pershing and BNYMSC receives compensation for delivering services to the Dreyfus money funds. The Dreyfus Insured Deposits products, are bank deposit sweep products that automatically deposit swept funds into FDIC member participating banks (Program Banks), where swept balances receive pass through FDIC insurance coverage through those Program Banks. The Dreyfus Insured Deposits products are supported by Pershing, and may be offered to you by your firm, operate through a private labelling arrangement with Dreyfus Cash Solutions. Pershing has appointed Dreyfus Cash Solutions to provide certain services with respect to the operation of the Dreyfus Insured Deposits products. The Bank of New York Mellon is a state-chartered bank and BNY Mellon, National Association (BNY Mellon, N.A.) is a national banking association, both of which may act as Program Banks by participating in the bank deposit sweep products that Pershing supports on its sweep platform. BNYMSC is a registered investment adviser and broker-dealer, and a subsidiary of BNYMIA. Pershing, Pershing Advisor Solutions, BNYMSC, BNYMIA, The Bank of New York Mellon and BNY Mellon, N.A. are BNY Mellon companies. BNY Mellon is the corporate brand for The Bank of New York Mellon Corporation. Pershing, Pershing Advisor Solutions and BNYMSC earn fees (which may or may not be account- based) based on the amount of money in the Dreyfus Money Funds and Dreyfus Insured Deposits products. Depending on the specific terms of the products offered, Pershing and Pershing Advisor Solutions may earn a higher fee on balances in any of the bank deposit sweep products supported on the platform than in other sweep products, such as money funds. Based on the agreement between Pershing and your firm, Pershing, in its sole discretion, will share a portion of the fees it earns from the support of these sweep products with your firm, in which case your firm would earn fees on balances in these products, which may be higher than fees earned on other money market products. The Bank of New York Mellon and BNY Mellon, N.A may participate in bank deposit sweep products that Pershing supports on its sweep platform. If they participate, the Bank of New York Mellon and BNY Mellon, N.A. will realize an economic benefit from balances received through the bank deposit sweep products on the Pershing platform. The Program Banks, including the Bank of New York Mellon and BNY Mellon, N.A., do not have a duty to offer the highest rates available or rates that are comparable to money funds or those offered by other depository institutions.

SPONSORSHIP FEES

Third-party product and service providers (e.g., mutual fund companies, annuity companies, ETF providers, money market fund companies, money managers, technology and business

Messages *(continued)*

solution providers) offer marketing support in the form of sponsorship fee payments to Pershing (or third parties at Pershing's direction) in connection with educational conferences, events, seminars and workshops for broker-dealers or advisers. These payments can include the expenses of educational materials or other conference-related expenses.

ADDITIONAL INFORMATION
Further detailed information regarding a number of the above topics can be found on our website at www.pershing.com/disclosures

Pershing LLC (Pershing), as the custodian for your accounts, is required to disclose certain information to you on an annual basis.
FOREIGN CURRENCY TRANSACTIONS
Pershing will execute foreign currency transactions as principal for your account. Pershing's compensation for such transactions is based on the difference between the prevailing Foreign Exchange Interbank market and the rate applied at the time of the trade. Each currency conversion rate applied by Pershing will not exceed the highest interbank conversion rate identified from customary banking sources on the conversion date or prior business day, increased by up to 1%, unless a particular rate is required by applicable law. Some firms increase or decrease the currency conversion rate you are charged by Pershing and such increase or decrease in the rate results in compensation to your firm. Conversion rates may differ from rates in effect on the date a dividend, interest payment or corporate action is credited or declared. Unless you instruct your firm otherwise, Pershing automatically converts foreign currency to or from U.S. dollars for dividends, interest and corporate actions.

STOP ORDER ELECTION/TRIGGER
Equity odd-lot sales count toward consolidated and participant exchange volumes, but do not update the last-sale, open, close, high, or low price. Since odd-lot executions are not last-sale eligible, they will not trigger non-directed stop, stop-limit or trailing-stop orders routed to Pershing for execution.

CONFIRMATION OF EXECUTIONS AND/OR CANCELLATIONS
Confirmations of executions and/or cancellation requests may be delayed, erroneous (e.g., due to computer system issues) or subject to further edits including cancellation by a market center. A customer is bound by the conditions of the actual order execution if consistent with the customer's order instructions. Further, requests to cancel an order are not guaranteed, and will only be cancelled if received and applied to the still unexecuted order at the relevant market center. Customers may not assume that any order has been executed or cancelled until the customer has received a transaction or cancellation confirmation from Pershing. Even in the event such execution or cancellation is reported to a customer, any reporting or posting errors, including errors in reporting or posting execution prices or cancellations, may be corrected to reflect what actually occurred in the marketplace. Note that during market hours, it is rarely possible to cancel a market order or a marketable limit order as such orders are subject to immediate execution.

PERSHING'S IMPARTIAL LOTTERY PROCESS: PARTIAL CALLS
Information about Pershing's impartial lottery process can be found at www.pershing.com/disclosures. A printed copy of this information is available by calling (888) 367-2563, option 3 then option 5.
When a security is subject to a partial redemption, Pershing has procedures to treat you fairly. When an issuer initiates a partial call of securities, the depository holding such securities (typically, the Depository Trust and Clearing Corporation, or DTCC) conducts an impartial, computerized lottery using an incremental random number technique to determine the allocation of called securities to participants for which it holds securities on deposit (including Pershing). Because DTCC's lottery is random and impartial, participants may or may not receive an allocation of securities selected for redemption
Pershing conducts a similar, computer- generated random lottery. The lottery determines the accounts that will be selected and the number of securities in the account that will be redeemed. Allocations are based on the number of trading units held in the account. The probability of any trading unit held by an account being selected as called in a partial call is proportional to the total number of trading units held through Pershing.
Once the lottery is complete, Pershing notifies your firm which accounts have received an allocation. Securities registered in the client's name, either in transit or held in custody, are excluded from the Pershing lottery process.
Pershing initiates the lottery process by identifying the accounts holding the called security, the total par value of the called securities held, and the trading unit of the security.

Messages *(continued)*

For example (unit of trade = $25,000):

Client Account	Par Value	Number of Trading Units
ABC-123234	$100,000	4
DEF-325465	$75,000	3
EDR-567433	$150,000	6
EGT-876574	$50,000	2
EGT-888345	$25,000	1
FRT-435234	$25,000	1
FRT-658797	$75,000	3

In brief, the allocation process involves the following steps:

- The number of trading units held in each account is identified.
- A sequential number is assigned to each trading unit (e.g., account EDR-567433 would be assigned six numbers).
- A random number is generated that will result in one of these trading units being the first unit in the selection process.
- Thereafter, the trading units participating in the allocation are based on an incremental random number technique until the number of trading units allocated to Pershing is exhausted.
- Additional Information
- The allocation of called securities is not made on a pro- rata basis. Therefore, it is possible that a client may receive a full or partial redemption of shares held. Conversely, it is also possible that a client may not have any securities selected for redemption.
- When a partial call is deemed favorable to the holders of the called security, Pershing will exclude certain accounts from the lottery. Excluded accounts will include Pershing's proprietary and employee accounts, as well as proprietary and employee accounts of your firm (if Pershing carries and clears those accounts). No allocation will be made to these proprietary and employee accounts until all other client positions at Pershing in such securities have been called. When a partial call is deemed unfavorable to holders of the called security, Pershing will not exclude any accounts from the lottery.
- If the partial call is made at a price above the current market price as captured in Pershing's price reporting system, Pershing will generally categorize the partial call as one that is favorable to the holders of such security. If the partial call is made at a price that is equal to or below the current market price of the security as captured in Pershing's price reporting system, Pershing will generally categorize that call as one that is unfavorable to holders of the security.
- Clients have the right to withdraw uncalled, fully paid securities from Pershing at any time prior to the cut-off date and time established by the issuer, transfer agent and/or depository with respect to the partial call. Clients also have the right to withdraw excess margin securities, provided that the client account is not subject to restriction under Regulation T or that such withdrawal will not cause an under-margined condition.
- Impartial lottery is conducted based on settled positions as of the close of business the day prior to the publication date.

Important Information and Disclosures

The Role of Pershing

- **Pershing LLC, member FINRA, NYSE, carries your account as clearing broker pursuant to a clearing agreement with your financial institution.** Pershing is not responsible or liable for any acts or omissions of your financial institution or its employees and it does not supervise them. Pershing provides no investment advice nor does it assess the suitability of any transaction or order. Pershing acts as the agent of your financial institution and you agree that you will not hold Pershing or any person controlling or under common control with it liable for any investment losses incurred by you.
- Pershing performs several key functions at the direction of your financial institution. It acts as custodian for funds and securities you may deposit with it directly or through your financial institution or that it receives as the result of securities transactions it processes.
- Your financial institution is responsible for adherence to the securities laws, regulations and rules which apply to it regarding its own operations and the supervision of your account, its sales representatives and other personnel. Your financial institution is also responsible for approving the opening of accounts and obtaining account documents; the acceptance and, in certain instances, execution of securities orders; the assessment of the suitability of those transactions, where applicable; the rendering of investment advice, if any, to you and in general, for the ongoing relationship that it has with you.
- Inquiries concerning the positions and balances in your account may be directed to the **Pershing Customer Service Department at (201) 413-3333.** All other inquiries regarding your account or activity should be directed to your financial institution. Your financial organization's contact information can be found on the first page of this statement.
- For a description of other functions performed by Pershing please consult the Disclosure Statement provided to you upon the opening of your account. This notice is not meant as a definitive enumeration of every possible circumstance, but as a general disclosure. If you have any questions regarding this notice or if you would like additional copies of the Disclosure Statement, please contact your financial institution.
- Pershing is a member of the Securities Investor Protection Corporation (SIPC®). Please note that SIPC does not protect against loss due to market fluctuation. In addition to SIPC protection, Pershing provides coverage in excess of SIPC limits. For more detailed information please visit: www.pershing.com/about/strength-and-stability.
- This statement will be deemed conclusive. You are advised to report any inaccuracy or discrepancy (including unauthorized trading) promptly, but no later than ten days after receipt of this statement, to your financial organization and Pershing. Please be advised that any oral communication should be re-confirmed in writing to further protect your rights, including your rights under the Securities Investor Protection Act.
- Your financial organization's contact information can be found on the first page of this statement. Pershing's contact information is as follows: **Pershing LLC, Legal Department, One Pershing Plaza, Jersey City, New Jersey 07399; (201) 413-3330.** Errors and Omissions excepted.

Important Arbitration Disclosures

- All parties to this agreement are giving up the right to sue each other in court, including the right to a trial by jury, except as provided by the rules of the arbitration forum in which a claim is filed.
- Arbitration awards are generally final and binding; a party's ability to have a court reverse or modify an arbitration award is very limited.
- The ability of the parties to obtain documents, witness statements and other discovery is generally more limited in arbitration than in court proceedings.
- The arbitrators do not have to explain the reason(s) for their award, unless, in an eligible case, a joint request for an explained decision has been submitted by all parties to the panel at least 20 days prior to the first scheduled hearing date.
- The panel of arbitrators will typically include a minority of arbitrators who were or are affiliated with the securities industry.
- The rules of some arbitration forums may impose time limits for bringing a claim in arbitration. In some cases, a claim that is ineligible for arbitration may be brought in court.
- The rules of the arbitration forum in which the claim is filed, and any amendments thereto, shall be incorporated into this agreement.

Important Arbitration Agreement

Any controversy between you and Pershing LLC shall be submitted to arbitration before the Financial Industry Regulatory Authority. No person shall bring a putative or certified class action to arbitration, nor seek to enforce any predispute arbitration agreement against any person who has initiated in court a putative class action, who is a member of a putative class who has not opted out of the class with respect to any claims encompassed by the putative class action until: (i) the class certification is denied; (ii) the class is decertified; or (iii) the client is excluded from the class by the court. Such forbearance to enforce an agreement to arbitrate shall not constitute a waiver of any rights under this agreement except to the extent stated herein. The laws of the State of New York govern.

Important Arbitration Agreement *(continued)*

Pershing's contact information is as follows: **Pershing LLC, Legal Department, One Pershing Plaza, Jersey City, New Jersey 07399; (201) 413-3330.**

TERMS AND CONDITIONS

TRANSACTIONS

- ALL ORDERS AND TRANSACTIONS SHALL BE SOLELY FOR YOUR ACCOUNT AND RISK SHALL BE SUBJECT TO THE CONSTITUTION, RULES, REGULATIONS, CUSTOMS, USAGES, RULINGS AND INTERPRETATIONS OF THE EXCHANGE OR MARKET AND THE CLEARING FACILITY, IF ANY, WHERE THE TRANSACTIONS ARE EXECUTED AND/OR SETTLED, OR IF APPLICABLE, OF THE FINANCIAL INDUSTRY REGULATORY AUTHORITY AND TO ALL APPLICABLE LAWS AND REGULATIONS.
- TITLE TO SECURITIES SOLD TO YOU, WHERE PERSHING HAS ACTED AS PRINCIPAL, SHALL REMAIN WITH PERSHING UNTIL THE ENTIRE PURCHASE PRICE IS RECEIVED OR UNTIL THE SETTLEMENT DATE, WHICHEVER IS LATER.
- YOU MAY HAVE RECEIVED CONFIRMATIONS FOR TRANSACTIONS WHICH DO NOT APPEAR ON YOUR STATEMENT. IF SO, THE TRANSACTIONS WILL APPEAR ON YOUR NEXT PERIODIC STATEMENT. SUCH TRANSACTIONS MUST BE CONSIDERED BY YOU WHEN COMPUTING THE VALUE OF YOUR ACCOUNT. THIS IS ESPECIALLY TRUE IF YOU HAVE WRITTEN OPTIONS WHICH HAVE BEEN EXERCISED.

FREE CREDIT BALANCES: ANY FREE CREDIT BALANCE CARRIED FOR YOUR ACCOUNT REPRESENTS FUNDS PAYABLE UPON DEMAND WHICH, ALTHOUGH PROPERLY ACCOUNTED FOR ON PERSHING'S BOOKS OF RECORD, ARE NOT SEGREGATED AND MAY BE USED IN THE CONDUCT OF ITS BUSINESS.

DEBIT BALANCES: INTEREST CHARGED ON DEBIT BALANCES IN YOUR ACCOUNT APPEARS ON THE STATEMENT. THE RATE OF INTEREST AND PERIOD COVERED ARE INDICATED. THE RATE MAY CHANGE FROM TIME TO TIME DUE TO FLUCTUATIONS IN MONEY RATES OR OTHER REASONS. INTEREST IS COMPUTED AS DESCRIBED IN MATERIAL PREVIOUSLY FURNISHED TO YOU. PLEASE CONTACT YOUR FINANCIAL INSTITUTION IF YOU DESIRE ADDITIONAL COPIES.

MARGIN INFORMATION: IF YOU MAINTAIN A MARGIN ACCOUNT, THIS IS A COMBINED STATEMENT OF YOUR GENERAL ACCOUNT AND A SPECIAL MEMORANDUM ACCOUNT MAINTAINED FOR YOU UNDER REGULATION T OF THE BOARD OF GOVERNORS OF THE FEDERAL RESERVE SYSTEM. THE PERMANENT RECORD OF THE SEPARATE ACCOUNT AS REQUIRED BY REGULATION T IS AVAILABLE FOR YOUR INSPECTION UPON REQUEST.

TAX INFORMATION

- AFTER YEAR END, PERSHING IS REQUIRED TO PROVIDE TAX INFORMATION TO THE INTERNAL REVENUE SERVICE AND OTHER GOVERNMENTAL AUTHORITIES. AT THAT TIME PERSHING WILL PROVIDE THAT INFORMATION ON THE ANNUAL TAX INFORMATION STATEMENT TO YOU; USE THAT STATEMENT TO PREPARE YOUR TAX FILINGS. THE TAX STATEMENT ALSO INCLUDES OTHER USEFUL INFORMATION TO ASSIST IN ACCUMULATING THE DATA TO PREPARE YOUR TAX RETURNS.
- DIVIDENDS, INTEREST AND OTHER DISTRIBUTIONS SHOWN ON THIS STATEMENT WERE CLASSIFIED AS TAXABLE OR NONTAXABLE BASED ON CERTAIN INFORMATION KNOWN AS OF THE DISTRIBUTION DATE. THIS CLASSIFICATION IS SUBJECT TO CHANGE AND IS SOLELY INTENDED FOR USE AS GENERAL INFORMATION.
- PERSHING DOES NOT PROVIDE TAX, INVESTMENT OR LEGAL ADVISORY SERVICES AND NO ONE ASSOCIATED WITH PERSHING IS AUTHORIZED TO RENDER SUCH ADVICE. DO NOT RELY UPON ANY SUCH ADVICE, IF GIVEN. INVESTORS ARE ENCOURAGED TO CONSULT THEIR TAX ADVISORS TO DETERMINE THE APPROPRIATE TAX TREATMENT OF THEIR BUSINESS.

