

Operaciones con Partes Vinculadas



Al 31 de diciembre del 2023

Operaciones Vinculadas

- a) Se detallan las operaciones relevantes que supongan una transferencia de recursos u obligaciones entre la Entidad y los miembros de Junta Directiva y los ejecutivos de alguna de las Entidades del Grupo Financiero BAC Credomatic, incluyendo la Corporación Tenedora BAC Credomatic S.A., a efectos de este inciso, se utilizó la siguiente definición de ejecutivo:

Ejecutivo: Cualquier persona física que, por su función, cargo o posición en una Entidad, intervenga o tenga posibilidad de intervenir en la toma de decisiones importantes dentro de la respectiva Entidad. Se aclara, sin embargo, que para efectos de esta definición no serán considerados como Ejecutivos aquellos colaboradores (incluidos los Directores Regionales) que, a pesar de estar en planilla de una Entidad del Grupo Financiero, presten sus funciones y ejerzan sus cargos principalmente a nivel de la organización regional; sus funciones se encontrarán regidas exclusivamente por el Lineamiento Regional de Gobierno Corporativo.

Se revela en forma agregada para cada empresa lo siguiente:

Corporación Tenedora BAC Credomatic S.A.

Entidad: Corporación Tenedora BAC Credomatic S. A.		
Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023		
Operaciones de los miembros de la Junta Directiva y ejecutivos		
1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Número de miembros de Junta Directiva contemplada en la participación
• Créditos otorgados	-	-
• Inversiones	-	-
• Otras operaciones activas	-	-
• Captaciones a la vista	-	-
• Captaciones a plazo	-	-
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	-	-
2. Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Miembros de Junta Directiva contemplados en participación
• Ingresos financieros	-	-
• Otros ingresos	-	-
• Gastos financieros	-	-
• Otros gastos	-	-

Banco BAC San José S.A.

Entidad: Banco BAC San José S. A.

Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023

Operaciones de los miembros de la Junta Directiva y ejecutivos

1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Número de miembros de Junta Directiva contemplada en la participación
• Créditos otorgados	0,011%	7
• Inversiones	-	-
• Otras operaciones activas	-	-
• Captaciones a la vista	0,005%	5
• Captaciones a plazo	0,030%	4
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	-	-
2. Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Miembros de Junta Directiva contemplados en participación
• Ingresos financieros	0,001%	1
• Otros ingresos	-	-
• Gastos financieros	0,003%	2
• Otros gastos	0,001%	14

BAC Credomatic Corredora de Seguros S.A.

Entidad: BAC Credomatic Corredora de Seguros S.A.

Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023

Operaciones de los miembros de la Junta Directiva y ejecutivos

1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Número de miembros de Junta Directiva contemplada en la participación
• Créditos otorgados	-	-
• Inversiones	-	-
• Otras operaciones activas	-	-
• Captaciones a la vista	-	-
• Captaciones a plazo	-	-
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	-	-
2. Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Miembros de Junta Directiva contemplados en participación
• Ingresos financieros	-	-
• Otros ingresos	-	-
• Gastos financieros	-	-
• Otros gastos	-	-

BAC San José Leasing S.A.

Entidad: BAC San José Leasing S.A.		
Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023		
Operaciones de los miembros de la Junta Directiva y ejecutivos		
1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Número de miembros de Junta Directiva contemplada en la participación
• Créditos otorgados	0,007%	2
• Inversiones	-	-
• Otras operaciones activas	-	-
• Captaciones a la vista	-	-
• Captaciones a plazo	-	-
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	-	-
2. Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Miembros de Junta Directiva contemplados en participación
• Ingresos financieros	0,001%	1
• Otros ingresos	-	-
• Gastos financieros	-	-
• Otros gastos	-	-

BAC San José Pensiones Operadora de Planes de Pensiones Complementarias S.A.

Entidad: BAC San José Pensiones Operadora de Planes de Pensiones Complementarias S.A.

Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023

Operaciones de los miembros de la Junta Directiva y ejecutivos

1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Número de miembros de Junta Directiva contemplada en la participación
• Créditos otorgados	-	-
• Inversiones	-	-
• Otras operaciones activas	-	-
• Captaciones a la vista	-	-
• Captaciones a plazo	-	-
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	-	-
2. Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Miembros de Junta Directiva contemplados en participación
• Ingresos financieros	-	-
• Otros ingresos	-	-
• Gastos financieros	-	-
• Otros gastos	0,52%	7

BAC San José Puesto de Bolsa S.A.

Entidad: BAC San José Puesto de Bolsa S.A.

Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023

Operaciones de los miembros de la Junta Directiva y ejecutivos

1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Número de miembros de Junta Directiva contemplada en la participación
• Créditos otorgados	-	-
• Inversiones	-	-
• Otras operaciones activas	-	-
• Captaciones a la vista	-	-
• Captaciones a plazo	-	-
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	-	-
2. Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Miembros de Junta Directiva contemplados en participación
• Ingresos financieros	-	-
• Otros ingresos	-	-
• Gastos financieros	-	-
• Otros gastos	0,152%	4

BAC San José Sociedad de Fondos de Inversión S.A.

Entidad: BAC San José Sociedad de Fondos de Inversión S.A.

Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023

Operaciones de los miembros de la Junta Directiva y ejecutivos

1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Número de miembros de Junta Directiva contemplada en la participación
• Créditos otorgados	-	-
• Inversiones	-	-
• Otras operaciones activas	-	-
• Captaciones a la vista	-	-
• Captaciones a plazo	-	-
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	8.32%	2
2 . Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Miembros de Junta Directiva contemplados en participación
• Ingresos financieros	-	-
• Otros ingresos	-	-
• Gastos financieros	-	-
• Otros gastos	0,74%	4

b) Se detallan las operaciones relevantes que supongan una transferencia de recursos u obligaciones entre la Entidad y otras empresas o personas de su grupo vinculado, no contempladas en el inciso anterior.

Se revela en forma agregada para cada empresa lo siguiente:

Corporación Tenedora BAC Credomatic S.A.

Entidad: Corporación Tenedora BAC Credomatic S. A.		
Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023		
Operaciones con otras empresas o personas de su grupo vinculado, no contempladas en el inciso anterior		
1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Cantidad de Empresas contempladas en la participación
• Créditos otorgados	-	-
• Inversiones*	91.2%	6
• Otras operaciones activas	0.09125%	2
• Captaciones a la vista	-	-
• Captaciones a plazo	-	-
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	-	-
2. Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Empresas contempladas en la participación
• Ingresos financieros	-	-
• Otros ingresos	54%	6
• Gastos financieros	-	-
• Otros gastos	0,035%	1

*Corresponde a la inversión en el capital de las subsidiarias que conforman el Grupo Financiero.

Banco BAC San José S.A.

Entidad: Banco BAC San José S. A.

Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023

Operaciones con otras empresas o personas de su grupo vinculado, no contempladas en el inciso anterior

1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Cantidad de Empresas contempladas en la participación
• Créditos otorgados	0,29%	40
• Inversiones	-	-
• Otras operaciones activas	0,19%	8
• Captaciones a la vista	0,29%	52
• Captaciones a plazo	1,15%	9
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	0,03%	11
2. Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Empresas contempladas en la participación
• Ingresos financieros	0,04%	16
• Otros ingresos	0,17%	23
• Gastos financieros	0,0032%	5
• Otros gastos	1,37%	14

BAC Credomatic Corredora de Seguros S.A.

Entidad: BAC Credomatic Corredora de Seguros S. A.

Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023

Operaciones con otras empresas o personas de su grupo vinculado, no contempladas en el inciso anterior

1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Cantidad de Empresas contempladas en la participación
• Créditos otorgados	-	-
• Inversiones	-	-
• Otras operaciones activas	6,72%	3
• Captaciones a la vista	-	-
• Captaciones a plazo	-	-
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	0,10%	2
2. Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Empresas contempladas en la participación
• Ingresos financieros	-	-
• Otros ingresos	12,55%	4
• Gastos financieros	-	-
• Otros gastos	19,93%	6

BAC San José Leasing S.A.

