

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Santiago, Chile

31 de Diciembre de 2018 y 2017

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados Integrales

Estado de Cambio en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Estado de Flujo de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

\$: Cifras expresadas en pesos chilenos
M\$: Cifras expresadas en miles de pesos chilenos
UF : Cifras expresadas en unidades de fomento



EY Chile
Avda. Presidente
Riesco 5435, piso 4,
Santiago

Tel: +56 (2) 2676 1000
www.eychile.cl

Informe del Auditor Independiente

Señores
Partícipes
Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2018 y 2017 y a los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el activo neto atribuible a los partícipes y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y las correspondientes notas a los estados financieros.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

La administración de Principal Administradora General de Fondos S.A. es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantención de un control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén exentos de representaciones incorrectas significativas, ya sea debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

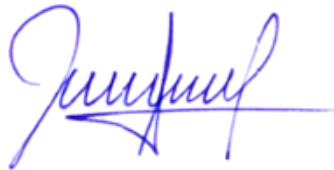
Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros a base de nuestras auditorías. Efectuamos nuestras auditorías de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el objeto de lograr un razonable grado de seguridad que los estados financieros están exentos de representaciones incorrectas significativas.

Una auditoría comprende efectuar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representaciones incorrectas significativas de los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al efectuar estas evaluaciones de los riesgos, el auditor considera el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad con el objeto de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero sin el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. En consecuencia, no expresamos tal tipo de opinión. Una auditoría incluye, también, evaluar lo apropiadas que son las políticas de contabilidad utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables significativas efectuadas por la Administración del Fondo, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera del Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo al 31 de diciembre de 2018 y 2017 y los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.



Rodrigo Vera D.

EY Audit SpA.

Santiago, 21 de marzo de 2019

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

31 de Diciembre de 2018 y 2017

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

	Nota	2018 M\$	2017 M\$
Activo			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	74.198	7.824
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	70.948.742	75.756.497
Otras cuentas por cobrar		-	101
Total activo		<u>71.022.940</u>	<u>75.764.422</u>
Pasivo			
Remuneraciones sociedad administradora	9	8.896	7.449
Otros documentos y cuentas por pagar		288	279
Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		<u>9.184</u>	<u>7.728</u>
Activo neto atribuible a los partícipes		<u>71.013.756</u>	<u>75.756.694</u>

Las notas adjuntas números 1 a la 22 forman parte integral de estos estados financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Estados de Resultados Integrales

Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

	Nota	2018 M\$	2017 M\$
<u>Ingresos/pérdidas de la operación</u>			
Intereses y reajustes	7	2.776.708	1.665.934
Ingresos por dividendos		-	-
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	13	(10.935)	130.772
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	(1.557)	(18)
Total ingresos/pérdidas netos de la operación		2.764.216	1.796.688
<u>Gastos</u>			
Comisión de administración	9	(871.674)	(599.467)
Otros gastos de operación		(18.408)	(17.516)
Total gastos de operación		(890.082)	(616.983)
Utilidad de la operación antes de impuesto		1.874.134	1.179.705
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
Utilidad de la operación después de impuesto		1.874.134	1.179.705
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		1.874.134	1.179.705
Distribución de beneficios		-	-
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		1.874.134	1.179.705

Las notas adjuntas números 1 a la 22 forman parte integral de estos estados financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Por lo ejercicios terminados entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2018 y 2017