GENERAL INFORMATION

- WHENEVER YOU ARE INDEBTED TO PERSHING LLC ("PERSHING") FOR ANY AMOUNT, ALL SECURITIES HELD BY IT FOR YOU IN ANY ACCOUNT IN WHICH YOU HAVE ANY INTEREST SHALL SECURE ALL YOUR LIABILITIES TO PERSHING, AND PERSHING MAY IN ITS DISCRETION AT ANY TIME, WITHOUT TENDER, DEMAND OR NOTICE TO YOU, CLOSE OR REDUCE ANY OR ALL OF YOUR ACCOUNTS BY PUBLIC OR PRIVATE SALE OR PURCHASE OR BOTH OF ALL OR ANY SECURITIES CARRIED IN SUCH ACCOUNTS; ANY BALANCE REMAINING DUE PERSHING TO BE PROMPTLY PAID BY YOU.
- WHENEVER YOU ARE INDEBTED TO PERSHING FOR ANY AMOUNT, ALL SECURITIES CARRIED FOR YOUR ACCOUNT ARE OR MAY BE, WITHOUT FURTHER NOTICE TO YOU, LOANED OR PLEDGED BY PERSHING, EITHER SEPARATELY OR UNDER CIRCUMSTANCES WHICH WILL PERMIT THE COMMINGLING THEREOF, WITH OTHER SECURITIES FOR ANY AMOUNT LESS THAN, EQUAL TO OR GREATER THAN YOUR LIABILITIES TO PERSHING, BUT NOT UNDER CIRCUMSTANCES FOR AN AMOUNT PROHIBITED BY LAW.
- PERSHING MAY TRADE FOR ITS OWN ACCOUNT AS A MARKET MAKER, SPECIALIST, ODD LOT DEALER, BLOCK POSITIONER, ARBITRAGEUR OR INVESTOR. CONSEQUENTLY, AT THE TIME OF ANY TRANSACTION YOU MAY MAKE, PERSHING MAY HAVE A POSITION IN SUCH SECURITIES, WHICH POSITION MAY BE PARTIALLY OR COMPLETELY HEDGED.
- IF AVERAGE PRICE TRANSACTION IS INDICATED ON THE FRONT OF THIS STATEMENT YOUR FINANCIAL INSTITUTION OR PERSHING MAY HAVE ACTED AS PRINCIPAL, AGENT OR BOTH. DETAILS AVAILABLE UPON REQUEST.
- A FINANCIAL STATEMENT OF PERSHING IS AVAILABLE FOR YOUR PERSONAL INSPECTION AT PERSHING'S OFFICES. A COPY OF IT WILL BE MAILED UPON YOUR WRITTEN REQUEST OR YOU CAN VIEW IT ONLINE AT WWW.PERSHING.COM.
- FOR BUSINESS CONTINUITY AND ADDITIONAL DISCLOSURES: WWW.PERSHING.COM/DISCLOSURES.
- THIS STATEMENT SHOULD BE RETAINED FOR YOUR RECORDS.

PAYMENT FOR ORDER FLOW AND ORDER ROUTING POLICY DISCLOSURES (REGULATION NMS - RULE 607 (A) (1) - (2))

PERSHING SENDS EQUITY AND OPTION ORDERS TO EXCHANGES, OR BROKER-DEALERS AS MARKET MAKERS OR AUTOMATED TRADING SYSTEMS (ATSS). CERTAIN OF THESE VENUES PROVIDE PAYMENTS TO PERSHING OR CHARGE ACCESS FEES TO PERSHING DEPENDING UPON THE CHARACTERISTICS OF THE ORDER AND ANY SUBSEQUENT EXECUTION. THE DETAILS OF THESE PAYMENTS AND FEES ARE AVAILABLE UPON WRITTEN REQUEST. COMPENSATION IS GENERALLY IN THE FORM OF A PER SHARE OR PER OPTION CONTRACT CASH PAYMENT. IN ADDITION, PERSHING ROUTES CERTAIN EQUITY TO ITS AFFILIATE, BNY MELLON CAPITAL MARKETS, LLC, FOR EXECUTION AS PRINCIPAL.

BEST EXECUTION: NOTWITHSTANDING THE PREVIOUS PARAGRAPH REGARDING PAYMENT FOR ORDER FLOW, PERSHING SELECTS CERTAIN MARKET CENTERS TO PROVIDE EXECUTION OF OVER-THE-COUNTER AND EXCHANGE-LISTED SECURITIES TRANSACTIONS WHICH AGREE TO ACCEPT ORDERS, TRANSMITTED ELECTRONICALLY UP TO A SPECIFIED SIZE, AND TO EXECUTE THEM AT OR BETTER THAN THE NATIONAL BEST BID OR OFFER (NBBO). IN CERTAIN SECURITIES THAT ARE NOT ELECTRONICALLY QUOTED, PERSHING DIRECTLY CONTACTS MARKET CENTERS TO OBTAIN AN EXECUTION. THE DESIGNATED MARKET CENTERS TO WHICH ORDERS ARE AUTOMATICALLY ROUTED ARE SELECTED BASED ON THE CONSISTENT HIGH QUALITY OF THEIR EXECUTIONS AND THEIR ABILITY TO PROVIDE OPPORTUNITIES FOR EXECUTIONS AT PRICES SUPERIOR TO THE NBBO. PERSHING ALSO REGULARLY REVIEWS REPORTS FOR QUALITY OF EXECUTION PURPOSES.

IF ANY OF THE ABOVE TERMS AND CONDITIONS ARE UNACCEPTABLE TO YOU, PLEASE NOTIFY PERSHING IMMEDIATELY IN WRITING BY CERTIFIED MAIL TO ONE PERSHING PLAZA, JERSEY CITY, NJ 07399, ATTN: LEGAL DEPT

CREDIT SUISSE

CREDIT SUISSE AG
CH-8070 Zürich
credit-suisse.com

Investment Report
As of 31.05.2023

Customer No.	**0835-1247332-9**
In the name of	Monex Inversiones S.A., RET21
Creation date	01.06.2023
Reporting period	31.05.2023
Reporting currency	USD
Your advisor	Mr Andrea Casserini
Telephone	+41 44 333 51 57

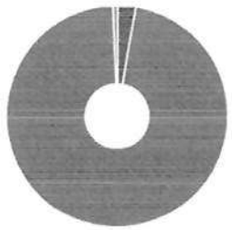
Monex Inversiones S.A.
RET21
PCC MOXP 32

Scope of analysis

Constituents		Currency	From	To
0835-1247332-9				
Current account	0835-1247332-91	CHF	28.09.2022	
Current account	0835-1247332-92	USD	21.10.2011	
Current account	0835-1247332-92-1	EUR	16.02.2016	
Current account	0835-1247332-92-2	MXN	02.11.2016	
Current account	0835-1247332-92-3	JPY	08.11.2016	
Current account	0835-1247332-92-4	AUD	29.11.2016	
Precious metal account	0835-1247332-92-5	XAU	30.09.2019	
Current account	0835-1247332-92-7	ZAR	19.03.2020	
Profit/loss account futures	0835-1247332-92-8	USD	14.06.2021	
Safekeeping account	0835-1247332-95	USD	21.10.2011	

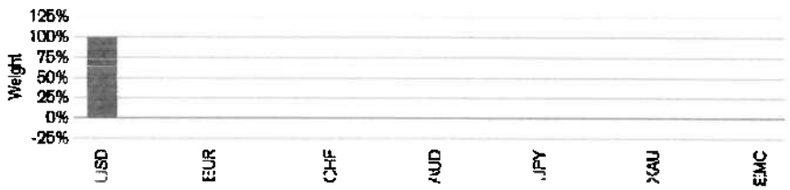
Constituents		Currency	From	To
Safekeeping account	0835-1247332-95-1	CHF	05.05.2020	
Total treasury transactions 5*				

Asset allocation by investment category
As of 31.05.2023



	USD	Weight
Liquidity & Similar	253'937	2.63%
Fixed income & Similar	9'344'385	96.63%
Equities & Similar	72'048	0.75%
Al, Commodities & Real Estate	0	0.00%
Total	**9'670'370**	**100.00%**

Asset allocation by currency
As of 31.05.2023



	USD	Weight
USD	9'676'531	100.06%
EUR	765	0.01%
CHF	442	0.00%
AUD	0	0.00%
JPY	0	0.00%
XAU	0	0.00%
EMC	-7'368	-0.08%
Total	**9'670'370**	**100.00%**

Positions - Profit and loss since inception
As of 31.05.2023

Number/Nominal Currency	Position Description Identification	Purchase valuation Purchase price Purchase value Exchange rate	Current valuation Price/Type Price date	Value of which market value of which accrued interest	Weight	Profit/Loss Unrealized profit/loss of which market of which FX
Liquidity & Similar Investments				**253'937**	**2.63%**	
Accounts				**90'952**	**0.94%**	
Cash Accounts				**54'715**	**0.57%**	
404.3 CHF	Current account CH32 0486 6124 7332 9100 0 0835-1247332-91	443 CHF/USD 1.09648		442	0.00%	-1 / -0.23% 0 / 0.00% -1 / -0.23%
0 AUD	Current account CH84 0486 6124 7332 9200 4 0835-1247332-92-4	0 AUD/USD 0.64715		0	0.00%	0 / 0.00% 0 / 0.00% 0 / 0.00%
717.13 EUR	Current account CH68 0486 6124 7332 9200 1 0835-1247332-92-1	816 EUR/USD 1.137927		765	0.01%	-52 / -6.31% 0 / 0.00% -52 / -6.31%
0 JPY	Current account CH14 0486 6124 7332 9200 3 0835-1247332-92-3	0 JPY/USD 0.007157		0	0.00%	0 / 0.00% 0 / 0.00% 0 / 0.00%
5'482.19 MXN	Current account CH41 0486 6124 7332 9200 2 0835-1247332-92-2 Analysis currency: EMC	257 MXN/USD 0.046885		309	0.00%	52 / 20.11% 0 / 0.00% 52 / 20.11%
53'199.96 USD	Current account CH95 0486 6124 7332 9200 0 0835-1247332-92	53'183		53'200	0.55%	17 / 0.03% 17 / 0.03% 0 / 0.00%
Blocked Accounts				**36'237**	**0.37%**	
36'250 USD	Profit/loss account futures CH73 0486 6124 7332 9200 8 0835-1247332-92-8	36'250		36'237 36'250 -13	0.37%	0 / 0.00% 0 / 0.00% 0 / 0.00%

Number/Nominal Currency	Position Description Identification	Purchase valuation Purchase price Purchase value Exchange rate	Current valuation Price/Type Price date	Value of which market value of which accrued interest	Weight	Profit/Loss Unrealized profit/loss of which market of which FX
Cash Accounts				**54'715**	**0.57%**	
0 ZAR	Current account CH03 0486 6124 7332 9200 7 0835-1247332-92-7 Analysis currency: EMC	0 ZAR/USD 0.050464		0	0.00%	0 / 0.00% 0 / 0.00% 0 / 0.00%
Money Market Papers				**242'547**	**2.51%**	
245'000 USD	0 % TREASURY BILLS UNITED STATES OF AMERICA - 10.08.2023 2022-10.08.23 US912796XY07 / 120805449 Maturity date: 10.08.2023 / Interest due date: 10.08.2023 at redemption Note: 245'000 Lending from SLB business, 12.04.2023 - 31.12.9999, 245'000 available as per 31.05.2023	97.6256% 239'183	98.9986% AV 31.05.2023	242'547	2.51%	3'364 / 1.41% 3'364 / 1.41% 0 / 0.00%
FX Options, Warrants & Futures				**-79'562**	**-0.82%**	
Standard Options				**-79'562**	**-0.82%**	
-2'000'000 USD	USD/CLP European Plain Vanilla, Call, TRD Date 2023-04-11, Exp 2023-09-28, Strike 930.0000, TAFX_475000110996899 T707105 Analysis currency: EMC / Expiry date: 28.09.2023 Maturity date: 02.10.2023	USD 0.0136		-13'029	-0.13%	14'216 / 52.18% 0 / 0.00% 14'216 / 52.18%
2'500'000 USD	USD/CLP European Plain Vanilla, Put, TRD Date 2023-03-28, Exp 2023-12-20, Strike 750.0000, TAFX_475000110558433 T704711 Analysis currency: EMC / Expiry date: 20.12.2023 Maturity date: 22.12.2023	USD 0.022		-18'352	-0.19%	36'559 / 66.58% 0 / 0.00% 36'559 / 66.58%
-2'500'000 USD	USD/CLP European Plain Vanilla, Call, TRD Date 2023-03-28, Exp 2023-12-20, Strike 1020.0000, TAFX_475000110558434 T704712	USD 0.0048		-14'005	-0.14%	-1'916 / -15.85% 0 / 0.00% -1'916 / -15.85%

Number/Nominal Currency	Position Description Identification	Purchase valuation Purchase price Purchase value Exchange rate	Current valuation Price/Type Price date	Value of which market value of which accrued interest	Weight	Profit/Loss Unrealized profit/loss of which market of which FX
	Analysis currency: EMC / Expiry date: 20.12.2023 Maturity date: 22.12.2023					
-3'000'000 USD	USD/CLP European Plain Vanilla, Call, TRD Date 2023-03-30, Exp 2023-12-20, Strike 960.0000, TAFX_475000110652080 T705316	USD 0.0156		-30'604	-0.32%	16'196 / 34.61% 0 / 0.00% 16'196 / 34.61%
	Analysis currency: EMC / Expiry date: 20.12.2023 Maturity date: 22.12.2023					
2'000'000 USD	USD/CLP European Plain Vanilla, Put, TRD Date 2023-04-11, Exp 2023-12-20, Strike 700.0000, TAFX_475000110996901 T707106	USD 0.0041		-3'571	-0.04%	4'584 / 56.21% 0 / 0.00% 4'584 / 56.21%
	Analysis currency: EMC / Expiry date: 20.12.2023 Maturity date: 22.12.2023					
Fixed Income & Similar Investments				**9'344'385**	**96.63%**	
Bonds				**7'434'333**	**76.88%**	
Subtotal EMC				**71'885**	**0.74%**	
200'000 USD	5.25 % NOTES SB CAPITAL SA 2013-23.05.23 SERIES 16 REG S XS0935311240 / 21445823	93.50% 187'000	33.224% PA 30.05.2023	71'885 66'448 5'437	0.74%	-120'552 / -64.47% -120'552 / -64.47% 0 / 0.00%
	Analysis currency: EMC Maturity date: 23.05.2023					
Subtotal USD				**7'362'448**	**76.13%**	
250'000 USD	6.75 % NOTES ESCROW CORP GROUP BANKING SA 2013-15.3.23 SR REG S ESCROW USP31ESCAA75 / 4119684	93.3672% 233'418		3'516 0 3'516	0.04%	
	Maturity date: 15.03.2023					

Number/Nominal Currency	Position Description Identification	Purchase valuation Purchase price Purchase value Exchange rate	Current valuation Price/Type Price date	Value of which market value of which accrued interest	Weight	Profit/Loss Unrealized profit/loss of which market of which FX
500'000 USD	7.121 % LOAN PARTICIPATION NOTES CBOM FINANCE PLC 2019-25.06.24 SECURED REG S XS1964558339 / 47010632	104.00% 520'000	37.00% BI 28.03.2023	218'132 185'000 33'132	2.26%	-335'000 / -64.42% -335'000 / -64.42% 0 / 0.00%
	Maturity date: 25.06.2024 / Interest due date: 25.06.2023 half-yearly / Yield to maturity: 177.57% / Modified duration: 0.468					
300'000 USD	3.50% NOTES GOLDMAN SACHS GROUP INC 2016-16.11.26 GLOBAL US38145GAH39 / 34601951	97.9127% 293'738	94.63% BI 31.05.2023	284'298 283'890 408	2.94%	-9'848 / -3.35% -9'848 / -3.35% 0 / 0.00%
	Maturity date: 16.11.2026 / Interest due date: 16.11.2023 half-yearly / Yield to maturity: 5.28% / Modified duration: 3.196					
750'000 USD	4.95 % NOTES GAZ CAPITAL SA 2017-23.03.27 SERIES 41 REG S XS1585190389 / 36116999	93.99% 704'925	72.00% BI 31.05.2023	565'472 540'000 25'472	5.85%	-164'925 / -23.40% -164'926 / -23.40% 0 / 0.00%
	Maturity date: 23.03.2027 / Interest due date: 23.09.2023 half-yearly / Yield to maturity: 15.36% / Modified duration: 3.069					
200'000 USD	1.722 % NOTES BANCO SANTANDER SA 2021-14.09.27 GLOBAL SERIES 114 FIXED/FLOATING RATE US05964HAN52 / 113620011	88.41% 176'820	87.4085% AV 31.05.2023	175'544 174'817 727	1.82%	-2'003 / -1.13% -2'003 / -1.13% 0 / 0.00%
	Maturity date: 14.09.2027 / Interest due date: 14.09.2023 half-yearly / Yield to maturity: 5.08% / Modified duration: 4.022					
300'000 USD	2.797 % MEDIUM TERM NOTES SOCIETE GENERALE SA 2022-19.01.28 REG S FIXED/FLOATING RATE US83368TBH05 / 115961725	91.302% 273'906	88.15% OT 31.05.2023	267'503 264'450 3'053	2.77%	-9'456 / -3.45% -9'456 / -3.45% 0 / 0.00%
	Maturity date: 19.01.2028 / Interest due date: 19.07.2023 half-yearly / Yield to maturity: 5.83% / Modified duration: 4.189					
300'000 USD	2.087 % MEDIUM TERM NOTES BANK OF AMERICA CORP 2021-14.06.29 GLOBAL SERIES N FIXED/FLOATING RATE US06051GJZ37 / 112019049	87.244% 261'732	85.40% BI 31.05.2023	259'087 256'200 2'887	2.68%	-5'532 / -2.11% -5'532 / -2.11% 0 / 0.00%
	Maturity date: 14.06.2029 / Interest due date: 14.06.2023 half-yearly / Yield to maturity: 4.97% / Modified duration: 5.472					