Entidad: BAC San José Leasing S. A.

Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023

Operaciones con otras empresas o personas de su grupo vinculado, no contempladas en el inciso anterior

1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Cantidad de Empresas contempladas en la participación
• Créditos otorgados	0,50%	18
• Inversiones	-	-
• Otras operaciones activas	1,95%	2
• Captaciones a la vista	-	-
• Captaciones a plazo	-	-
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	0,01%	2
2. Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Empresas contempladas en la participación
• Ingresos financieros	0,07%	9
• Otros ingresos	1,35%	2
• Gastos financieros	-	-
• Otros gastos	0,14%	3

BAC San José Pensiones Operadora de Planes de Pensiones Complementarias S.A.

Entidad: BAC San José Pensiones Operadora de Planes de Pensiones Complementarias S. A.

Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023

Operaciones con otras empresas o personas de su grupo vinculado, no contempladas en el inciso anterior

1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Cantidad de Empresas contempladas en la participación
• Créditos otorgados	-	-
• Inversiones	-	-
• Otras operaciones activas	1,37%	3
• Captaciones a la vista	-	-
• Captaciones a plazo	-	-
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	0.3251%	2
2. Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Empresas contempladas en la participación
• Ingresos financieros	-	-
• Otros ingresos	0,06%	2
• Gastos financieros	-	-
• Otros gastos	13,42%	2

BAC San José Puesto de Bolsa S.A.

Entidad: BAC San José Puesto de Bolsa S.A.

Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023

Operaciones con otras empresas o personas de su grupo vinculado, no contempladas en el inciso anterior

1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Cantidad de Empresas contempladas en la participación
• Créditos otorgados	-	-
• Inversiones	-	-
• Otras operaciones activas	3,56%	4
• Captaciones a la vista	-	-
• Captaciones a plazo	-	-
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	0,02%	2
2 . Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Empresas contempladas en la participación
• Ingresos financieros	-	-
• Otros ingresos	20,77%	9
• Gastos financieros	-	-
• Otros gastos	13,61%	5

BAC San José Sociedad de Fondos de Inversión S.A.

Entidad: BAC San José Sociedad de Fondos de Inversión S.A.

Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023

Operaciones con otras empresas o personas de su grupo vinculado, no contempladas en el inciso anterior

1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Cantidad de Empresas contempladas en la participación
• Créditos otorgados	-	-
• Inversiones	-	-
• Otras operaciones activas	1,81%	3
• Captaciones a la vista	-	-
• Captaciones a plazo	-	-
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	23,74%	16
2 . Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Empresas contempladas en la participación
• Ingresos financieros	-	-
• Otros ingresos	0,01%	1
• Gastos financieros	-	-
• Otros gastos	10,82%	3

- c) En el caso de emisores de valores accionarios, se detallan las operaciones relevantes que supongan una transferencia de recursos u obligaciones entre la Entidad y los accionistas con influencia significativa de la Entidad.

Las operaciones relevantes que se incluyen en este apartado se refieren a todas las operaciones sin importar su cuantía. En el caso partidas relacionadas con activos o pasivos corresponde al saldo a la fecha de corte, en relación con el patrimonio de la Entidad; si se trata de partidas relacionadas con ingresos o gastos corresponde al saldo acumulado en el periodo en ejercicio que se reporta, en relación con los ingresos totales.

Se revela en forma agregada para cada empresa lo siguiente:

Corporación Tenedora BAC Credomatic S.A.

Entidad: Corporación Tenedora BAC Credomatic S.A.

Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023

Operaciones con accionistas con influencia significativa de la Entidad

1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Cantidad de Accionistas contemplados en la participación
• Créditos otorgados	-	-
• Inversiones realizadas	-	-
• Otras operaciones activas	-	-
• Captaciones a la vista	-	-
• Captaciones a plazo	-	-
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	-	-
2. Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Accionistas contemplados en la participación
• Ingresos financieros	-	-
• Otros ingresos	-	-
• Gastos financieros	-	-
• Otros gastos	-	-

Banco BAC San José S.A.