2018	<u>Serie A</u> M\$	<u>Serie PLAN1</u> M\$	<u>Serie PLAN2</u> M\$	<u>Serie PLAN3</u> M\$	<u>Serie PLAN4</u> M\$	<u>Serie B</u> M\$	<u>Serie C</u> M\$	<u>Serie LP3</u> M\$	<u>Serie LP180</u> M\$	<u>Serie G</u> M\$	<u>Serie LPI</u> M\$	<u>Serie O</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de Enero de 2018	3.160.142	110.215	169.948	693.857	836.255	2.492.401	16.909.632	2.046.627	37.835.049	11.149.869	352.699	-	75.756.694
Aporte de Cuotas	8.207.976	16.900	97.859	958.892	1.447.279	2.097.010	12.982.878	2.491.757	30.820.825	19.681.729	8.492.946	17.503.852	104.799.903
Rescate de Cuotas	(9.445.317)	(32.575)	(42.377)	(1.028.228)	(859.074)	(1.981.129)	(16.946.801)	(2.376.462)	(44.640.612)	(15.594.590)	(6.760.652)	(11.709.159)	(111.416.976)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	(1.237.341)	(15.675)	55.482	(69.336)	588.205	115.881	(3.963.923)	115.295	(13.819.787)	4.087.139	1.732.294	5.794.693	(6.617.073)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	59.922	2.780	5.731	19.939	40.100	65.623	427.943	54.526	793.683	227.461	75.581	100.846	1.874.135
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2018	<u>1.982.723</u>	<u>97.320</u>	<u>231.161</u>	<u>644.460</u>	<u>1.464.560</u>	<u>2.673.905</u>	<u>13.373.652</u>	<u>2.216.448</u>	<u>24.808.945</u>	<u>15.464.469</u>	<u>2.160.574</u>	<u>5.895.539</u>	<u>71.013.756</u>
2017	<u>Serie A</u> M\$	<u>Serie PLAN1</u> M\$	<u>Serie PLAN2</u> M\$	<u>Serie PLAN3</u> M\$	<u>Serie PLAN4</u> M\$	<u>Serie B</u> M\$	<u>Serie C</u> M\$	<u>Serie LP3</u> M\$	<u>Serie LP180</u> M\$	<u>Serie G</u> M\$	<u>M</u>	Total General M\$	
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de Enero de 2017	1.060.807	132.851	277.817	411.675	950.494	1.563.832	13.675.094	1.350.550	15.185.998	8.287.226	-	42.896.344	
Aporte de Cuotas	5.450.732	26.393	98.351	1.407.185	858.973	2.300.009	17.174.657	4.117.811	63.069.438	16.885.748	552.000	111.941.297	
Rescate de Cuotas	(3.383.150)	(52.493)	(212.458)	(1.140.869)	(998.695)	(1.416.591)	(14.272.473)	(3.471.424)	(40.914.415)	(14.193.149)	(204.935)	(80.260.652)	
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	2.067.582	(26.100)	(114.107)	266.316	(139.722)	883.418	2.902.184	646.387	22.155.023	2.692.599	347.065	31.680.645	
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	31.753	3.464	6.238	15.866	25.483	45.151	332.354	49.690	494.028	170.044	5.634	1.179.705	
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2017	<u>3.160.142</u>	<u>110.215</u>	<u>169.948</u>	<u>693.857</u>	<u>836.255</u>	<u>2.492.401</u>	<u>16.909.632</u>	<u>2.046.627</u>	<u>37.835.049</u>	<u>11.149.869</u>	<u>352.699</u>	<u>75.756.694</u>	

Las notas adjuntas números 1 a la 22 forman parte integral de estos estados financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Estados de Flujos de Efectivo

Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

		2018	2017
	Nota	M\$	M\$
Flujos de efectivo originado por actividades de la operación			
Compra de activos financieros	7	(145.718.132)	(148.849.028)
Venta/cobro de activos financieros		153.291.003	117.755.725
Montos pagados a sociedad administradora e intermediarios		(887.977)	(612.047)
Flujo neto originado por actividades de la operación		6.627.585	(31.705.350)
Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento			
Colocación de cuotas en circulación		104.799.903	111.941.197
Rescate de cuotas en circulación		(111.418.423)	(80.260.654)
Otros			
Flujo neto originado por actividades de financiamiento		(6.618.520)	31.680.543
Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente		66.374	(24.807)
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		7.824	32.631
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
Saldo final efectivo y efectivo equivalente	6	74.198	7.824