Number/Nominal Currency	Position Description Identification	Purchase valuation Purchase price Purchase value Exchange rate	Current valuation Price/Type Price date	Value of which market value of which accrued interest	Weight	Profit/Loss Unrealized profit/loss of which market of which FX
300'000 USD	3.126 % NOTES UBS GROUP INC. 2019-13.08.30 REG S FIXED/FLOATING RATE USH42097AZ05 / 49389848	90.996% 272'988	85.237% BI 31.05.2023	258'498 255'711 2'787	2.67%	-17'277 / -6.33% -17'277 / -6.33% 0 / 0.00%
	Maturity date: 13.08.2030 / Interest due date: 13.08.2023 half-yearly / Yield to maturity: 5.73% / Modified duration: 6.188					
1'000'000 USD	2.958 % NOTES BANCO SANTANDER SA 2021-25.03.31 GLOBAL US05964HAM79 / 110760046	84.067% 840'670	83.5555% AV 31.05.2023	840'896 835'555 5'341	8.70%	-5'115 / -0.61% -5'115 / -0.61% 0 / 0.00%
	Maturity date: 25.03.2031 / Interest due date: 25.09.2023 half-yearly / Yield to maturity: 5.66% / Modified duration: 6.713					
300'000 USD	2.848 % NOTES HSBC HOLDINGS PLC 2020-04.06.31 GLOBAL FIXED/FLOATING RATE US404280CH04 / 55096813	86.775% 260'325	82.86% OT 31.05.2023	252'757 248'580 4'177	2.61%	-11'745 / -4.51% -11'745 / -4.51% 0 / 0.00%
	Maturity date: 04.06.2031 / Interest due date: 04.06.2023 half-yearly / Yield to maturity: 5.60% / Modified duration: 6.812 Note: 200'000 Lending from SLB business, 28.04.2023 - 31.12.9999; 100'000 Lending from SLB business, 16.05.2023 - 31.12.9999, 300'000 available as per 31.05.2023					
300'000 USD	2.645 % NOTES BARCLAYS PLC 2020-24.06.31 GLOBAL FIXED/FLOATING RATE US06738EBM66 / 55535384	84.833% 254'499	80.441% PA 24.05.2023	244'761 241'323 3'438	2.53%	-13'176 / -5.18% -13'176 / -5.18% 0 / 0.00%
	Maturity date: 24.06.2031 / Interest due date: 24.06.2023 half-yearly / Yield to maturity: 5.78% / Modified duration: 6.907					
150'000 USD	6.875 % NOTES ACI AIRPORT SUDAMERICA SA 2015-29.11.32 SR SECD REG S USE0351QAA07 / 28075558	82.019% 123'028	68.3444% BI 31.05.2023	102'546 102'517 29	1.06%	-20'512 / -16.67% -20'512 / -16.67% 0 / 0.00%
	Maturity date: 29.11.2032 / Interest due date: 29.11.2023 half-yearly / Yield to maturity: 13.11% / Modified duration: 6.144					
200'000 USD	7.375 % NOTES UKRAINE 2017-25.09.32 DEFERRABLE REG S EXTENDED TO 25.09.34 XS1577952952 / 38382671	102.111% 204'222	15.70% BI 31.05.2023	31'400	0.32%	-172'822 / -84.62% -172'822 / -84.62% 0 / 0.00%
	Maturity date: 25.09.2034 / Interest due date: 25.09.2023 half-yearly / Yield to maturity: 54.50% / Modified duration: 2.288					
300'000 USD	6.25 % REGD.NOTES VTB CAPITAL SA 2005-30.6.35 REG-S SERIES 6 SENIOR XS0223715920 / 2205018	110.00% 330'000	114.6122% AV 30.05.2023	361'025 343'837 17'188	3.73%	13'837 / 4.19% 13'837 / 4.19% 0 / 0.00%

Number/Nominal Currency	Position Description Identification	Purchase valuation Purchase price Purchase value Exchange rate	Current valuation Price/Type Price date	Value of which market value of which accrued interest	Weight	Profit/Loss Unrealized profit/loss of which market of which FX
	Maturity date: 30.06.2035 / Interest due date: 30.06.2023 half-yearly / Yield to maturity: 4.71% / Modified duration: 8.294					
4'100'000 USD	3 % TREASURY BONDS UNITED STATES OF AMERICA 2022-15.08.52 US912810TJ79 / 120805451	84.43% 3'461'629	84.43% BI 31.05.2023	3'497'014 3'461'630 35'384	36.16%	1 / 0.00% 1 / 0.00% 0 / 0.00%
	Maturity date: 15.08.2052 / Interest due date: 15.08.2023 half-yearly / Yield to maturity: 3.94% / Modified duration: 18.16 Note: 4'000'000 Lending from SLB business, 19.05.2023 - 31.12.9999, 4'100'000 available as per 31.05.2023					
Bond Funds				**1'910'051**	**19.75%**	
Subtotal USD				**1'910'051**	**19.75%**	
49'152.12 USD	SHS -D2- BLACKROCK GLOBAL FUNDS SICAV - US DOLLAR HIGH YIELD BOND FUND CAPITALISATION LU0552552704 / 11943292	USD 40.69 2'000'000	USD 38.86 NV 31.05.2023	1'910'051	19.75%	-89'948 / -4.50% -89'948 / -4.50% 0 / 0.00%
Equities & Similar Investments				**72'048**	**0.75%**	
Structured Equity Investments				**72'048**	**0.75%**	
Subtotal China				**72'048**	**0.75%**	
150 USD	OPEN-END TRACKER CERTIFICATE CREDIT SUISSE AG NASSAU BRANCH 2020 - OPEN END TRACKER CERTS ON CS CHINA CONNECT EQUITY IND CH0573130850 / 57313085	USD 1'000.00 150'000	USD 480.3221 BI 31.05.2023	72'048	0.75%	-77'952 / -51.97% -77'952 / -51.97% 0 / 0.00%
Alternative Investments, Commodities & Real Estate				**0**	**0.00%**	
Commodities & Precious Metals				**0**	**0.00%**	
Precious Metals				**0**	**0.00%**	
0	Ounces gold Precious metal account CH57 0486 6124 7332 9200 5 0835-1247332-92-5 Analysis currency: XAU	0		0	0.00%	0 / 0.00% 0 / 0.00% 0 / 0.00%

Number/Nominal Currency	**Position** Description Identification	**Purchase valuation** Purchase price Purchase value Exchange rate	**Current valuation** Price/Type Price date	Value of which market value of which accrued interest	Weight	**Profit/Loss** Unrealized profit/loss of which market of which FX
Total assets **of which market value** **of which accrued interest**				**9'670'370** **9'527'407** **142'963**	**100.00%**	

Appendix

Link to further information

Credit Suisse takes into account environmental and sustainability aspects with regard to its business activities and implements various operational measures to improve its ecobalance. This includes the efficient and sustainable use of resources. In order to reduce paper consumption for investment reports, you can find additional abbreviations and explanations online at www.credit-suisse.com/media/assets/private-banking/docs/ch/privatkunden/anlegen/vermoegensausweis-ag-en.pdf or via the QR code. If you would like a printed copy of the abbreviations and explanations, please contact your advisor or your Service Center.

Sustainability information

For more information on how to interpret the results of the sustainability section in this report, please scan this QR code or visit www.credit-suisse.com/sustainabilityreporting

Conversion rates as of 31.05.2023

EUR	1	=	USD	1.066100	USD	1	=	EUR	0.937998
CHF	1	=	USD	1.093912	USD	1	=	CHF	0.914150
MXN	100	=	USD	5.631186	USD	1	=	MXN	17.758249
JPY	100	=	USD	0.715743	USD	1	=	JPY	139.714996
ZAR	1	=	USD	0.050464	USD	1	=	ZAR	19.816248
AUD	1	=	USD	0.647150	USD	1	=	AUD	1.545237

The conversion rates are displayed to a maximum of six decimal places, but calculated using the maximum number of decimal places available. The exchange rate at the time of execution of the transaction may differ.

Legal information

This document was produced by the Bank exclusively for the specified recipient. Moreover, it is expressly not intended for persons who, due to their nationality or place of residence, are not permitted to access or receive such information under local law.
This document is for information purposes only. It does not constitute an offer or a recommendation to buy or sell financial instruments or banking services.
The information contained in this document has been obtained or derived from sources that are believed to be reliable. However, the Bank makes no representation as to the content and completeness of this document, nor does it accept liability for losses arising from the receipt or use of the information contained therein. Corrections may be made at any time.
The recipient of this document is advised to check that the information provided is in line with his/her own circumstances with regard to any legal, regulatory, tax or other consequences, if necessary with the help of a suitable advisor.
Every investment is associated with risks, especially fluctuations of value and returns. Historical information and financial-market scenarios are no guarantee for future performance. An additional risk exists for foreign currencies that the foreign currency may lose value against the investor's reference currency.
This document is not suitable for tax purposes.
In accordance with the Bank's General Conditions, any objections must be submitted within one month.

UBS

UBS Switzerland AG
Postfach
8098 Zürich
www.ubs.com

For information:
B94E-43100692
Tel. +41-44-234 11 11

Produced on 1 July 2023

Statement of assets

As of 30 June 2023

For your Professional Market Access - Capital Markets Schedule

Portfolio 206-520246-01, valued in US Dollar (USD)
Niscaly S.A.,

Important notes
- Please note that your securities holdings are wholly or partially available for securities lending
- See "Important information" for details of portfolio definition

Niscaly S.A.
Oficina 12
Avenida Nueva Costanera 4205
7630156 Vitacura, Santiago
Chile

Table of contents

Portfolio number 206-520246-01
Niscaly S.A.
Statement of assets as of 30 June 2023
UBS Switzerland AG, produced on 1 July 2023

Portfolio overview

For your Professional Market Access - Capital Markets Schedule

Net assets and performance (before tax) of your portfolio valued in USD

Period	Net assets (per end of period)	TWR	Performance value
Current year:			
30.12.2022 - 30.06.2023	1 574 075	10.65%	160 418
Previous year:			
31.12.2021 - 30.12.2022	6 465 431	-17.40%	-1 869 710
Current month:			
31.05.2023 - 30.06.2023	1 574 075	-2.29%	-36 838
Previous month:			
28.04.2023 - 31.05.2023	1 610 913	0.09%	1 392

Your investment objectives based on your Investor Profile as of 20.12.2022

Reference currency/market	USD - Global
Your selected risk tolerance	Not provided by client

UBS does not have enough information to determine whether the selected risk tolerances and the applied investment strategies are in line with your financial situation.

Details of your portfolio

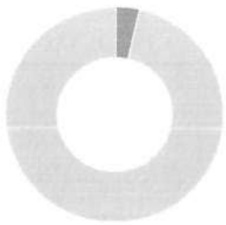
Reference currency	USD
Investment solution	Professional Market Access - Capital Markets Schedule

Please review the data shown carefully. If you find that the information is not up-to-date, your client advisor will be happy to help. An overview of possible risk tolerance levels can be found in the section "Abbreviations and explanations".

Asset allocation

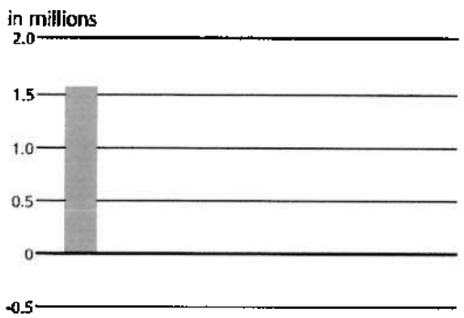
For your Professional Market Access - Capital Markets Schedule

Net assets by asset class valued in USD



Asset class	Position view Total	Position view % NA	Exposure impact Total	Exposure impact % NA	Exposure view Total	Exposure view % NA
Liquidity	54 353	3.45	0	0.00	54 353	3.45
Bonds	1 519 722	96.55	0	0.00	1 519 722	96.55
Net assets	**1 574 075**	**100.00**			**1 574 075**	**100.00**

Net assets by currency valued in USD

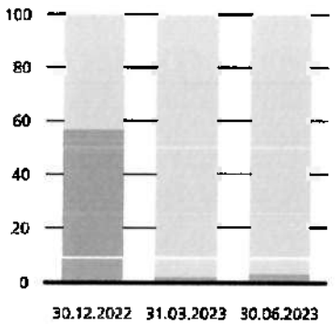


Currency	Position view Total	Position view % NA	Exposure impact Total	Exposure impact % NA	Exposure view Total	Exposure view % NA
USD US Dollar	1 575 177	100.06	0	0.00	1 575 177	100.06
EUR Euro	-980	-0.06	0	0.00	-980	-0.06
AUD AU Dollar	-62	0.00	0	0.00	-62	0.00
ZAR South Afr Rand	-60	0.00	0	0.00	-60	0.00
CHF Swiss Franc	0	0.00	0	0.00		
Net assets	**1 574 075**	**100.00**			**1 574 075**	**100.00**

Asset allocation

For your Professional Market Access - Capital Markets Schedule

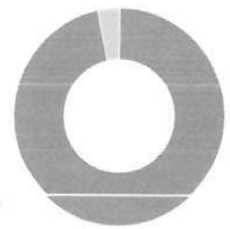
Development of asset allocation - by asset class
in percent



As of	Valued in USD Net asset value
30 December 2022	6 465 430
31 March 2023	1 454 416
30 June 2023	1 574 075

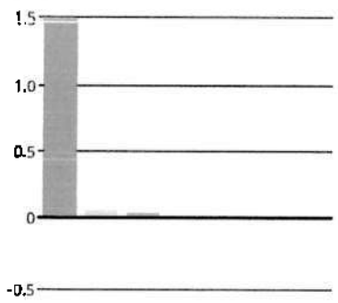
Bonds
Liquidity

Net assets by instrument category valued in USD



Instrument category	Amount	in %
Direct investments	1 519 722	96.55
Account	54 353	3.45
Net assets	**1 574 075**	**100.00**

Net assets by country valued in USD
in millions



Country	Amount	in %
Russia	1 483 780	94.26
United States	55 471	3.52
Ireland	35 926	2.28
Europe	-980	-0.06
Australia	-62	0.00
South Africa	-60	0.00
Chile	0	0.00
Net assets	**1 574 075**	**100.00**

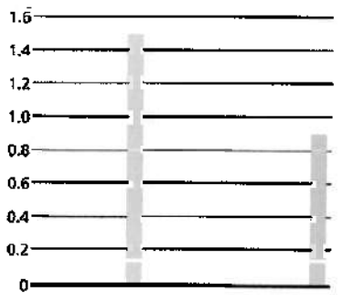
Bonds by rating valued in USD

Rating	Amount	in %
AAA/Aaa	16	0.00
No rating available	1 519 706	100.00

Asset allocation

For your Professional Market Access - Capital Markets Schedule

Bonds by maturity (years) valued in USD
in millions

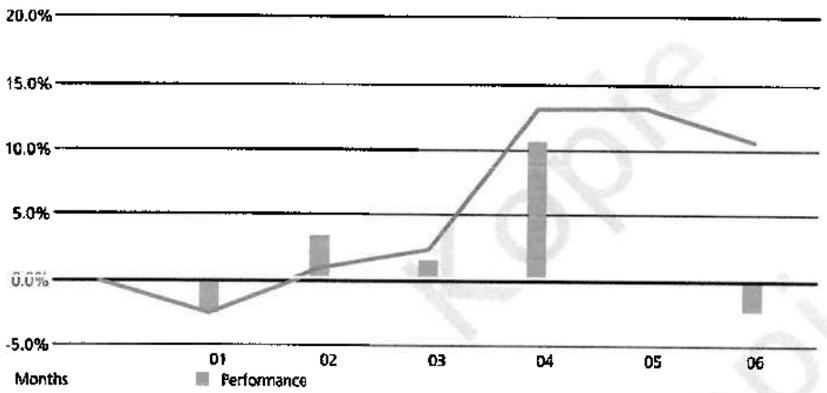


Year	Amount
2023	0
2024	16
2025	0
2026	0
2027	1 500 000
2028	0
2029	0
2030	0
2031	0
2032	0
2033	0
>2034	0
Pp	900 000

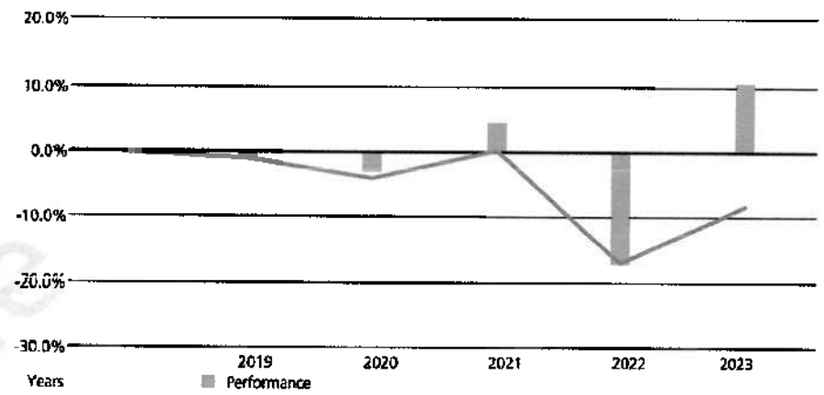
Performance

For your Professional Market Access - Capital Markets Schedule

Monthly performance before tax (TWR) 30.12.2022-30.06.2023



Annual performance before tax (TWR) 2019-2023



Performance summary (TWR)

	Current month	Current quarter	Year-to-date	Last 12 months	Since 14.01.2019
Performance TWR (Net before Tax)	-2.29%	8.23%	10.65%	22.80%	-8.36%
Average annual performance TWR (Net before Tax)					-1.94%

2023: Monthly performance before tax valued in USD

Period	Final value	Inflows	Outflows	Value	Performance TWR	Value	Performance cumulative TWR
Cumulative		0	-5 051 774	160 418	10.65%		
30 June 2023	1 574 075	0	0	-36 838	-2.29%	160 418	10.65%
31 May 2023	1 610 913	0	0	1 392	0.09%	197 256	13.24%
28 April 2023	1 609 521	0	0	155 103	10.66%	195 864	13.15%
31 March 2023	1 454 418	0	0	20 135	1.40%	40 761	2.24%
28 February 2023	1 434 283	0	-921 427	67 977	3.37%	20 626	0.83%
31 January 2023	2 287 733	0	-4 130 347	-47 351	-2.46%	-47 351	-2.46%
30 December 2022	6 465 431						