Entidad: Banco BAC San José S.A.

Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023

Operaciones con accionistas con influencia significativa de la Entidad

1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Cantidad de Accionistas contemplados en la participación
• Créditos otorgados	-	-
• Inversiones realizadas	-	-
• Otras operaciones activas	-	-
• Captaciones a la vista	-	-
• Captaciones a plazo	-	-
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	-	-
2. Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Accionistas contemplados en la participación
• Ingresos financieros	-	-
• Otros ingresos	-	-
• Gastos financieros	-	-
• Otros gastos	-	-

BAC Credomatic Corredora de Seguros S.A.

Entidad: BAC Credomatic Corredora de Seguros S.A.

Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023

Operaciones con accionistas con influencia significativa de la Entidad

1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Cantidad de Accionistas contemplados en la participación
• Créditos otorgados	-	-
• Inversiones realizadas	-	-
• Otras operaciones activas	-	-
• Captaciones a la vista	-	-
• Captaciones a plazo	-	-
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	-	-
2. Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Accionistas contemplados en la participación
• Ingresos financieros	-	-
• Otros ingresos	-	-
• Gastos financieros	-	-
• Otros gastos	-	-

BAC San José Leasing S.A.

Entidad: BAC San José Leasing S.A.		
Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023		
Operaciones con accionistas con influencia significativa de la Entidad		
1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Cantidad de Accionistas contemplados en la participación
• Créditos otorgados	-	-
• Inversiones realizadas	-	-
• Otras operaciones activas	-	-
• Captaciones a la vista	-	-
• Captaciones a plazo	-	-
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	-	-
2. Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Accionistas contemplados en la participación
• Ingresos financieros	-	-
• Otros ingresos	-	-
• Gastos financieros	-	-
• Otros gastos	-	-

BAC San José Pensiones Operadora de Planes de Pensiones Complementarias S.A.

Entidad: BAC San José Pensiones Operadora de Planes de Pensiones Complementarias S.A.

Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023

Operaciones con accionistas con influencia significativa de la Entidad

1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Cantidad de Accionistas contemplados en la participación
• Créditos otorgados	-	-
• Inversiones realizadas	-	-
• Otras operaciones activas	-	-
• Captaciones a la vista	-	-
• Captaciones a plazo	-	-
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	-	-
2. Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Accionistas contemplados en la participación
• Ingresos financieros	-	-
• Otros ingresos	-	-
• Gastos financieros	-	-
• Otros gastos	-	-

BAC San José Puesto de Bolsa S.A.

Entidad: BAC San José Puesto de Bolsa S.A.

Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023

Operaciones con accionistas con influencia significativa de la Entidad

1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Cantidad de Accionistas contemplados en la participación
• Créditos otorgados	-	-
• Inversiones realizadas	-	-
• Otras operaciones activas	-	-
• Captaciones a la vista	-	-
• Captaciones a plazo	-	-
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	-	-
2 . Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Accionistas contemplados en la participación
• Ingresos financieros	-	-
• Otros ingresos	-	-
• Gastos financieros	-	-
• Otros gastos	-	-

BAC San José Sociedad de Fondos de Inversión S.A.

Entidad: BAC San José Sociedad de Fondos de Inversión S.A.

Fecha de Corte: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023

Operaciones con accionistas con influencia significativa de la Entidad

1. Operaciones Relacionadas con activos o pasivos	Porcentaje respecto al patrimonio de la Entidad	Cantidad de Accionistas contemplados en la participación
• Créditos otorgados	-	-
• Inversiones realizadas	-	-
• Otras operaciones activas	-	-
• Captaciones a la vista	-	-
• Captaciones a plazo	-	-
• Captaciones a través de Bonos de oferta pública	-	-
• Otras operaciones pasivas	-	-
2. Operaciones Relacionadas con ingresos o gastos	Porcentaje respecto a los Ingresos totales de la Entidad	Cantidad de Accionistas contemplados en la participación
• Ingresos financieros	-	-
• Otros ingresos	-	-
• Gastos financieros	-	-
• Otros gastos	-	-