Las notas adjuntas números 1 a la 22 forman parte integral de estos estados financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 1 - Información general	6
Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables	6
Nota 3 - Cambios contables	15
Nota 4 - Riesgos financieros	15
Nota 5 - Política de inversión del Fondo	24
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo	25
Nota 7 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado	26
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado	27
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas	28
Nota 10 - Cuotas en circulación	35
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo	36
Nota 12 - Custodia de valores	38
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.....	40
Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros	40
Nota 15 - Excesos de inversión	40
Nota 16 - Garantía constituida por la sociedad administradora en beneficio del Fondo.....	40
Nota 17 - Información estadística	41
Nota 18 - Sanciones.....	53
Nota 19 – Distribución de beneficios a los partícipes	53
Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa	53
Nota 21 - Hechos relevantes	53
Nota 22 - Hechos posteriores	53

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 1 - Información general

El Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo es clasificado como un Fondo Mutuo balanceado conservador, domiciliado y constituido bajo las leyes chilenas. De acuerdo a la tipificación de la Comisión para el Mercado Financiero este Fondo se define como un Fondo Mutuo de inversión en instrumentos de deuda de corto plazo. La dirección de su oficina registrada es Apoquindo 3.600 Piso 10, Las Condes. El Fondo está regido por la Ley 20.712 de 2014, por el reglamento de la Ley contenido en el Decreto Supremo de Hacienda de 2014, por Normas de la Comisión para el Mercado Financiero y por el reglamento interno del Fondo.

El objetivo del Fondo es ofrecer una alternativa de inversión a través de una cartera compuesta por instrumentos de deuda emitidos por instituciones que participan en el mercado nacional. La cartera de inversiones del Fondo tendrá una duración menor o igual a 365 días. Este Fondo Mutuo invierte en instrumentos de deuda de corto, mediano y largo plazo.

Las actividades de inversión del Fondo son administradas por Principal Administradora General de Fondos S.A. (en adelante la 'Administradora'). La Sociedad Administradora pertenece a Principal Financial Group y fue autorizada por Decreto Supremo del Ministerio de Hacienda N°13.421 de fecha 28 de Julio de 1961.

El Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo inicio sus operaciones con fecha 18 de Octubre de 2002. Las cuotas en circulación del Fondo no cotizan en bolsa, por la misma razón no tienen clasificación de riesgo vigente.

El reglamento interno del Fondo vigente al 31 de Diciembre de 2018 fue depositado en la Comisión para el Mercado Financiero con fecha 24 de Julio de 2017 entrando en vigencia el 04 de Agosto de 2017. Entre otros cambios se crearon las Series AC y AC-APV. Hasta la fecha de emisión de los presentes estados financieros estas series no presentan movimientos.

Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables

Los principales criterios contables aplicados en la preparación de estos estados financieros se exponen a continuación.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 2 – Resumen de las principales políticas contables (continuación)

2.1 Bases de preparación

a) Estados financieros

Los presentes estados financieros comparativos han sido preparados con el fin de dar cumplimiento a las normas impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero de Chile a través de sus Oficios Circular N° 544 del 2009, 592 del 2010 y Circular N°1.997 de 2010.

Los presentes estados financieros comparativos del Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo al 31 de Diciembre de 2018 y 2017 han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (IFRS).

Los estados financieros comparativos han sido preparados bajo la convención de costo histórico, modificada por la revalorización de activos financieros y pasivos financieros (incluidos los instrumentos financieros derivados) a valor razonable con efecto en resultados.

La preparación de los estados financieros comparativos en conformidad con IFRS requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También necesita que la Administración utilice su criterio en el proceso de aplicar los principios contables del Fondo. Estas áreas que implican un mayor nivel de discernimiento o complejidad, o áreas donde los supuestos y estimaciones son significativos para los estados financieros, se presentan en la Nota 2.1 letra d).