2019 - 2023: Annual performance before tax valued in USD

Period	Final value	Inflows	Outflows	Value	Performance TWR	Performance cumulative Value	Performance cumulative TWR
Cumulative		10 670 791	-9 381 023	-1 715 687	-8.36%		
2023	1 574 075	0	-5 051 774	160 418	10.65%	-1 715 687	-8.36%
2022	6 465 431	0	-3 330 002	-1 869 710	-17.40%	-1 876 105	-17.18%
2021	11 665 143	1 011 419	-1 000 425	523 854	4.55%	-6 395	0.26%
2020	11 130 295	1 000 000	1 178	-260 646	-3.05%	-530 249	-4.10%
2019 [1]	10 389 763	8 659 372	0	-269 603	-1.08%	-269 603	-1.08%
14 January 2019	1 999 994						

[1] 14.01.2019-31.12.2019

Portfolio investment profile

Reference currency	USD
Investment solution	Professional Market Access - Capital Markets Schedule

History:

Since 20.12.2022:	Program: Professional Market Access - Capital Markets Schedule Product: None
Since 27.10.2021:	Program: UBS Advice Light Product: None

Positions overview

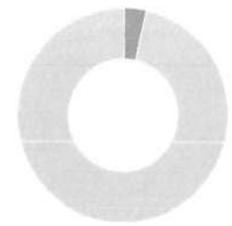
For your Professional Market Access - Capital Markets Schedule

By investment category

Valued in USD

Investment category	Market value	Accrued interest	Total	% NA
Liquidity	**54 358**	**-5**	**54 353**	**3.45**
Accounts	54 358	-5	54 353	3.45
Bonds	**1 505 785**	**13 937**	**1 519 722**	**96.55**
Bond investments	1 505 785	13 937	1 519 722	96.55
Net assets	**1 560 143**	**13 932**	**1 574 075**	**100.00**

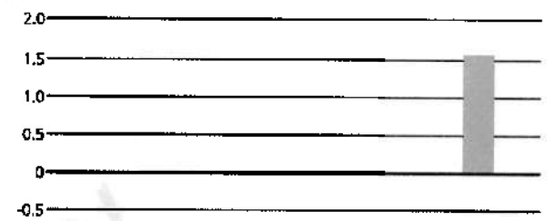
Net assets by asset class



Liquidity	54 353	3.45 %
Bonds	1 519 722	96.55 %

Net assets by currency

in millions



EUR	Euro	-980	-0.06 %
AUD	Australian Dollar	-62	0.00 %
ZAR	South African Rand	-60	0.00 %
USD	US Dollar	1 575 177	100.06 %

Detailed positions

For your Professional Market Access - Capital Markets Schedule

By investment category

Valued in USD

Number/Amount		Description		Opening balance as of	Exchange rate	Market value Accrued interest	% NA
Liquidity - Accounts							
EUR	-898.68	UBS Current Account for Private Clients CH81 0020 6206 5202 4670V	EUR	-846.35 31.05.2023	1.091	-980	-0.06 0.00
USD	55 457.86	UBS Current Account for Private Clients CH89 0020 6206 5202 4660E	USD	33 579.23 31.05.2023		55 458 -3	3.52 0.00
AUD	-91.08	UBS Current Account for Private Clients CH78 0020 6206 5202 4662C	AUD	-44.95 31.05.2023	0.66565	-61 -1	0.00 0.00
CHF	0.00	UBS Current Account for Private Clients CH43 0020 6206 5202 46IAM	CHF	0.00 31.05.2023		0	0.00 0.00
ZAR	-1 122.70	UBS Current Account for Private Clients CH83 0020 6206 5202 4661M	ZAR	-539.25 31.05.2023	0.052935	-59 -1	0.00 0.00
Total Accounts						**54 358**	**3.45**
Total accrued interest Accounts						**-5**	**0.00**

Number/Amount		Description	Sector S&P/Moody's rating Duration Yield	Cost price Exchange rate Cost value Last purchase	Market price Exchange rate Market price date	Market gain Exchange gain Unrealized P/L	Market value Accrued interest	% NA
Bonds - Bond investments								
US Dollar								
USD	200 000	9.50% Loan Participation Notes VTB Eurasia 2012-without final maturity VRN -VTB Bank OJSC- Interest dates: 06.12. - 2 Valor 19150917 - ISIN XS0810596832	n.a./NR	109.603% 219 206 17.10.2019	17.3295% E	-84.19% -84.19%	34 659 1 267	2.20 0.08
USD	200 000	8.128% Notes Alfa Bond Issuance Plc 2018-Without fixed maturity RegS Fixed/Variable Rate (LrP) Interest dates: 31.07. - 4 Valor 40127856 - ISIN XS1760786340 200 000 Position on loan	n.a./WR 7.73 13.05% Y 13.05% DY	99.75% 199 500 17.10.2019	62.3% E	-37.54% -37.54%	124 600 2 709	7.92 0.17

Detailed positions

For your Professional Market Access - Capital Markets Schedule

By investment category

Valued in USD

Number/Amount	Description	Sector S&P/Moody's rating Duration Yield	Cost price Exchange rate Cost value Last purchase	Market price Exchange rate Market price date	Market gain Exchange gain Unrealized P/L	Market value Accrued interest	% NA
Bonds - Bond investments							
US Dollar							
USD 500 000	4.5985% Notes GAZ Finance PLC 2020-without final maturity Reg S Fixed/Variable Rate Interest dates: 26.07. - 2 Redeemable on: 26.10.2025 at 100% Valor 57692292 - ISIN XS2243631095 475 000 Position on loan	NR/n.a.	82.5% 412 500 23.02.2022	62.302% E	-24.48% -24.48%	311 510 9 836	19.79 0.62
USD 1 000 000	6.75 % Notes Corp. Group Banking SA 2013-15.3.2023 Sr Reg S -in default- Valor 102924147 - ISIN USP31ESCAA75	No rating av.	35.02709% 350 271	n.a. J 29.07.2022		0	0.00 0.00
USD 16	2 3/4 % US Treasury Notes 2014-15.02.2024 series B-2024 Interest dates: 15.08. - 2 Valor 23618979 - ISIN US912828B667 16 Position on loan	n.a./Aaa 0.6 5.48% Y 2.80% DY	102.515625% 16 10.02.2022	98.385% M	-4.03% -4.03%	16	0.00 0.00

Detailed positions

For your Professional Market Access - Capital Markets Schedule

By investment category — **Valued in USD**

Number/Amount	Description	Sector S&P/Moody's rating Duration Yield	Cost price Exchange rate Cost value Last purchase	Market price Exchange rate Market price date	Market gain Exchange gain Unrealized P/L	Market value Accrued interest	% NA
Bonds - Bond investments							
US Dollar							
USD 1 500 000	3 % GAZ Finance Plc 2020-29.06.2027 Interest dates: 29.12. - 2 Valor 55638803 - ISIN XS2196334671	NR/WR 3.72 13.89% Y 4.44% DY	83.35% 1 250 250 23.02.2022	69% E 29.06.2023	-17.22% -17.22%	1 035 000 125	65.75 0.01
Subtotal US Dollar						**1 505 785**	**95.66**
Subtotal Accrued interest US Dollar						**13 937**	**0.89**
Total Bond investments						**1 505 785**	**95.66**
Total accrued interest Bond investments						**13 937**	**0.89**
Total market value						**1 560 143**	**99.11**
Total accrued interest						**13 932**	**0.89**
Net assets						**1 574 075**	**100.00**

Abbreviations and explanations

For your Professional Market Access - Capital Markets Schedule

Foreign exchange rates for the market values in US Dollar (USD)

Australian Dollar				Euro				South African Rand			
AUD	1 =	USD	0.665650	EUR	1 =	USD	1.091000	ZAR	1 =	USD	0.052935
USD	1 =	AUD	1.502291	USD	1 =	EUR	0.916590	USD	1 =	ZAR	18.891247

Exchange rates are as of 30.06.2023, Thomson Reuters World Market Rates, 4 p.m. London (UK) time (in exceptional cases rates may derive from other available sources regularly used by banks or reflect rates as of other dates or times).

Abbreviations

n.a.	Not available	J	Reliable market price n.a.	Pp	Perpetual
p.m.	Pro memoria	LrP	LIBOR related positions	TWR	Time weighted rate of return
DY	Direct yield	M	Middle rate	Y	Yield to end maturity
E	Estimated rate	Mio	In millions	000	In thousands
GA	Gross assets	NA	Net assets		

Asset allocation

General information: Positions in your portfolio will, if possible, be unbundled, unless unbundling is not possible owing to insufficient information or for product-specific reasons. Please note that the asset structure shown is only indicative and that rounding differences may occur.

Bonds by rating: This analysis only contains direct investments, structured products and warrants.

Asset allocation: Asset classes are categorized as follows:

Liquidity: Asset class containing investment instruments with main exposure in the money market investments and FX markets. This asset class includes cash or term deposits, money market investments and currency certificates/derivatives.

Bonds: Asset class containing investment instruments with main exposure in the fixed income markets, i.e. interest rate and issuer risks. This asset class includes convertible bonds and structured products with category

Performance

Performance: Conversion of the portfolio value into percentages, calculated as a "Total Return". In addition to price gains/losses, interest earnings (including accured interest) and dividend payments are also included in the calculation. Deposits and payments are assessed using either the "MWR" or the " TWR" method.

Net performance: Performance after deduction of taxes as well as transaction and portfolio fees.

Time weighted rate of return (TWR): The performance is calculated by linking the performances which have occurred between the inflows or outflows, thereby neutralizing the influence of inflows and outflows on performance.

Retroactive booking: calculations deviating fr lists the information av assets was created for the

result in st ment of as the stat

Detailed positions

Gross profit is calculated as follows:

Market gain: Market price compared to average cost price in the reporting currency (excl. monetary benefits).

Exchange gain: Exchange rate compared to average buy exchange rate in the reporting currency.

Product information: For a large number of financial instruments there are corresponding product information documents available. If the issuer provides this documentation, you can find it on our web page at www.ubs.com/productinformation.

Unrealized P/L: Market value compared to average cost value in the reporting currency (excl. accrued interest). For standard and exotic options on foreign exchange and precious metals, "Unrealized P/L" is same as the market value.

Risks involved in trading financial instruments: Transactions with financial instruments involve opportunities and risks. It is important that you understand these risks. In the brochure "Risks Involved in Trading Financial Instruments" you will find important information about the risks taken when trading with financial instruments. Please read this information carefully. Your client advisor remains at your disposal should you need any further information. This brochure is available at www.ubs.com/finsa.

LIBOR related position: Positions marked with "LrP" (Libor-related Positions) are positions referencing LIBOR. All CHF, EUR, GBP and JPY LIBOR tenors either ceased to be published at the end of 2021 or are no longer considered to be representative from that point. 1-week and 2-month USD LIBOR tenors ceased to be published at the end of 2021. All other USD LIBOR tenors will either cease to be published or no longer be representative after the end of June 2023. Consequently, instruments marked with "LrP" have been or will be affected by the permanent discontinuation of LIBOR.

Maturities

Expected capital maturities and income: This module shows known capital maturity repayments, income, dividend payments and distributions from securitized investments like money market, bonds, shares and investment funds.

Important information

For your Professional Market Access - Capital Markets Schedule

Portfolio definition

Client products related to portfolio

Switzerland, 206-520246-01

CHF	UBS Current Account for Private Clients	CH43 0020 6206 5202 46IAM (206-520246.IAM)
EUR	UBS Current Account for Private Clients	CH81 0020 6206 5202 4670V (206-520246.70V)
USD	UBS Current Account for Private Clients	CH89 0020 6206 5202 4660E (206-520246.60E)
AUD	UBS Current Account for Private Clients	CH78 0020 6206 5202 4662C (206-520246.62C)
ZAR	UBS Current Account for Private Clients	CH83 0020 6206 5202 4661M (206-520246.61M)
	UBS Custody Account	206-520246.S1

[illegible]

This [illegible] displays the [illegible] liabil[illegible] Port[illegible] of assets [illegible] ding [illegible] under [illegible] (asset [illegible] [illegible] information [illegible]

The [illegible] assets are [illegible] [illegible] lition". [illegible] inform[illegible] derive[illegible] [illegible] of indi[illegible] obtain [illegible] by ba[illegible] [illegible] in [illegible] inform[illegible] [illegible] ilable [illegible] no [illegible] [illegible] es and [illegible] provi[illegible] which UB[illegible] [illegible] mati[illegible] [illegible] h are [illegible] sell i[illegible] [illegible] indicati[illegible] [illegible] rates [illegible] [illegible] ties. [illegible] [illegible] or w[illegible] [illegible] is indicated for a market price, all are listed as of the date the statement of assets was created. A missing or outdated market price may indicate reduced liquidity of the instrument.

In [illegible] cases the market price as at the date when the security was [illegible] will be used as the cost price. Deviations from the actual cost [illegible] therefore possible. Cost prices adjusted manually on the basis [illegible] instructions are designated accordingly. The calculated cost [illegible] are not to be used for tax purposes. The prices indicated within [illegible] ment of assets as well as other quotations are not to be used [illegible] lues. Calculations are for information purposes only and are [illegible] ding for UBS as Corporate Actions or cancelations/rebookings [illegible] prices.

Interest rates on credit and debit balances (including those for call deposits) can change at short notice. Accrued interests on accounts are not always shown. Please check all your interest calculation for the rates actually applied.

LIBOR related positions ("LrP") are identified based on information derived from third parties, such as issuers and data aggregators. This information may be incomplete. As a result, the statement of assets may not reflect all LrP. UBS offers no warranty and accepts no liability that the information derived from third parties is correct, complete and up-to-date, although such information were obtained from sources UBS believes to be reliable.

Your securities holdings are partially or fully available for securities lending. If your securities holdings are in fact on loan, please refer to the respective designation "Position on loan" under "Detailed positions".

Please check this statement of assets and inform us of any discrepancies within four weeks.

If you have any questions or complaints regarding your business with us (especially with regards to derivative transactions), your client advisor will be happy to help. You can also contact us here http://www.ubs.com/global/de/contact/contactus.html.

Yours sincerely,

UBS Switzerland AG

Communication without signature

CREDIT SUISSE

CREDIT SUISSE AG
CH-8070 Zürich

Phone +41 44 333 11 11
credit-suisse.com
BIC CRESCHZHXXX

Investment Report
31.12.2022 - 30.6.2023

Portfolio no.	**S 0065-1273508-65**
In the name of	NISCALY S.A., Montevideo
Creation date	3.7.2023
Reporting period	31.12.2022 - 30.6.2023
Reporting currency	USD
Your advisor	Mr Andre Niedermann
Phone	+41 44 333 44 57

Niscaly S.A.
Av. Nueva Costera 4205 Of. 12
CL-. Santiago de Chile
Chile

Table of contents

Scope of analysis

Constituents		Currency	from	to
S 0065-1273508-65				
Safekeeping account	0065-1273508-65	USD	11.05.2011	
Current account	0065-1273508-62	USD	11.05.2011	

1. Overview

Return in selected period
Period 31.12.2022 - 30.6.2023

	USD	USD
Market value as of 30.06.2023		184'864
Market value as of 31.12.2022		4'903'489
Cash flows		-4'141'972
thereof customer orders	-4'140'519	
thereof fees	-1'452	
thereof withholding tax	0	
Adjusted asset value		23'347
Return (TWR)		**-4.22%**
gross of fees and taxes		

Portfolio structure by investment category
as of 30.6.2023

	USD	Prop.
Liquidity & Similar	1'326	0.72%
Fixed Income & Similar	183'538	99.28%
Equities & Similar		0.00%
Al, Commodities & Real Estate		0.00%
Mixed & Other Investments		0.00%
Total Assets	**184'864**	**100.00%**

Portfolio structure by currency
as of 30.6.2023

	USD	Prop.
USD - US dollars	184'864	100.00%
Total Assets	**184'864**	**100.00%**

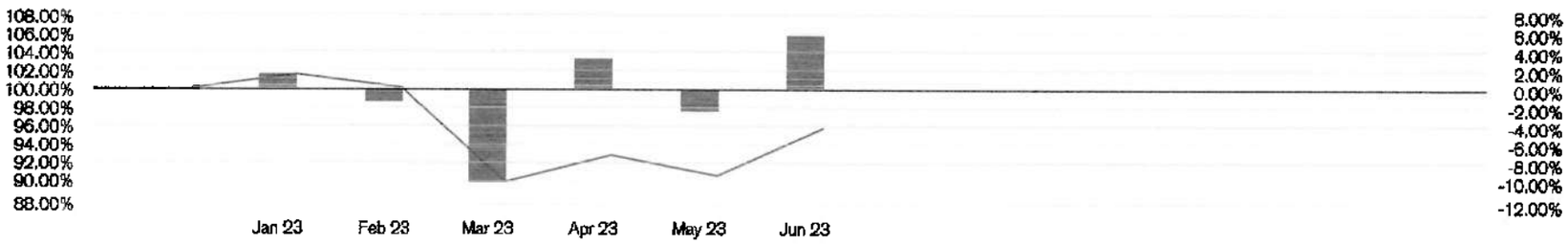
– Cumulative return ■ Absolute return

2. Performance

Return details year-to-date
monthly 31.12.2022 - 30.6.2023

	Jan 23	Feb 23	Mar 23	Apr 23	May 23	Jun 23	year-to-date
Market value end	3'500'817	450'335	174'031	179'592	175'261	184'864	184'864
Market value begin	4'303'489	3'500'817	450'335	174'031	179'592	175'261	4'303'489
Cash flows	-867'408	-3'020'384	-253'744	0	0	-436	-4'141'972
thereof customer orders	-867'408	-3'020'384	-252'565	0	0	-163	-4'140'519
thereof fees	0	0	-1'179	0	0	-273	-1'452
thereof withholding tax	0	0	0	0	0	0	0
Adjusted asset value	64'736	-30'098	-22'560	5'561	-4'311	10'019	23'347
Portfolio return (TWR)							
gross of fees and taxes	1.53%	-1.40%	-10.15%	3.20%	-2.40%	5.72%	-4.22%

Cumulative and absolute portfolio return (gross of fees and taxes)
monthly 31.12.2022 - 30.6.2023



— Cumulative return (TWR) (left scale) ■ Portfolio return (TWR) (right scale)

3. Assets

Asset allocation by investment category and currency in %
as of 30.6.2023

	USD	Total
Liquidity & Similar	0.72	0.72
Fixed Income & Similar	99.28	99.28
Equities & Similar		0.00
Al, Commodities & Real Estate		0.00
Mixed & Other Investments		0.00
Total	**100.00**	**100.00**
Total Assets in USD		**182'862**

4. Detailed information

4.1. Positions

as of 30.6.2023

Number/Nominal		Position Description	Identification	Purchase value Price	Exchange rate	Current valuation Price/Type Date	Value in USD of which market value of which accrued interest	Change Total of which market of which FX	Prop.
Liquidity & Similar - Accounts									
USD	1'326.38	Current account	0065-1273508-62 CH21 0486 6127 3508 6200 0				1'326		0.71%
Total Accounts							1'326		0.71%
Total Liquidity & Similar							**1'326**		**0.71%**
Fixed Income & Similar - Bonds									
USD - US dollars									
USD	100'000	8 % NOTES BANCO CRUZEIRO DO SUL SA 2009-17.9.12 REG-S SENIOR - IN DEFAULT- Rating: WR (Moody's) / Maturity date: 17.09.2012 Analysis currency: USD 100'000 Block global filing of claim 29.12.2014 to 31.12.9999 0 Available as per 30.06.2023 Safekeeping Account Number: 0065-1273508-65	10554304 XS0452252835	100.00%		0.281% PA 29.06.2023	281	-99.72% -99.72%	0.15%
USD	300'000	8 1/2 % MEDIUM TERM NOTES BANCO CRUZEIRO DO SUL SA 2010-20.2.15 TRANCHE 1 REG S -IN DEFAULT- Rating: WR (Moody's) / Maturity date: 20.02.2015 Analysis currency: USD 300'000 Block global filing of claim 29.12.2014 to 31.12.9999 0 Available as per 30.06.2023 Safekeeping Account Number: 0065-1273508-65	11033458 US05955XAA90	101.879%					
USD	250'000	6.75 % NOTES ESCROW CORP GROUP BANKING SA 2013-15.3.23 SR REG S ESCROW Maturity date: 15.03.2023 / Analysis currency: USD Safekeeping Account Number: 0065-1273508-65	4119684 USP31ESCAA75	97.2022%			4'922 4'922		2.66%

Number/Nominal		Position Description	Identification	Purchase value Price	Exchange rate	Current valuation Price/Type Date	Value in USD of which market value of which accrued interest	Change Total of which market of which FX	Prop.
Fixed Income & Similar - Bonds									
USD - US dollars									
USD	500'000	9.25 % BONDS REPUBLIC OF VENEZUELA 1997-15.9.27 GLOBAL -IN DEFAULT- Rating: C (Moody's) / Maturity date: 15.09.2027 Analysis currency: USD Safekeeping Account Number: 0065-1273508-65	713721 US922646AS37	73.00%		9.291% PA 28.06.2023	46'455	-87.27% -87.27%	25.12%
USD	9'647	1 % BONDS ARGENTINE REPUBLIC 2020-09.07.29 Rating: CCC- (S&P) / Maturity date: 09.07.2029 Modified Duration: 2.996 / Yield to Maturity: +23.670% Analysis currency: USD Safekeeping Account Number: 0065-1273508-65	56895914 US040114HX11	115.899%		31.02% BI 30.06.2023	3'038 2'992 46	-73.24% -73.24%	1.64%
USD	145'500	1.5 % BONDS ARGENTINE REPUBLIC 2020-09.07.35 STEP UP Rating: CCC- (S&P) / Maturity date: 09.07.2035 Modified Duration: 8.970 / Yield to Maturity: +14.140% Analysis currency: USD Safekeeping Account Number: 0065-1273508-65	55010344 US040114HT09	95.4084%		29.12% BI 30.06.2023	43'407 42'370 1'037	-69.48% -69.48%	23.48%
USD	300'000	1.5 % BONDS REPUBLIC OF ECUADOR 2014-20.06.24 REG S VARIABLE RATE EXTENDED TO 31.07.40 Rating: NR (S&P) / Maturity date: 31.07.2040 Modified Duration: 11.741 / Yield to Maturity: +11.170% Analysis currency: USD Safekeeping Account Number: 0065-1273508-65	24742212 XS1080330704	100.50%		27.9086% BI 30.06.2023	85'435 83'726 1'709	-72.23% -72.23%	46.21%
Subtotal USD - US dollars							183'538		99.28%
Total Bonds							183'538		99.28%
Total Fixed Income & Similar							**183'538**		**99.28%**
Total Assets							**184'864**		**100.00%**
of which market value of which accrued interest							177'150 7'714		

5. Appendix

Link to further information
Credit Suisse takes into account environmental and sustainability aspects with regard to its business activities and implements various operational measures to improve its ecobalance. This includes the efficient and sustainable use of resources. In order to reduce paper consumption for investment reports, you can find additional abbreviations and explanations online at www.credit-suisse.com/investmentreport/glossary or via the QR code. If you would like a printed copy of the abbreviations and explanations, please contact your advisor or your Service Center.

Explanations

Method for calculating the Rate of Return	Transaction costs are deducted. Portfolio management fees, administration fees and other fees in connection with safekeeping account management are not deducted. Withholding taxes are not deducted.
Reference currency	The reference currency USD corresponds to the portfolio currency. Before the return calculation, values in reference currency will be converted into reporting currency.

Types of price

BI	= bid	PA	= paid

Taxes
Your client advisor will be pleased to inform you about the tax products in our current offering.

Legal Information
This document was produced by the Bank exclusively for the use of the aforementioned recipient and is for information purposes only. It includes only those bank account details, assets, and liabilities listed in detail under "Scope of analysis" and does not necessarily match the scope of the corresponding client account. Investment reports generated on the same cut-off date or the same period do not necessarily have to match.

Some of the information and figures included in this document are provided by third parties. Although these sources are considered reliable, the Bank accepts no responsibility for their accuracy or completeness. Accordingly, the Bank makes no representation as to the content and completeness of this document, nor does it accept liability for losses arising from the use of the information contained therein. The Bank reserves the right to make corrections to the document. For further information on the investment products listed in the investment report please refer to the product-specific prospectuses, contracts, and transaction slips.

The recipient is advised to check that the information provided is in line with his/her own circumstances with regard to any legal, regulatory, tax or other consequences, if necessary with the help of a professional advisor. Every investment involves risk, especially with regard to fluctuations in value and return.

Historical information and financial market scenarios are no guarantee for future performance. Investments in foreign currencies involve the additional risk that the foreign currency might lose value against the investor's reference currency.

This document is not suitable for tax purposes. In accordance with the Bank's General Conditions, any objections must be submitted within one month.

POLICÍA DE INVESTIGACIONES DE CHILE
Brigada Investigadora de Delitos Económicos Metropolitana

ANEXO 07

DECLARACIÓN POLICIAL VOLUNTARIA DE TESTIGO:

Fecha: 24.JUL.023 Hora Inicio: 10:00. Hora término: 10:45.
Lugar o dependencia física: Brigada Investigadora de Delitos Económicos
Ciudad: Santiago, Región Metropolitana.

DATOS DEL TESTIGO QUE DECLARA:

Nombres y Apellidos: Álvaro Tomás VALENZUELA DEL VALLE.
Nacionalidad: Chilena.
Lugar y Fecha de Nacimiento: Santiago, el 06.SEP.955.
Cédula de identidad: 6.741.495-0.
Estado Civil: Casado.
Escolaridad: Universitarios.
Profesión/Oficio: Ingeniero Civil de Industrias.
Domicilio Particular: Espoz Nro.5585, Dpto.601, comuna de Vitacura.
Teléfono (red fija y/o móvil): 987435361.
Correo electrónico: alvarovalenzuela9@gmail.com

Previa autorización y delegación del Fiscal Felipe SEPÚLVEDA ARAYA, de la Fiscalía Local de Las Condes, se procede a tomar declaración al testigo, ya individualizado, quien informado detalladamente de los derechos y deberes contemplados en los artículos 190 (obligación de comparecer y prestar declaración ante el fiscal a cargo de la investigación y derecho del testigo que fuere empleado público o de una empresa del Estado a que el respectivo servicio o empresa facilite su comparecencia y solvente, en su caso, los gastos que ocasionare), 191 (obligación de comparecer y declarar durante la audiencia del juicio oral, así como comunicar cualquier cambio de domicilio o de morada y sus excepciones), 302 (facultad de no declarar por motivos personales), 303 (facultad de abstenerse de declarar por razones de secreto), 305 (principio de no autoincriminación y derecho a no responder preguntas cuando pudiere incriminar a algunos parientes), 308 (derecho a solicitar medidas de protección), 312 (derecho a ser indemnizado por la pérdida que le ocasiona su comparecencia) y 313 (derecho a que se considere justificada su inasistencia cuando deja de cumplir otros deberes con motivo de su comparecencia), todos ellos del Código Procesal Penal, ha manifestado su deseo libre y voluntario de declarar, razón por la cual expresa lo siguiente:

"Primero que todo, señalar que actualmente me desempeño como asesor financiero en forma independiente, y para efectos de esta investigación, debo indicar que me desempeñé como gerente del Family Office del Grupo Indumotora entre los años 2011 y 2021.

Conforme a lo anterior, es preciso indicar que dentro de las inversiones que hizo el grupo durante mi periodo de gestión, fue la adquisición de bonos, y entre ellos, el emitido por Corp Gruop. Esta inversión fue creciendo desde el mes de marzo del año 2016 al mes de septiembre del año 2019, ya que eran instrumento de inversión atractivos.

Hago presente, que estas inversiones se efectuaban a través de MBI Inversiones, de acuerdo a un mandato discrecional. MBI durante el período de inversión efectuaba los análisis financieros del bono y los chequeos de estados financieros del emisor, presentando sus conclusiones y recomendaciones de inversión.

Ahora bien, a fines del año 2019, después del estallido social, ocurrió un deterioro de todos los bonos de emisores Chilenos, entre ellos, el de Corp Goup, al que en su momento no se le atribuyó mayor complicación, dado a la situación país principalmente. No obstante, cuando se revisaron los estados financieros de cierre el año 2019, que fueron emitidos en abril o mayo del año 2020, MBI, detectó irregularidades en las transacciones que había efectuado Corp Group en los años previos a partir del año 2016 y que hasta ese entonces no habían sido reflejados en los estados financieros.

Estas irregularidades, principalmente correspondían a transacciones de venta de acciones líquidas del Banco Itaú, y con esos fondos se adquirían acciones ilíquidas de GASA y SAGA, empresas relacionadas del Grupo, sin que el precio de compra tuviera un sustento financiero aparente.

Después de ello, cuando MBI constató esta situación, intentó de diversas formas obtener de parte de los ejecutivos del emisor, mayores antecedentes sobre estas operaciones a efectos de conocer su naturaleza y de ese modo despejar las dudas que generaban, pero nunca obtuvieron respuesta alguna que satisficiera las consultas.

A su consulta, de cuánto fue el monto invertido en el bono de CGB por parte del Grupo Indumotora, debo señalar que la inversión capital fue de US7.790.000 (siete millones setecientos noventa mil dólares), y que a la fecha de mi salida del Grupo Indumotora, ya en el mes de septiembre del año 2020, CGB no había pagado los intereses del bono y entiendo que actualmente no se ha cursado ningún pago.

Respecto a su consulta, y tras la revisión de los antecedentes que conocí a través de MBI, pude tomar conocimiento que el Holding financiero, parte del grupo Corpgroup Interhold controlado por Alvaro SAIEH, que incluye en sus EEFF los siguientes activos a diciembre 2020 (balances auditados):

Acciones de Itaucorp (26,57 por ciento directo del banco, de los cuales 16,7 por ciento se encuentran prendados a favor de ITAU UNIBANCO y 2,2 por ciento para otros bancos).

Acciones de Corpbanca Colombia (10,28 por ciento de la propiedad, a través de la sociedad CG Financial Chile 2, prendadas a favor de ITAU UNIBANCO) .

BCGBK tiene como única deuda directa el bono por USD 500 MM, emitido en noviembre del año 2013 y con vencimiento en noviembre del año 2023.

La principal fuente de fondos está asociada al reparto de dividendos desde Itaucorp, los cuales han fluctuando entre USD 15 MM a USD 40 MM en los últimos años.

Por otra parte, el principal gasto que mantiene BCGBK son los intereses del bono internacional por USD 500 MM con una tasa de 6,75 por ciento, totalizando un pago de intereses cercano a los USD 34 MM anuales (dos pagos anuales, uno el 15 de Marzo y otro el 15 de Septiembre de cada año)

El bono vigente senior unsecured desde el año 2013 presenta diferentes restricciones sobre el emisor BCGBK, tanto en entrega de prendas como en pagos restringidos. Estas restricciones son gatilladas por incumplimientos en diferentes covenants, dentro de los cuales se destacan el nivel de colaterización (ratio entre activos no consolidados libre de prenda dividido por la deuda financiera sin garantías mayor que 1,75x) y un mínimo saldo de acciones de Itaucorp en control del emisor.

El holding no realizó el pago de intereses correspondiente a la segunda cuota a pagar en septiembre 2020 por aproximadamente USD 17 MM. BCGBK utilizó el periodo de cura por 30 días, no pudiendo obtener fondos suficientes para el pago.

ACTA DE APERCIBIMIENTO ART. 26 DEL C.P.P.:

De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 26° del Código Procesal Penal, declaro haber sido apercibido por el personal policial para indicar un domicilio dentro de los límites urbanos de la ciudad en que funciona el Tribunal y en el cual pueden practicárseles las notificaciones posteriores, obligándose a comunicar cualquier cambio del mismo, bajo el apercibimiento de que si omitiera señalar el domicilio o este fuere inexacto será notificado de las resoluciones que se dicten mediante el estado diario. Fija como domicilio el siguiente: Espoz Nro.5585, Dpto.601, comuna de Vitacura.

Leída la presente declaración voluntaria, ratifica y firma para constancia.

Firma : _____

Nombre : ALVARO VALENZUELA DEL VALLE

C.I. : 6.741.495-0

OFICIAL POLICIAL QUE TOMA LA DECLARACIÓN

Subcomisario Juan GONZÁLEZ VILLALOBOS _____

FUNCIONARIO PRESENTE EN LA DILIGENCIA

Comisario Mario FERNÁNDEZ TORO _____

POLICÍA DE INVESTIGACIONES DE CHILE
Brigada Investigadora de Delitos Económicos Metropolitana

ANEXO 08 /

DECLARACIÓN POLICIAL VOLUNTARIA DE TESTIGO:

Fecha: 03.AGO.023 Hora Inicio: 09:00. Hora término: 14:20.
Lugar o dependencia física: Brigada Investigadora de Delitos Económicos
Ciudad: Santiago, Región Metropolitana.

DATOS DEL TESTIGO QUE DECLARA:

Nombres y Apellidos: Alejandro Esteban ZAVALA DESTEFANI.
Nacionalidad: Chilena.
Lugar y Fecha de Nacimiento: Santiago, el 11.OCT.977.
Cédula de identidad: 13.234.487-6.
Estado Civil: Casado.
Escolaridad: Universitarios.
Profesión/Oficio: Contador Auditor.
Domicilio: Francisco Bilbao Nro.800, Dpto.1007, comuna de Providencia.
Teléfono (red fija y/o móvil): 988991752.
Correo electrónico: alejandrozavalad@gmail.com

Previa autorización y delegación del Fiscal Felipe SEPÚLVEDA ARAYA, de la Fiscalía Local de Las Condes, se procede a tomar declaración al testigo, ya individualizado, quien informado detalladamente de los derechos y deberes contemplados en los artículos 190 (obligación de comparecer y prestar declaración ante el fiscal a cargo de la investigación y derecho del testigo que fuere empleado público o de una empresa del Estado a que el respectivo servicio o empresa facilite su comparecencia y solvente, en su caso, los gastos que ocasionare), 191 (obligación de comparecer y declarar durante la audiencia del juicio oral, así como comunicar cualquier cambio de domicilio o de morada y sus excepciones), 302 (facultad de no declarar por motivos personales), 303 (facultad de abstenerse de declarar por razones de secreto), 305 (principio de no autoincriminación y derecho a no responder preguntas cuando pudiere incriminar a algunos parientes), 308 (derecho a solicitar medidas de protección), 312 (derecho a ser indemnizado por la pérdida que le ocasiona su comparecencia) y 313 (derecho a que se considere justificada su inasistencia cuando deja de cumplir otros deberes con motivo de su comparecencia), todos ellos del Código Procesal Penal, ha manifestado su deseo libre y voluntario de declarar, razón por la cual expresa lo siguiente:

"Actualmente, me desempeño como gerente de contabilidad e impuestos en una empresa del rubro naviero, desde el mes de noviembre del año pasado.