El Directorio de la Administradora del Fondo ha autorizado la emisión de los presentes estados financieros en su sesión N° 637 del 21 de marzo del 2019.

a) Moneda funcional y de presentación

La moneda funcional del Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo ha sido determinada en pesos chilenos, moneda que también se usa para la presentación de los estados financieros separados del Fondo. Toda la información es presentada en miles de pesos chilenos y ha sido redondeada a la unidad de miles más cercana (M\$).

b) Transacciones y saldos en moneda extranjera y unidades reajustables

Las transacciones en una moneda distinta a la moneda funcional se consideran en moneda extranjera y son inicialmente registradas al tipo de cambio a la fecha de la transacción. Los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera son convertidos al tipo de cambio de la moneda funcional a la fecha del estado de situación financiera. Todas las diferencias son registradas con cargo o abono a los resultados del ejercicio.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 2 – Resumen de las principales políticas contables (continuación)

2.1 Bases de preparación (continuación)

c) Transacciones y saldos en moneda extranjera y unidades reajustables

Los activos y pasivos en unidades reajustables o monedas extranjeras se han convertido a pesos a la paridad vigente al cierre del ejercicio.

	31.12.2018	31.12.2017
	\$	\$
Unidades de Fomento	27.565,79	26.798,14

c) Uso de estimaciones y juicios

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

Estas estimaciones se refieren principalmente a la estimación del valor justo de los activos financieros, para los que se han utilizado una jerarquía que refleja el nivel de información utilizada en la valoración.

Estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los presentes estados financieros, pero es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlos en períodos próximos, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en los correspondientes estados financieros futuros.

2.2 Periodo cubierto

Los presentes estados financieros comparativos cubren los siguientes ejercicios:

Estado de Situación Financiera: Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2018 y 2017, respectivamente.

Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambio en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes y Estado de Flujos de Efectivo: Por los ejercicios comprendidos entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2018 y entre el 28 de Abril al 31 de Diciembre de 2017.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 2 – Resumen de las principales políticas contables (continuación)

2.3 Nuevas normas e interpretaciones emitidas y no vigentes

Las siguientes normas e interpretaciones, así como las mejoras y modificaciones a IFRS, que han sido emitidas pero aún no han entrado en vigencia a la fecha de estos estados financieros, se encuentran detallados a continuación. El Fondo no ha aplicado estas normas en forma anticipada:

	Nuevas Normas	Fecha de aplicación obligatoria
Marco Conceptual	Marco Conceptual	1 de Enero de 2020

Marco Conceptual

El IASB emitió el Marco Conceptual (revisado) en marzo de 2018. Este incorpora algunos nuevos conceptos, provee definiciones actualizadas y criterios de reconocimiento para activos y pasivos y aclara algunos conceptos importantes.

Los cambios al Marco Conceptual pueden afectar la aplicación de IFRS cuando ninguna norma aplica a una transacción o evento particular.

El marco conceptual revisado entra en vigencia para periodos que empiezan en o después de 1 de enero de 2020.

Las mejoras y modificaciones a IFRS, así como las interpretaciones que han sido publicadas, se encuentran detallados a continuación:

	Mejoras y Modificaciones	Fecha de aplicación obligatoria
IFRS 9	Instrumentos financieros – pagos con compensación negativa	1 de Enero de 2019
IAS 1 e IAS	Definición de material	1 de Enero de 2020

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 2 – Resumen de las principales políticas contables (continuación)

2.3 Nuevas normas e interpretaciones emitidas y no vigentes (continuación)

IFRS 9 “Instrumentos financieros – pagos con compensación negativa”

Un instrumento de deuda se puede medir al costo amortizado, costo o a valor razonable a través de otro resultado integral, siempre que un flujo de efectivo contractual sea únicamente pagos de principal e intereses sobre capital principal pendientes y el instrumento de lleva a cabo dentro del modelo de negocio para esa clasificación. La modificación a la IFRS 9 pretende aclarar que un activo financiero cumple el criterio solo pagos de principal más intereses independientemente del evento o circunstancias que causa la terminación anticipada del contrato de que parte paga o recibe la compensación razonable por la terminación anticipada del contrato.