Respecto a los hechos que se investigan, puedo indicar que en el mes de noviembre del año 2011, ingresé contratado por la empresa Corp Group Interhold SpA., en el cargo de Subgerente de contabilidad.

Mi jefe directo en esa oportunidad, era el Gerente de Finanzas, don Cristóbal CERDA MENESES, y su jefatura directa en ese entonces era Maritza SAIEH, quien ostentaba el cargo de Gerente General.

Dentro de Corp Group Holding Inversiones Limitada., pude constatar que a esa fecha esta sociedad era controlada por sociedad de la familia SAIEH, cuyos nombres en este momento no recuerdo, pero luego Corp Group Holding Inversiones Limitada., mantenía participación en Corp Group Financial S.A., Inversiones GASA Limitada., Inversiones Torre C G S.A., Inversiones Sams SpA., Retail Holding S.A., e Inversiones Terra SpA.

Respecto a Corp Group Financial S.A., esta sociedad mantenía participación en Corp Group Holding Inversiones Limitada CPA., que a su vez es dueña de Corp Group Interhold SpA., y esta última es accionista de Corp Comm S.A., que poseía un 20 por ciento de participación en la empresa VTR; Corp Group Vida Chile S.A., que era accionistas de Corp Seguros y Corp Vida; y también Corp Group Banking, que era el principal accionista del Banco Corp Banca, en ese entonces, y otras sociedades de menor tamaño en diversos aspectos propios de la operatoria de del holding.

De Inversiones GASA Limitada., mantenía propiedad en Inversiones Marconi, que a su vez era dueña del Grupo de Radios Dial S.A.; como así también del Grupo Copesa S.A.; y por último de Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA., que a su vez su patrimonio era su participación en Corp Banca.

A saber de Inversiones Torre C G S.A., era accionista de Administradora Edificio Corp Group S.A., y de otra sociedad llamada FIP RCC, que era dueña a su vez, de Unired S.A.

También en Inversiones Sams SpA., y Retail Holding S.A., ambas tienen la particularidad de ser accionistas de SMU S.A.

De Inversiones Terra SpA., era accionista mayoritario de Vivo Corp S.A., sociedad dueña de los Mall Vivo y Strip Center a nivel nacional.

Lo anterior, es lo que en este momento recuerdo, pudiendo faltar alguna sociedad que no he nombrado, dada mi memoria, pero esas son las sociedades principales.

Ahora bien, dentro de mi cargo como Subgerente de Contabilidad, se encontraba dentro de mis funciones principales, las de coordinar el equipo contable, velar por el cumplimiento tributario, gestionar la auditoría de los estados financieros y reportar tanto a autoridades reguladoras nacionales tales como la Superintendencia de Valores y Seguros de la época, hoy Comisión del Mercado Financiero, y también a la Superintendencia de Bancos e Instituciones Financieras. También como regulador externo teníamos a la SEC (Security And Exchange Comission), en Estados Unidos, esto principalmente por la participación que el grupo poseía en Corp Banca.

En los primeros meses de mi trabajo, las empresas de las cuales debía realizar mis funciones, eran las relacionas a Corp Group Financial S.A., pero luego, a la salida de Martiza SAIEH, de la Gerencia General y cuando asume Pilar DAÑOBEITÍA, se me encarga revisar todas las sociedades del Holding, a

excepción de las propias de la familia SAIEH, que conforman Corp Group Holding Inversiones Limitada., las que eran revisadas por otra persona que recuerdo puede haber sido Paola PONCE.

Respecto a los estados financieros de estas sociedades, debo indicar en primera instancia que mi función como las de mi equipo a cargo, era netamente de consolidar la información que nos proporcionaba personal de contabilidad de cada una de esas sociedades. Es así que el equipo de contabilidad estaba divido en cuatro grupos, encontrándose el relacionado a la malla financiera que contenía al banco y las compañías de seguros, a cargo de Fabián SALINAS DÍAZ; en la malla retail, estaba Ana María SOTO; en la malla Inmobiliaria, estaba Juan NICOREO; y en la malla medios y holding, estaba Katherine ELLWANGER.

Con el tiempo estos equipos fueron cambiando, pero esa la forma de trabajar, con un jefe de contabilidad por cada una de estas mallas.

La revisión de estos estados financieros implicaba además, en forma interna realizar la auditoría, no obstante que el auditor externo era la empresa Deloitte, con quien me entendía para todos estos efectos.

Recuerdo como un hecho importante dentro de esos años, fue la compra que hizo Corp Banca del Banco Santander Colombia en el año 2012, lo que significó que Corp Group Interhold SpA., quedó con una participación directa en el banco en Colombia.

A fines del año 2012, y con la finalidad de poder obtener el financiamiento suficiente que sustentara las operaciones de compra del Banco Santander y el Banco Helm en Colombia, el directorio del Corp Banca decidió hacer un aumento de capital importante y emitir líneas de bono extranjero.

Luego, en febrero del año 2013, Corp Group Banking S.A., emite una línea de bono en el extranjero por USD500 (quinientos millones de dólares), con la finalidad de refinanciar deudas propias de esa sociedad, como así también otras del grupo.

Las condiciones del bono recuerdo que estaba denominado en dólares, devengaba una tasa de 6,75 por ciento anual, no tenía garantía, pero exigía un mínimo de participación de Corp Group Banking S.A., en Corp Banca, equivalente a 136.000.000.000 de acciones, y ciertas restricciones sobre préstamos a empresas relacionadas, la no entrega de dividendos de la sociedad y restricciones en el otorgamiento de nuevas prendas de acciones en la medida que los indicadores financieros fueran suficientes de acuerdo a lo establecido al bono, lo que implicaba que si las condiciones financieras lo permitían, se pudieran realizar préstamos a empresas relacionadas y reparto de dividendos.

Cabe hacer presente que al momento de emitir el bono antes señalado, el tipo de cambio era de una paridad de $470 (cuatrocientos setenta pesos), cada dólar, y el precio de la acción de Corp Banca era de un aproximado de

$6,7(seis coma siete pesos), y se contaba con ya un monto de 101.000.000.000 de acciones de Corp Banca otorgadas en prenda, lo que todavía dejaba espacio para nuevas ventas ya que a esa altura la sociedad contaba con un total de 154.000.000.000 de acciones del banco.

A mediados del año 2013, la acción del Banco Corp Banca bajó un porcentaje considerable y el tipo de cambio subió, lo que gatilló la restricción para préstamos y otorgar dividendos, situación que nunca se revirtió, por ello recuerdo que se buscaron mecanismos que permitieran proporcionar caja a las otras sociedades del grupo para cumplir con sus obligaciones, puesto que, la principal fuente de ingresos del grupo, venía derechamente de los dividendos del Banco Corp Banca.

Ya en el año 2014, recuerdo que se acordó la fusión con Banco Itaú, lo que en definitiva fue bien visto por el mercado y los bonistas. El banco Corp Banca distribuyó dividendos, los que permitieron pagar oportunamente los intereses del bono, pero seguía restringido para poder otorgar préstamos o retiros de dividendos a las relacionadas que permitieran cumplir con las obligaciones del grupo.

También en el año 2014, recuerdo haber visto primera vez el empleo del mecanismo que permitía el bono, en el sentido de invertir en ciertos activos financieros como lo es la compra de acciones de bancos. En ese sentido, recuerdo la compra que hizo Corp Group Banking S.A., a Corp Group Interhold SpA., de acciones del Banco Corp Banca Colombia, pudiendo de esa forma, otorgar fondos a una de sus relacionadas para cumplir con el resto de sus obligaciones, sin caer en el incumplimiento del bono.

En el año 2015, se presentaron los resultados anuales del Banco Corp Banca y del Banco Itaú Chile, siendo los del primero muy superiores a los segundo, por razones propias del mercado, lo que produjo una disparidad en los patrimonios que se iban a autorizar para la fusión. En ese sentido, se aprobó por parte de la Junta de Accionistas de Corp Banca, un dividendo especial con la finalidad de volver a equiparar los patrimonios en el marco del acuerdo de la fusión que se estaba llevando a cabo.

Por lo anterior, Corp Group Banking S.A., recibió ese año aparte del dividendo anual del banco, este dividendo especial que era un monto considerable, liberando temporalmente las restricciones, permitiendo repartir dividendos, y luego bajo las restricciones del bono, no se podían utilizar estos fondos para cumplir con el resto de las obligaciones, por lo que se volvió a emplear el mecanismo de compra de acciones del Banco Corp Banca Colombia, que hizo Corp Group Banking S.A., a Corp Group Interhold SpA.

Ya en el año 2016, finalmente se concreta la fusión del Banco Corp Banca e Itaú Chile, pero la situación de mercado aún no permitía liberar la restricción del bono, por ello, fue que Corp Group Banking S.A., empezó a adquirir acciones de la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA., sociedad relacionada que dentro de su patrimonio mantenía acciones de Banco Itaú Corp Banca, lo que entiendo mantiene el cumplimiento de la restricción, ya

que si bien compra acciones de una sociedad, esta última es tenedora de acciones del banco, situación que estaba permitida.

Para efectos de valorizar las acciones de la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA., se consideraron los activos vigentes según el estado financiero de ese año, a su valor corriente, excepto por las acciones del banco que se valorizaron a precio mercado.

Respecto a su consulta de cuáles eran el resto de los activos o pasivos la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA., debo indicar que en activos tenía, fuera de las acciones del banco Itaú Corp Banca, eran cuentas por cobrar a empresas relacionadas y en el caso de pasivos, eran cuentas por pagar a empresas relacionadas.

Del contador de la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA., debo indicar que era Fabián SALINAS DÍAZ, en tanto que el representante a esa época, no recuerdo bien, pero creo era la señor Pilar DAÑOBEITÍA.

Desde la fusión de los bancos en adelante, los dividendos distribuidos por el banco fusionado disminuyeron, lo que implicó que para cubrir las obligaciones tanto propias de Corp Group Banking S.A., como las del grupo, tuvo que utilizar la opción de venta de sus acciones de Itaú Corp Banca a Itaú Brasil, que se estableció en el respectivo acuerdo de accionistas.

Corp Group Banking S.A., vendió entre el año 2016 y 2017, un monto aproximado de 13.000.000.000 de acciones de Itaú Corp Banca, lo que produjo que se quedara al monto de acciones mínimas que debía mantener según las restricciones del bono.

Entre el año 2018 y 2019, la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA., ejecuta la opción de venta de casi la totalidad sus acciones en Itaú Corp Banca a Itaú Brasil, y con esos fondos, financiar las deudas de Corp Group Banking S.A., como del resto del grupo. Esto, ya que como se había llegado al mínimo de acciones de requeridos por el bono, Corp Group Banking S.A., se encontraba impedido de vender, por eso se recurrió a la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA.

Debo hacer presente que en año 2018, Itaú Nassau, acreedor de Corp Group Intehold SpA., que otorgó una línea de crédito de USD 750.000.000 (setecientos cincuenta millones de dólares), cambió el agente custodio de las acciones en garantía de esa línea, implicando que el custodio TMF, retuviera los dividendos que recibían esas acciones en prenda.

Todo esto, desencadenó realizar diversas operaciones de compra y venta de acciones de la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA., por parte de Corp Group Banking S.A., para justificar el traspaso de fondos hacia Corp Group Interhold SpA., relacionados con los dividendos retenidos por el custodio, no fueran considerados un incumplimiento de las restricciones del bono. Ello, puesto que la retención misma de los dividendos producían

contablemente registrar una cuenta por cobrar contra Corp Group Interhold SpA., que en definitiva no era tal, sino que solo para efectos de registro.

Estas operaciones comentadas, recuerdo que se repitieron hasta el año 2020, momento en que fue la última vez que se recibió dividendos del banco, antes de entrar al proceso de Chapter 11, de Estados Unidos.

Respecto a este proceso de reorganización, debo indicar que voluntariamente el grupo se presentó ante esta jurisdicción, ya que según entiendo, permitía liquidar los activos en forma pareja para todos los acreedores, ya que no se contaba con la capacidad económica de poder responder ante ellos.

El proceso de de Chapter 11 partió en junio del año 2021, y finalizó en el mes de julio del año 2022, y el Tribunal de Dellawere, determinó que no existieron actos fraudulentos en la administración que afectaran al patrimonio de los acreedores, y a su vez, liquidó diversos activos para responder a sus obligaciones que mantenía hasta ese entonces.

Respecto a su consulta, si al momento de presentarse ante el Chapter 11 en Estados Unidos, Corp Group Banking S.A., mantenía el mínimo de acciones que requería el bono, debo indicar que si las mantenía.

ACTA DE APERCIBIMIENTO ART. 26 DEL C.P.P.:

De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 26° del Código Procesal Penal, declaro haber sido apercibido por el personal policial para indicar un domicilio dentro de los límites urbanos de la ciudad en que funciona el Tribunal y en el cual pueden practicárseles las notificaciones posteriores, obligándose a comunicar cualquier cambio del mismo, bajo el apercibimiento de que si omitiera señalar el domicilio o este fuere inexacto será notificado de las resoluciones que se dicten mediante el estado diario. Fija como domicilio el siguiente: Francisco Bilbao Nro.800, Dpto.1007, comuna de Providencia.

Leída la presente declaración voluntaria, ratifica y firma para constancia.

Firma : _____

Nombre : Alejandro Esteban Zavala Destefani

C.I. : 13234.487-6

OFICIAL POLICIAL QUE TOMA LA DECLARACIÓN

Subcomisario Juan GONZÁLEZ VILLALOBOS _____

FUNCIONARIO PRESENTE EN LA DILIGENCIA

Subinspectora Javiera DAZA PINO _____

POLICÍA DE INVESTIGACIONES DE CHILE
Brigada Investigadora de Delitos Económicos Metropolitana

ANEXO 09 /

DECLARACIÓN POLICIAL VOLUNTARIA DE TESTIGO:

Fecha: 03.OCT.023 Hora Inicio: 14:30. Hora término: 16:00.
Lugar o dependencia física: Brigada Investigadora de Delitos Económicos
Ciudad: Santiago, Región Metropolitana.

DATOS DEL TESTIGO QUE DECLARA:

Nombres y Apellidos: Pablo Andrés PEÑA PÉREZ.
Nacionalidad: Chilena.
Lugar y Fecha de Nacimiento: Santiago, el 29.MAR.988.
Cédula de identidad: 16.936.603-9.
Estado Civil: Casado.
Escolaridad: Universitarios.
Profesión/Oficio: Ingeniero Comercial.
Domicilio: Av. Apoquindo Nro.4660, Piso 16, comuna de Las Condes.
Teléfono (red fija y/o móvil): 995900657.
Correo electrónico: pablo.pena@corpgroup.cl

Previa autorización y delegación del Fiscal Felipe SEPÚLVEDA ARAYA, de la Fiscalía Local de Las Condes, se procede a tomar declaración al testigo, ya individualizado, quien informado detalladamente de los derechos y deberes contemplados en los artículos 190 (obligación de comparecer y prestar declaración ante el fiscal a cargo de la investigación y derecho del testigo que fuere empleado público o de una empresa del Estado a que el respectivo servicio o empresa facilite su comparecencia y solvente, en su caso, los gastos que ocasionare), 191 (obligación de comparecer y declarar durante la audiencia del juicio oral, así como comunicar cualquier cambio de domicilio o de morada y sus excepciones), 302 (facultad de no declarar por motivos personales), 303 (facultad de abstenerse de declarar por razones de secreto), 305 (principio de no autoincriminación y derecho a no responder preguntas cuando pudiere incriminar a algunos parientes), 308 (derecho a solicitar medidas de protección), 312 (derecho a ser indemnizado por la pérdida que le ocasiona su comparecencia) y 313 (derecho a que se considere justificada su inasistencia cuando deja de cumplir otros deberes con motivo de su comparecencia), todos ellos del Código Procesal Penal, ha manifestado su deseo libre y voluntario de declarar, razón por la cual expresa lo siguiente:

"Primero que todo, señalar que actualmente me desempeño como gerente de finanzas de Corp Group, no obstante que estoy contratado por Corp Group Intehold SpA., desde 13 de octubre del año 2021.

Respecto a mis funciones, debo indicar que corresponden a ver las obligaciones financieras del Grupo dentro del corto y largo plazo, ver algunos temas financieros de los activos subyacentes, de las empresas relacionadas al grupo; y estar al tanto de la contabilidad.

Mi jefe directo es Andrés WINTER, quien ostenta el cargo de Gerente General del Grupo; quien supervisa el trabajo que realizo.

Respecto a las sociedad que conforman Corp Group, de las cuales tengo injerencia como Gerente de Finanzas, debo señalar que corresponden a Corp Group Holding Inversiones; Corp Group Inversiones; Corp Group Financial; CG Inversiones; Corp Group Intehold; Corp Group Financial BV Sucursal; Corp Group Banking; Corp Comm 2; Corp Research; Inversiones Torre CG; FIP RCC; Matriz Terra; Inversiones Terra, Nueva Corp; Inversiones GASA; Inmobiliaria e Inversiones SAGA; Inversiones HH; Hoteles Corporation Chile; HRV; Retail Holding I; Retail Holding II; Retail Holding III; SMU Matriz; SAMS; y FIP Epsilon, principalmente, ya que existen sociedades pero son dependientes unas de otra y que poseen poco movimiento financiero.

Respecto a las sociedades que si mantienen movimientos financieros, puedo indicar a SAMS, que posee acciones de SMU y tiene deuda; SMU Matriz; tiene acciones de SMU y tiene deuda; Retail Holging tiene acciones de SMU y deuda; FIP Epsilon, tiene acciones de SMU y deuda; Retail Holding I, tiene participación en vehículo que participan en SMU y deuda; Inversiones GASA, tiene deuda y participación en vehículos que tienen participación en SMU y es dueño de COPESA; HCC, es dueña del hotel mandarín oriental y tiene deuda; Corp Group Interhold SpA., tiene contratadas a las personas y tiene deuda; Corp Group Financial BV Sucursal, básicamente tiene deuda; Corp Group Inversiones, es un subholding que tiene deuda; Corp Group Holding Inversiones, tiene deuda; y HRV, tiene deuda y propiedad del proyecto de hotel en Viña del Mar.

Respecto a su consulta, de cómo se estructura financieramente Inversiones GASA Limitada, tiene activos que en su mayoría son acciones que posee del Grupo Copesa, y cuotas del Fondo de Inversión Privado (FIP) Epsilon, y posee además cuentas por cobrar. De estas cuentas por cobrar, al momento de mi llegada al grupo, ya venían con anterioridad además que el resto de los activos, en las participaciones de las otras sociedades. De la composición de la deuda por cobrar, hago presente que no recuerdo en este momento como se conforma, solo recuerdo que existen deudas con COPESA y otras empresas relacionadas al grupo, ignorando en este momento la naturaleza de la deuda.

De los pasivos de Inversiones GASA Limitada, tiene deuda bancaria, un bono en EEUU, y actualmente tiene una nueva deuda con el grupo de acreedores del bono de Corp Gruop Banking.

Respecto a la valorización de la sociedad, debo indicar que nunca lo he valorizado.

Respecto a su consulta, de cuál era el giro comercial de Inversiones GASA Limitada., por lo que se, mantenía inversiones y deuda, y desde que estoy en el grupo, he visto que realiza inversiones en COPESA, tras el traspaso de

fondos. Y que a su vez esta sociedad obtiene fondos de otras sociedades relacionadas para cumplir con sus obligaciones.

De la conformación financiera de la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA., el día de hoy no tiene nada. Al cierre del Chapter 11, se vendieron sus acciones y se traspasó el 100 por ciento de los fondos a los acreedores, y se terminó de vender las acciones con la OPA de Itaú en el mes de julio de este año, fondos que se transfirieron también a sus acreedores.

Respecto a su consulta, de cuál era el giro comercial de de la Compañía Inmobiliaria y de Inversiones SAGA SpA., la verdad que entiendo que mantenía inversiones en Itaú Copr Banca. Ignoro si realizaba alguna otra actividad comercial o inversión, ya que cuando ingresé al grupo, ya se encontraba en curso el Chapter 11 en EEUU, por lo que solo recuerdo haber facilitado información.

Cuando ingresé a trabajar en el Grupo, tomé conocimiento que en esos momento se encontraba en desarrollo un proceso del Chapter 11, en Estados Unidos, que es un proceso de reorganización y su relación con el incumplimiento de las obligaciones financieras desde octubre del año 2020, donde no se llegó al 100 por ciento de la cuota del Bono por USD500 (quinientos millones de dólares), emitido en Estados Unidos, desde el año 2013. Este bono, dependía exclusivamente de los dividendos del Corp Banca en su momento, y luego Itaú - Copr Banca, donde luego de la fusión, en el año 2016, los dividendos disminuyeron sustancialmente, no siendo suficiente para pagar las obligaciones financieras, hasta el punto en que el Grupo Saieh, no pudo inyectar más fondos para cumplir con sus obligaciones en octubre del año 2020.

Luego del proceso de reorganización en Estados Unidos, que duró aproximadamente un año, donde muchos de los activos liquidados fueron destinados a pagar asesores, cerrando con la venta y traspaso de los activos restantes, a los acreedores, lo que produjo la extinción de la obligación de pagar el bono emitido el año 2013, para conformar una nueva deuda que actualmente mantiene GASA , a favor de los acreedores de la reorganización, la cual en este momento se encuentra dentro de los plazos de cumplimiento.

Respecto a los contratos de compra venta de acciones entre empresas relacionadas que habrían suscrito GASA y SAGA, debo indicar que lo desconozco, ya que son muy anteriores a mi incorporación al Grupo."

<u>ACTA DE APERCIBIMIENTO ART. 26 DEL C.P.P.:</u>

De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 26° del Código Procesal Penal, declaro haber sido apercibido por el personal policial para indicar un domicilio dentro de los límites urbanos de la ciudad en que funciona el Tribunal y en el cual pueden practicárseles las notificaciones posteriores, obligándose a comunicar cualquier cambio del mismo, bajo el apercibimiento de que si omitiera señalar el domicilio o este fuere inexacto será notificado de

las resoluciones que se dicten mediante el estado diario. Fija como domicilio el siguiente: **Av. Apoquindo Nro.4660, Piso 16, comuna de Las Condes.**

Leída la presente declaración voluntaria, ratifica y firma para constancia.

Firma : _____

Nombre : Pablo Peña Pérez

C.I. : 16.936.603-9

OFICIAL POLICIAL QUE TOMA LA DECLARACIÓN

Subcomisario Juan GONZÁLEZ VILLALOBOS _____

FUNCIONARIO PRESENTE EN LA DILIGENCIA

Subinspectora Javiera DAZA PINO _____

POLICÍA DE INVESTIGACIONES DE CHILE
Brigada Investigadora de Delitos Económicos Metropolitana

ANEXO 10

DECLARACIÓN POLICIAL VOLUNTARIA DE TESTIGO:

Fecha: 10.OCT.023 Hora Inicio: 09:20. Hora término: 11:10.
Lugar o dependencia física: Brigada Investigadora de Delitos Económicos
Ciudad: Santiago, Región Metropolitana.

DATOS DEL TESTIGO QUE DECLARA:

Nombres y Apellidos: Fabián Rodrigo SALINAS DÍAZ.
Nacionalidad: Chilena.
Lugar y Fecha de Nacimiento: Santiago, el 29.SEP.982.
Cédula de identidad: 15.374.150-6.
Estado Civil: Divorciado.
Escolaridad: Universitarios.
Profesión/Oficio: Contador Auditor.
Domicilio: Av. Apoquindo Nro.4660, Piso 16, comuna de Las Condes.
Teléfono (red fija y/o móvil): 942305182.
Correo electrónico: fabian.salinas@corpgroup.cl

Previa autorización y delegación del Fiscal Felipe SEPÚLVEDA ARAYA, de la Fiscalía Local de Las Condes, se procede a tomar declaración al testigo, ya individualizado, quien informado detalladamente de los derechos y deberes contemplados en los artículos 190 (obligación de comparecer y prestar declaración ante el fiscal a cargo de la investigación y derecho del testigo que fuere empleado público o de una empresa del Estado a que el respectivo servicio o empresa facilite su comparecencia y solvente, en su caso, los gastos que ocasionare), 191 (obligación de comparecer y declarar durante la audiencia del juicio oral, así como comunicar cualquier cambio de domicilio o de morada y sus excepciones), 302 (facultad de no declarar por motivos personales), 303 (facultad de abstenerse de declarar por razones de secreto), 305 (principio de no autoincriminación y derecho a no responder preguntas cuando pudiere incriminar a algunos parientes), 308 (derecho a solicitar medidas de protección), 312 (derecho a ser indemnizado por la pérdida que le ocasiona su comparecencia) y 313 (derecho a que se considere justificada su inasistencia cuando deja de cumplir otros deberes con motivo de su comparecencia), todos ellos del Código Procesal Penal, ha manifestado su deseo libre y voluntario de declarar, razón por la cual expresa lo siguiente:

"Primero que todo, señalar que actualmente me desempeño como Jefe de Contabilidad del holding Corp Group, siendo contratado por Corp Group Interhold, desde el mes de junio del año 2012 a la fecha. También debo señalar que mi jefe directo fue hasta el año 2022 Alejandro ZAVALA y actualmente es Pablo PEÑA, actual Gerente de Finanzas.

Como Jefe de Contabilidad, mis funciones corresponden a revisar los registros contables, elaboración de estados financieros y reportar a las instituciones

financieras tales como bancos, anterior SBIF, actual CMF, Servicio de Impuestos Internos y cuando correspondía a la FED en EEUU, a propósito de los estados financieros se debían reportar por el Bono tomado por Corp Group Banking.

Respecto al Holding, debo señalar que la matriz corresponde a Corp Group Holding Inversiones Limitada, luego de ella, viene inmediatamente Corp Group Inversiones Limitada.

De esta última y de las cuales se encuentran bajo mi cargo, se encuentran Corp Group Financial SpA., empresa que no tiene personal y que sus principales transacciones son de traspasos entre empresas relacionadas ya sea hacía las sociedades superiores de la malla o las inferiores, de acuerdo a las necesidades del grupo.

Luego viene Corp Group Holding Inversiones Limitada CPA., luego Corp Group Interhold SpA., sociedad operativa que posee personal, realiza operaciones con bancos, pago de proveedores, adquiere deuda, como así también realiza operaciones entre empresas relacionadas de todo el grupo.

Bajo Corp Group Interhold SpA., se encuentran Corp Group Banking S.A., Corp Group Financial BV Sucursal, y Compañía Inmobiliaria e Inversiones SAGA, y esta última era un inversionista directo del Banco Itaú CorpBanca, manteniendo también operaciones con empresas relacionadas, principalmente con Corp Group Interhold SpA. Actualmente SAGA posee un porcentaje mínimo en acciones del Banco Itaú CorpBanca, y una cuenta por cobrar a Corp Group Interhold SpA.

Todas las sociedades anteriormente nombradas, corresponden a la malla financiera del Grupo, y también existe la malla retail, medios y hotelera. De estas tres últimas, no son de mi responsabilidad, a excepción de que actualmente estoy empezando a ver la contabilidad de los hoteles.

Respecto a su consulta relacionada a la Compañía Inmobiliaria e Inversiones SAGA., según sus estados financieros, puedo indicar lo mismo que comenté en el sentido que posee un porcentaje mínimo en acciones del Banco Itaú CorpBanca, y una cuenta por cobrar a Corp Group Interhold SpA.

A saber de esta cuenta por cobrar a Corp Group Interhold SpA., debo señalar que no tengo claro la fecha de inicio, pero si se que estos traspasos de fondos eran con dineros provenientes de platas que recibía de empresas relacionadas, tales como Corp Group Inversiones Limitada, también de dineros provenientes de los dividendos del Banco Itaú CorpBanca, y de Devolución de Impuestos del Servicio, cuando eran solicitados por esa sociedad.

Respecto a la compraventa de acciones que hizo Corp Group Banking a GASA por acciones de SAGA, puedo indicar que recuerdo que pudieron haber empezado en el año 2016, y haber recibido los contratos de compraventa y haberlos registrado en la contabilidad Banking, aumentando

la inversión en SAGA contra banco, y en GASA a su vez, recibiendo plata en cuenta banco y rebajando la inversión SAGA.

Luego, esos dineros alojados en la cuenta de GASA, fueron a parar a SAGA por concepto de aumento de capital, que también realizó Corp Group Banking como accionista de SAGA. Luego de realizar algunos pagos propios a sus obligaciones, se realizaron traspaso de dinero a Corp Group Inversiones Limitada, sociedad que a su vez traspasó dineros aguas abajo a Corp Group Financial SpA., y esta a Corp Group Inversiones Limitada CPA y esta a Interhold, siento esta última quien realizó los respectivos pagos a sus obligaciones, principalmente en el pago de la línea del Itaú Nassau, la cual se encontraba garantizada con acciones del Banco y que eran dueños Banking y SAGA.

Estas operaciones se llevaron a acabo cada vez que se realizaban las compraventas de acciones de SAGA y aumentos de capital de la misma.

Respecto a su consulta, de por qué Corp Group Banking no efectuaba traspasos de fondos a sus socios a efectos que estos pudieran hacer el pago de sus obligaciones, debo señalar que entiendo a que tiene ver con las restricciones que tenía Banking de traspasar dineros a propósitos de los covenants del Bono emitido en EEUU.

A su consulta, relacionada a quiénes eran los auditores externos del holding, debo indicar que correspondía a Deloitte, y desde que llegué mantuve relaciones constantes con un equipo de trabajo, a quienes le proveíamos información para el proceso de auditoría y posterior emisión de los estados financieros auditados.

Respondiendo su consulta si alguna vez existió alguna observación por los auditores externos respecto a los contratos de compraventa de acciones de empresas relacionadas y aumentos de capital, debo señalar que no hubo observación alguna, sumado a que también eran revisada la contabilidad por parte del Servicio de Impuestos Internos al momento de hacer las devoluciones producto de los dividendos recibidos, principalmente.

Por último, hago entrega de un pendrive que contiene los libros mayores del año 2016 al 2020 de las sociedades SAGA y GASA."

ACTA DE APERCIBIMIENTO ART. 26 DEL C.P.P.:

De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 26° del Código Procesal Penal, declaro haber sido apercibido por el personal policial para indicar un domicilio dentro de los límites urbanos de la ciudad en que funciona el Tribunal y en el cual pueden practicárseles las notificaciones posteriores, obligándose a comunicar cualquier cambio del mismo, bajo el apercibimiento de que si omitiera señalar el domicilio o este fuere inexacto será notificado de las resoluciones que se dicten mediante el estado diario. Fija como domicilio el siguiente: **Av. Apoquindo Nro.4660, Piso 16, comuna de Las Condes.**

Leída la presente declaración voluntaria, ratifica y firma para constancia.

Firma : _____

Nombre : FABIAN RODRIGO SALINAS DÍAZ

C.I. : 15.374.150-6

OFICIAL POLICIAL QUE TOMA LA DECLARACIÓN

Subcomisario Juan GONZÁLEZ VILLALOBOS _____

FUNCIONARIO PRESENTE EN LA DILIGENCIA

Inspector Rodrigo CASAS RUIZ _____

POLICÍA DE INVESTIGACIONES DE CHILE
Brigada Inv. de Delitos Económicos Metropolitana

ANEXO N°_____/

ACTA DE INCAUTACIÓN O ENTREGA VOLUNTARIA DE OBJETOS, DOCUMENTOS Y/O INSTRUMENTOS

DATOS GENERALES DE LA DILIGENCIA:

Fecha: 10.OCT.023 Hora Inicio: 11:15. Hora Término: 11:20.

LUGAR DE LA DILIGENCIA:

Avenida General Borgoño Nro.1204, piso 4, comuna de Independencia.

FUNDAMENTOS DE LA DILIGENCIA (Marque con una X lo que corresponda)

___ Sitio de Suceso ___ Delito Flagrante ___ Autorización Judicial ___Entrega Voluntaria

DATOS DE LA PERSONA QUE ENTREGA O A QUIEN SE INCAUTA: (Marque con una X lo que corresponda)

___ Víctima ___ Imputado ___Otra Persona

Nombre: Fabián Rodrigo SALINAS DÍAZ

C.I./Pasaporte: 15.374.150-6.

Domicilio Laboral: Av. Apoquindo Nro.4660, Piso.16, comuna de Las Condes.

Fono: +56942305182

DETALLE DE LAS ESPECIES: (Descripción detallada de las especies, del lugar preciso en que fueron encontradas y nombre del funcionario que participó. Indicar NUE y destino de las evidencias)

- 01 pendrive color negro, marca Adata, de 32GB, que contiene archivos excel con los libros mayores de SAGA y GASA, de los años 2016, 2017, 2018, 2019 y 2020.

OBSERVACIONES GENERALES:

Firma:

Nombre: FABIAN RODRIGO SALINAS DIAZ

Cédula de Identidad: 15.374.150-6

NOMBRE:

CARGO:

POLICÍA DE INVESTIGACIONES DE CHILE
Brigada Inv. de Delitos Económicos Metropolitana

ANEXO N° 17 /

ACTA DE ENTRADA Y REGISTRO
EN LUGAR CERRADO Y/O LUGARES ESPECIALES

DATOS GENERALES DE LA DILIGENCIA:

Fecha: 18 AGO 2013 Hora Inicio: 16:35 Hora Término: 20:00

UBICACIÓN DEL INMUEBLE:

Tenderos Pje. Quilmes N° 1860 Comuna de Peñalolen

FUNDAMENTOS DE LA DILIGENCIA DE ENTRADA Y REGISTRO: (Marque con una X lo que corresponda)

X Con autorización del propietario o encargado, don (doña) Armando Antonio Lopez Y. Hmeister RUT: 14.021.260-9

___ Con autorización del Juez de Garantía, don (doña) _____

Con facultades del artículo 212 CPP (Omisión de notificar la orden al propietario o encargado y presencia de éste en el acto de registro) SI ___ NO ___

___ Por existir llamadas de auxilio de personas que se encontraren en el interior
___ Por existir signos evidentes que indicaren que en el recinto se está cometiendo Delito
___ Por encontrarse en actual persecución de una persona a quien se debiere detener y para el solo efecto de practicar la respectiva detención
___ Otros motivos (especificar):

DATOS DE LA PERSONA QUE PRESENCIA LA DILIGENCIA: (Marque con una X lo que corresponda)

___ Propietario X Encargado ___ Otras Persona ___ Lugar sin moradores

Nombre: Armando Antonio Lopez Y. Hmeister

C.I./Pasaporte: 14.021.260-9

Firma: _____

CONSTATACIÓN DE DAÑOS:

Se deja expresa constancia que en el inmueble registrado: (Marque con una X lo que corresponda)

X NO se causó ningún tipo de daños.
___ SI se causaron daños, y son los siguientes:

OFICIAL DILIGENCIADOR
NOMBRE Jaime Perez Monsalve
GRADO Comisario
FIRMA _____

OFICIAL DILIGENCIADOR
NOMBRE Juan Gonzalez Urrutia
GRADO Subcomisario
FIRMA _____

ANEXO Nº 13 /

POLICÍA DE INVESTIGACIONES DE CHILE
Brigada Investigadora de Delitos Económicos Metropolitana

ACTA DE INCAUTACIÓN O ENTREGA VOLUNTARIA DE OBJETOS, DOCUMENTOS Y/O INSTRUMENTOS

DATOS GENERALES DE LA DILIGENCIA:

Fecha: 15 Abr 23 Hora de inicio: 19:30 Hora de término: 19:40

LUGAR DE LA DILIGENCIA:

Vicente Valdés 1800, Local 15, Las Condes

FUNDAMENTOS DE LA DILIGENCIA: (Marque con una X lo que corresponda)

☐ Sitio de suceso ☐ Delito flagrante ☒ Autorización judicial ☐ Entrega voluntaria

DATOS DE LA PERSONA QUE ENTREGA O A QUIEN SE INCAUTA: (marque con una X lo que corresponda)

☐ Víctima ☐ Imputado ☒ Otra persona

Nombre: Ricardo Andrés López Valenzuela

C.I./Pasaporte/etc.: 14.081.260-9

Domicilio: Vicente Valdés 1800, Local 15, Las Condes

DETALLE DE LAS ESPECIES: (Descripción detallada de las especies, del lugar preciso en que fueron encontradas y nombre del funcionario que participó. Indicar NUE y destino de las evidencias)

el denominado Estado Legal Mayor Financiero de 27 fojas que contiene entre otros, los balances evaluados en Superintendencia de Valores y Seguros de los ejercicios de los años 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 y 2022, de fecha 27 de junio del 2023, 30 de junio del 2020, 31 de diciembre del 2020, 31 de marzo del 2021, 30 de junio del 2021, 30 de septiembre del 2021, 31 de diciembre del 2021, 31 de marzo del 2022, 30 de junio del 2022, 30 de septiembre del 2022, 31 de diciembre del 2022, 31 de marzo del 2023.