Las modificaciones a la IFRS 9 deberán aplicarse cuando el prepago se aproxima a los montos no pagados del capital e intereses de tal forma que refleja el cambio en la tasa de interés de referencia. Esto aplica que los prepagos al valor razonable o por un monto que incluye el valor razonable del costo de un instrumento de cobertura asociado, normalmente satisfará el criterio solo pagos de principal más intereses solo si otro elemento del cambio en valor justo, como los efectos del riesgo de crédito o la liquidez, no son respectivos. La aplicación será a partir del 1 de Enero del 2019 y se realizara de forma retrospectiva con adopción anticipada permitida.

IAS 1 “Presentación de Estados Financieros” e IAS 8 “Políticas Contables, Cambios en la Estimaciones Contables y Errores - Definición de material”

En octubre de 2018, el IASB emitió enmiendas a IAS 1 Presentación de Estados Financieros e IAS 8 Contabilidad Políticas, cambios en las estimaciones contables y errores, para alinear la definición de "material" en todas las normas y para aclarar ciertos aspectos de la definición. La nueva definición establece que, la información es material si omitirla, declararla erróneamente o esconderla razonablemente podría esperarse que influya en las decisiones que los usuarios primarios de los estados financieros de propósito general toman con base en esos estados financieros, los cuales proporcionan información financiera acerca de una entidad específica que reporta.

Aunque no se espera que las enmiendas a la definición de material tengan un impacto significativo en los estados financieros de una entidad, la introducción del término “esconder” en la definición podría impactar la forma en que se hacen los juicios de materialidad en la práctica, elevando la importancia de cómo se comunica y organiza la información en los estados financieros.

La Administración efectuó evaluación de la enmienda con entrada en vigencia Enero 2019, específicamente IFRS 9, concluyendo que su aplicación no tiene impacto sobre los estados financieros del Fondo.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables (continuación)

2.4 Efectivo y efectivo equivalente

Se considera como efectivo los saldos de caja y banco y como equivalente al efectivo otras inversiones o depósitos de corto plazo de alta liquidez que son fácilmente convertibles en montos conocidos de efectivo y sujetos a un riesgo poco significativo de cambio de valor a su vencimiento, el que no supera los 3 meses. Al cierre del ejercicio, este rubro se compone de saldos mantenidos en bancos.

2.5 Cuentas por cobrar y pagar a intermediarios

Los montos por cobrar y pagar a intermediarios representan deudores por valores vendidos y acreedores por valores comprados que han sido contratados pero aún no saldados o entregados en la fecha del estado de situación financiera, respectivamente.

2.6 Activos financieros

2.6.1 Clasificación y medición

El Fondo clasifica sus activos financieros en la categoría de instrumentos financieros a valor razonable según las definiciones contenidas en IFRS 9. La clasificación depende del modelo de negocios con el que se administran estos activos y las características contractuales de cada instrumento.

a) Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados

Un activo financiero es clasificado como a valor razonable con efecto en resultados cuando no se mantiene dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo sea el mantener los activos para obtener los flujos de efectivo contractuales ó, las condiciones contractuales del activo financiero no dan lugar a flujos de efectivo que son únicamente pagos del capital e intereses sobre el importe del capital pendiente. En general estos activos financieros se mantienen con el propósito de negociación.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 2 – Resumen de las principales políticas contables (continuación)

2.6 Activos financieros (continuación)

2.6.1 Clasificación y medición (continuación)

b) Reconocimiento, baja y medición

Los activos financieros a valor razonable con cambio en resultados se reconocen inicialmente por su valor razonable. Los costos asociados a su adquisición son reconocidos directamente en resultados.

Estos activos financieros se dan de baja contablemente cuando los derechos a recibir flujos de efectivo a partir de las inversiones han vencido o el Fondo ha transferido sustancialmente todos sus riesgos y beneficios.

Con posterioridad al reconocimiento inicial, todos los activos financieros son medidos al valor razonable. Las ganancias y pérdidas que surgen de cambios en el valor razonable son presentadas en el estado de resultados integrales dentro del rubro “Cambios netos en valor razonable de activos financieros a valor razonable con efecto en resultados” en el ejercicio en el cual surgen.

Los ingresos por dividendos se reconocen en el estado de resultados integrales dentro de la línea “Ingresos por dividendos” cuando se establece el derecho del Fondo a recibir su pago. Los intereses sobre los títulos de deuda se reconocen en el estado de resultados integrales dentro de “Intereses y reajustes” en base al método de la tasa de interés efectiva.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 2 – Resumen de las principales políticas contables (continuación)

2.6 Activos financieros (continuación)

2.6.2 Clasificación y medición (continuación)

c) Estimación del valor razonable

El valor razonable de activos financieros transados en mercados activos se basa en precios de mercado cotizados en la fecha del estado de situación financiera.

Se considera que un instrumento financiero es cotizado en un mercado activo si es posible obtener fácil y regularmente los precios cotizados ya sea de un mercado bursátil, operador, corredor, grupo de industria, servicio de fijación de precios, o agencia fiscalizadora, y esos precios representan transacciones de mercado reales que ocurren regularmente entre partes independientes y en condiciones de plena competencia.

El valor razonable de activos financieros que no se transan en un mercado activo se determina utilizando técnicas de valoración.

La clasificación de mediciones a valores razonables de acuerdo con su jerarquía, que refleja la importancia de los “inputs” utilizados para la medición, se establece de acuerdo a los siguientes niveles:

- Nivel 1: Precios cotizados (no ajustados) en mercado activos para activos o pasivos idénticos.
- Nivel 2: Inputs de precios cotizados no incluidos dentro del nivel 1 que son observables para el activo o pasivo, sea directamente (precios) o indirectamente (derivados de precios)
- Nivel 3: Inputs para el activo o pasivo que no están basados en datos de mercado observables

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 2 – Resumen de las principales políticas contables (continuación)

2.6 Activos financieros (continuación)

2.6.1 Clasificación y Medición (continuación)

c) Estimación del valor razonable (continuación)

Los modelos de valoración se emplean principalmente para valorar patrimonio, títulos de deuda y otros instrumentos de deuda que no cotizan en la bolsa para los cuales los mercados estuvieron o han estado inactivos durante el ejercicio financiero.

Para estimar el valor razonable se utiliza el proveedor de precios externos: “Risk America”, cuya metodología de valorización se basa en la descomposición de la tasa de descuento en una tasa base y un spread. Esta tasa es obtenida a partir del cálculo de las distintas estructuras de tasas del mercado nacional, permitiendo así captar diariamente los movimientos estructurales del mercado. A su vez, el spread es obtenido a partir de información de transacciones históricas de los instrumentos lo que permite obtener información respecto al premio por riesgo específico de cada papel.

Esta metodología entrega valorizaciones que se ajustan a la realidad del mercado nacional y extranjero que poseen volatilidades estables y consistentes con las volatilidades observadas para cada instrumento.

2.7 Cuotas en circulación

El Fondo emite cuotas, las cuales se pueden recuperar a opción del partícipe. El Fondo ha emitido 14 series de cuotas las cuales poseen características diferentes en cuanto a remuneración por administración y comisiones de rescate, además existen series exclusivas para APV individual y APV colectivo o grupal.

Las cuotas en circulación pueden ser rescatadas sólo a opción del partícipe por un monto de efectivo igual a la parte proporcional del valor de los activos netos del Fondo en el momento del rescate.