OBSERVACIONES GENERALES:

Se deja constancia que esta acta es una fiel relación de los hechos sucedidos, que no existe reclamo alguno en contra del personal policial y que la persona antes individualizada recibe una copia de esta acta a su entera satisfacción.

Firma que entrega o a quien se incauta

Nombre: RICARDO LÓPEZ V.

C.I: 14.081.260-9

OFICIAL POLICIAL A CARGO DEL PROCEDIMIENTO:

Grado	Nombre	Firma
Comisario	Alexis Pérez Valenzuela	

FUNCIONARIOS QUE PARTICIPAN EN LA DILIGENCIA:

Grado	Nombre	Firma
Subcomisario	Juan González Villalobos	

POLICÍA DE INVESTIGACIONES DE CHILE

Brigada Investigadora de Delitos Económicos Metropolitana

ANEXO Nro. 14 /

DECLARACIÓN POLICIAL VOLUNTARIA DE TESTIGO

DATOS GENERALES DE LA DILIGENCIA:

Fecha: 18 Abr 023 Hora de Inicio: 19:40 Hora de término: 19:50

Lugar o Dependencia Física: Huérfanos Cruzchaga 2960 Ciudad: Providencia

DATOS DEL (DE LA) TESTIGO QUE DECLARA:

Nombres y Apellidos: Jorge Antonio Lopez Dallmeistere
Nacionalidad: Chilena
Lugar y Fecha de Nacimiento: Santiago 18 feb 981
C.I / Pasaporte: 14.981.760-8
Profesión u Oficio: Abogado
Estado Civil: Soltero
Escolaridad: Superior Completa
Lugar de Trabajo: Huérfanos Cruzchaga 2960 Piso 14 Providencia
Domicilio: Huérfanos Cruzchaga 2960 Piso 14 Providencia
Teléfono (red fija y/o móvil): 979993803
Correo Electrónico: [illegible]

Previa autorización y delegación del/la ***Fiscal*** _____, *de la* ***Fiscalía*** _____, *se procede a tomar declaración al (a la) testigo individualizado(a), quien informado detalladamente de los derechos y deberes contemplados en los* ***Art. 190*** *(obligación de comparecer y prestar declaración ante el Fiscal a cargo de la investigación y derecho del testigo que fuere empleado público o de una empresa del estado a que el respectivo servicio empresa facilite su comparecencia y solvente, en su caso, los gastos que ocasionare),* ***191*** *(obligación de comparecer y declarar durante la audiencia del juicio oral, así como comunicar cualquier cambio de domicilio o morada y sus excepciones),* ***302*** *(facultad de no declarar por motivos personales),* ***305*** *(principio de no autoincriminación y derecho a no responder preguntas cuando pudiera incriminar a algunos parientes),* ***308*** *(derecho a solicitar medidas de protección),* ***312*** *(derecho a ser indemnizado por la pérdida que le ocasiona su comparecencia) y* ***313*** *(derecho a que se considere justificada su inasistencia cuando deja de cumplir otros deberes con motivo de su comparecencia), todos ellos del* ***C.P.P.****, ha manifestado su deseo libre y voluntario de declarar, razón por la cual expresa lo siguiente:*

En primera instancia debo señalar que en relación a la diligencia judicial que se me notificó por parte de la Policía de Investigaciones el día de hoy debo manifestar que hice entrega de los documentos que contienen los archivos relacionados a la investigación que se me solicitó. Sin embargo, de manera no he hecho entrega de todos los archivos pertinentes.

Lo anterior doy relación a que todos esos archivos los encuentro contenidos en un sistema de almacenamiento tipo nube llamado Mega en el que no es posible ver carpeta contenidas de archivos por la banda de acceso

CONTINUACION DE DECLARACION POLICIAL VOLUNTARIA DE TESTIGO

una búsqueda uno a uno encontrándose solo una parte de los archivos requeridos en esta oportunidad.

Sin perjuicio de lo anterior, seguiremos recabando todos los antecedentes requeridos y haremos entrega de todos aquellos que encontremos.

Artículo 26° del Código Procesal Penal: *dice relación con el haber sido apercibido por el personal policial para indicar un domicilio dentro de los límites urbanos de la ciudad en que funciona el Tribunal y en el cual pueden practicárseles las notificaciones posteriores, obligándose a comunicar cualquier cambio del mismo, bajo el apercibimiento de que si omitiera señalar el domicilio o este fuere inexacto sería notificado de las resoluciones que se dicten mediante el estado diario. Consecuente con lo anterior,* ***fija*** *como* ***domicilio:***

.....

Nombre : Ricardo López V.

C.I. : 14.081.260-9

Firma :

OFICIAL POLICIAL QUE TOMA LA DECLARACIÓN:

Subcomisario Juan González Villaldos

Grado **Nombre** **Firma**

FUNCIONARIO PRESENTE EN LA DILIGENCIA:

COM. Alexis Pérez Monsalve

Grado **Nombre** **Firma**

POLICÍA DE INVESTIGACIONES DE CHILE
Brigada Inv. de Delitos Económicos Metropolitana

ANEXO Nº 15 /

ACTA DE INCAUTACIÓN O ENTREGA VOLUNTARIA DE OBJETOS, DOCUMENTOS Y/O INSTRUMENTOS

DATOS GENERALES DE LA DILIGENCIA:

Fecha: 04.OCT.023 Hora Inicio: 15:20. Hora Término: 15:30.

LUGAR DE LA DILIGENCIA:

Avenida General Borgoño Nro.1204, piso 4, comuna de Independencia.

FUNDAMENTOS DE LA DILIGENCIA (Marque con una X lo que corresponda)

___ Sitio de Suceso ___ Delito Flagrante ___ Autorización Judicial X Entrega Voluntaria

DATOS DE LA PERSONA QUE ENTREGA O A QUIEN SE INCAUTA: (Marque con una X lo que corresponda)

___ Víctima ___ Imputado X Otra Persona

Nombre: José Tomás EYZAGUIRRE CÓRDOVA

C.I./Pasaporte: 17.740.944-8.

Domicilio Laboral: Rosario Norte Nº 532, Of.1303, comuna de Las Condes.

Fono: +56965700984

DETALLE DE LAS ESPECIES: (Descripción detallada de las especies, del lugar preciso en que fueron encontradas y nombre del funcionario que participó. Indicar NUE y destino de las evidencias)

- 01 pendrive color azul, marca Kingston, de 32GB, que contiene 05 archivos excel con los libros mayores de Banking, de los años 2016, 2017, 2018, 2019 y 2020.

OBSERVACIONES GENERALES:

Firma:

Nombre: José Tomás Eyzaguirre

Cédula de Identidad: 17.740.944-8

NOMBRE: Juan Gomez Vera

CARGO: Subcomisario

Asunto: Solicitud Bridec / Policía de Investigaciones de Chile.
De: Juan Jose Gonzalez Villalobos <jjgonzalezv@investigaciones.cl>
Fecha: 17-10-2023, 9:55
Para: jteyzaguirre@cisternasycia.cl

ANEXO Nº 16/

Buen día, le escribo en el contexto de la investigación de la Fiscalía Local de Las Condes, en causa RUC.2310003145-0, por el delito de Celebración de Contrato Simulado, y por la cual, en atención a lo conversado, le solicito la siguiente información:

- Respecto a las contabilidades de CGB, GASA y SAGA, favor incluir en esta oportunidad los libros diarios.

- Aportar los Directorios de CGB, GASA y SAGA, de 2016 a la fecha.

- Aportar el Manual de Prevención del Delito, la certificación vigente del manual y actualizaciones de acuerdo a la Ley 20.393.

- Individualizar números de cuentas corriente y Bancos de CGB y Filiales.

- Se requiere el levantamiento del secreto bancario de las cuentas corrientes que se individualizarán en el punto anterior, a efectos de verificar las transferencias a SAGA y GASA.

- Informe el listado de todas aquellas personas autorizadas para realizar transacciones a nombre de Corp Group Banking S.A.

- Informe sobre el organigrama de la planta directiva y administración de Corp Group Banking S.A., vigente a la fecha de los hechos materia de investigación (2016-2022).

Quedo atento a sus comentarios,

Juan José González Villalobos

Subcomisario

Bridec Metropolitana

Asunto: Solicitud Bridec / Policía de Investigaciones de Chile.
De: José Tomás Eyzaguirre Cordova <jteyzaguirre@cisternasycia.cl>
Fecha: 17-10-2023, 20:19
Para: jjgonzalezv@investigaciones.cl

Estimado comisario buenas tardes,

Recibido su correo

Saludos

Buen día, le escribo en el contexto de la Investigación de la Fiscalía Local de Las Condes, en causa RUC.2310003145-0, por el delito de Celebración de Contrato Simulado, y por la cual, en atención a lo conversado, le solicito la siguiente Información:

- Respecto a las contabilidades de CGB, GASA y SAGA, favor incluir en esta oportunidad los libros diarios.

- Aportar los Directorios de CGB, GASA y SAGA, de 2016 a la fecha.

- Aportar el Manual de Prevención del Delito, la certificación vigente del manual y actualizaciones de acuerdo a la Ley 20.393.

- Individualizar números de cuentas corriente y Bancos de CGB y Filiales.

- Se requiere el levantamiento del secreto bancario de las cuentas corrientes que se individualizarán en el punto anterior, a efectos de verificar las transferencias a SAGA y GASA.

- Informe el listado de todas aquellas personas autorizadas para realizar transacciones a nombre de Corp Group Banking S.A.

- Informe sobre el organigrama de la planta directiva y administración de Corp Group Banking S.A., vigente a la fecha de los hechos materia de investigación (2016-2022).

Quedo atento a sus comentarios,

FISCALIA
REGION METROPOLITANA ORIENTE
LAS CONDES

ORDEN DE INVESTIGAR

R.U.C. N°: 2310003145-0/

OFICIO N°: 2022/3101/2023 /

En LAS CONDES, a 31 de ENERO de 2023

Sr. MARCELO ROMERO S.
JEFE BRIDEC METROPOLITANA
POLICÍA DE INVESTIGACIONES DE CHILE
PRESENTE/

Conforme a lo dispuesto en el artículo 79 del Código Procesal Penal, en relación al artículo 180 y siguientes del mismo código, en investigación Rol Único de Causa N° 2310003145-0, por **CELEBRACIÓN DE CONTRATO SIMULADO. ART. 471 N° 2.**, solicito a Ud. practicar aquellas diligencias de investigación necesarias para consignar y asegurar todo cuanto condujere a la comprobación del hecho investigado y a la identificación de los participantes en el mismo.

En particular, se sugiere la práctica de las siguientes diligencias:

1. Tomar declaración a los representantes de las partes querellantes.
2. Tomar declaración a los testigos Alejandro Zavala Destefani, Fabián Salinas Díaz y Jazmín Araneda González, todos empleados de CGB, con domicilio en calle Rosario Norte Nº 660, piso 22, Las Condes.

3. Recabar de Deloitte Auditores y Consultores Ltda., con domicilio en calle Rosario Norte Nº 407, piso 4, 5, 6, 7 y 16, Las Condes, la información referente a: a) nombre, Run y domicilio del o los ejecutivos o personas encargados de la relación y/o prestación de servicios con CGB y SAGA; b)

FISCALIA
REGION METROPOLITANA ORIENTE
LAS CONDES

remita copia de las auditorías de los EEFF de los años 2016 a 2021; y c) disponga que se realice y guarde una copia de todo tipo de comunicación, ya sea en papel o electrónica, que hubiese tenido alguno de sus empleados con cualquier ejecutivo o empleado de CGB y SAGA.

4. Recabar de LAZARD CHILE SpA., con domicilio en calle Aurelio González Nº 3390, of. 401, Vitacura, lo siguiente: a) nombre, Run y domicilio del o los ejecutivos o personas encargados de la relación y/o prestación de servicios con CGB y SAGA; y b) disponga que se realice y guarde una copia de todo tipo de comunicación, ya sea en papel o electrónica, que hubiese tenido alguno de sus empleados con cualquier ejecutivo o empleado de CGB y SAGA. Recabar de la Comisión de Mercado Financiero la totalidad de la información que tenga en su poder -correspondiente a los años 2016 a 2022- de las compañías (i) Corp Group Banking S. A., (ii) Compañía Inmobiliaria y de Inversiones Saga SpA; (iii) Corpgoup Holding Inversiones Limitada; (iv) Inversiones GASA Limitada; (v) Inversiones Corpgroup Interhold Limitada; (vi) Inversiones Torre CG S.A. y del bono ISIN USP31925AD54, denominado Corp Group Banking 13/23.

5. Solicitar al Depósito Central de Valores informe los titulares -al día 31.DIC.2022- de posiciones en el bono "CGB 13/23" ISIN USP31925AD54.

6. Se requiera a los representantes de Corp Group Banking S. A. y Compañía Inmobiliaria y de Inversiones Saga SpA, (i) Jorge Andrés Saieh Guzmán, (ii) María Catalina Saieh Guzmán y (iii) Roberto Guerrero del Río, todos domiciliados en calle Rosario Norte Nº 660 piso 23, Las Condes, Santiago, a fin que procedan a hacer entrega voluntaria de una copia de la contabilidad de ambas compañías entre los días 01.ENE.2016 y 31.DIC.2022.

FISCALIA
REGION METROPOLITANA ORIENTE
LAS CONDES

7. Se requiera a representantes de las sociedades i) Corpgoup Holding Inversiones Limitada; (ii) Inversiones GASA Limitada; (iii) Inversiones Corpgroup Interhold Limitada; (iv) Inversiones Torre CG S.A. a fin que procedan a hacer entrega voluntaria de una copia de la contabilidad de ambas compañías entre los días 01.ENE.2016 y 31.DIC.2022.

Para los efectos anteriores, adjunto al presente oficio copia de la totalidad de la carpeta de investigación.

El informe requerido deberá remitirse a los siguientes correos electrónicos fsepulveda@minpublico.cl e informefiscalialascondes@gmail.com dentro del plazo de 45 Días, contados desde la recepción del presente oficio.

Saluda atentamente a Ud.,

MINISTERIO PUBLICO
FISCAL JEFE
Fiscalía Local Las Condes

Felipe Sepúlveda Araya
Fiscal Jefe
Fiscalía Local Las Condes

FSA/tbg.
c.c.: carpeta.

. Anexo
en correo Bridec

SBC GONZALOS.

Brigada Investigadora de Delitos Económicos Metropolitana

De: Tamara Barriga Guerra [tbarriga@minpublico.cl]
Enviado el: martes, 31 de enero de 2023 20:41
Para: bridec.met@investigaciones.cl
CC: Felipe Sepulveda Araya
Asunto: ORDEN DE INVESTIGAR RUC 2310003145-0
Datos adjuntos: ORDEN DE INVESTIGAR BRIDEC RUC 2310003145-0.pdf; CARPETA INVESTIGATIVA CAUSA RUC 2310003145-0.pdf

Estimados:

Junto con saludarles muy cordialmente, mediante el presente y por expresa delegación del Fiscal Jefe de Las Condes, Sr. Felipe Sepúlveda Araya, a cargo de la presente investigación, se remite ***ORDEN DE INVESTIGAR***, para vuestro conocimiento y fines a que haya lugar.

Sin otro particular, me despido cordialmente.

FISCALIA

Tamara Barriga Guerra
Administrativo
Fiscalía Local de Las Condes
Fiscalía Regional Metropolitana Oriente
Fono 229655260
www.fiscaliadechile.cl

POLICÍA DE INVESTIGACIONES DE CHILE
BRIDEC METROPOLITANA

ORDEN N°.....

RECIBIDA EN.....08 FEB 2023.....
(CIUDAD)

EL.....DE.....DE.....
(DÍA) (MES) (AÑO)

A LAS.....
(HORA)

CUMPLASE POR EL: SOC. GOUZALEZ
(GRADO Y NOMBRE DEL FUNCIONARIO)

PLAZO.....45.....DÍAS.

.....
FIRMA, GRADO Y NOMBRE DEL JEFE