El valor neto de activos por cuota del Fondo se calcula dividiendo los activos netos atribuibles a los partícipes de cada serie de cuotas en circulación por el número total de cuotas de la serie respectiva.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 2 – Resumen de las principales políticas contables (continuación)

2.8 Ingresos y pérdidas de la operación

Los principales ingresos reconocidos por el Fondo son los siguientes:

- a) Ingresos por intereses y reajustes: Los que se reconocen a prorrata del tiempo transcurrido, utilizando el método de interés efectivo e incluye ingresos financieros procedentes de efectivo y efectivo equivalente y títulos de deuda.
- b) Ingresos por dividendos: Los que se reconocen cuando se establece el derecho a recibir su pago.
- c) Ganancia o pérdida por ajuste a valor razonable: Corresponde a los efectos diarios reconocidos por la variación en el valor justo de los activos.
- d) Ganancia o pérdida en venta de instrumentos financieros: Estas representan la diferencia entre el precio de venta y el valor libro del instrumento y se reconocen cuando se realiza la operación, es decir, cuando se transfieren los beneficios y riesgos asociados al instrumento.

2.9 Tributación

El Fondo está domiciliado en Chile, bajo las leyes vigentes en Chile, se encuentra sujeto únicamente al régimen tributario establecido en la Ley 20.712 capítulo IV, respecto de los beneficios, rentas y cantidades obtenidas por las inversiones del mismo.

Nota 3 - Cambios contables

Durante los ejercicios cubiertos por estos estados financieros, los principios contables han sido aplicados consistentemente, no existiendo cambio de criterio o clasificación que informar.

Nota 4 - Riesgos financieros

El Fondo Mutuo, debido a su naturaleza, está expuesto a los siguientes riesgos financieros;

- a) Riesgo de crédito.
- b) Riesgo de liquidez.
- c) Riesgo de mercado.
- d) Riesgo de capital.

En la presente nota se describe la exposición del Fondo a cada uno de estos riesgos y los procedimientos del Fondo para su medición y administración.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

Marco general de administración de los riesgos.

El Fondo Mutuo mantiene posiciones en una variedad de instrumentos financieros de acuerdo a su objetivo y política de inversión. Al respecto, el Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo, es definido como un Fondo Mutuo mixto extranjero con derivados, tal como se señala en Nota 1 de Información general.

La política de inversiones es definida por el comité de inversiones y es aprobada por el Directorio de la Sociedad Administradora al momento de su lanzamiento o cada vez que se presenten cambios a la misma.

Por otra parte, los Portfolio Managers son los responsables de adoptar las decisiones de inversión y proceder a su aplicación. Todas las decisiones del Portfolio Manager deberán respetar las reglas establecidas por las normas legales, reglamentarias y administrativas aplicables al tipo de Fondo, cumplir en todo momento los requisitos necesarios para mantenerse dentro de la clasificación jurídica del Fondo y ajustarse a los lineamientos establecidos en la política de inversiones.

Las decisiones de inversión están respaldadas por estudios e informes de riesgos respecto de los distintos instrumentos y mercados, e información actualizada de los emisores en que invierte el Fondo.

Finalmente, el área de Control de Inversiones es la encargada de efectuar los análisis y preparar los informes de monitoreo de los diferentes controles de límites definidos.

a) Riesgo de crédito

El riesgo de crédito es el riesgo de que una contraparte a un instrumento financiero no cumpla con una obligación o compromiso que ha suscrito con el Fondo dando como resultado una pérdida financiera para este. Este riesgo surge principalmente de los instrumentos de deuda mantenidos y efectivo equivalente.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

El riesgo de crédito relacionado con instrumentos de deuda se mitiga invirtiendo en instrumentos de deuda con calificación de riesgo moderada, la que se encuentra determinada en la política de inversiones del Fondo. Al respecto la política de inversiones establece que los instrumentos de emisores nacionales, los valores emitidos o garantizados por entidades bancarias extranjeras o internacionales y los títulos de oferta pública, emitidos por sociedades en las que invierte el Fondo, deberán contar con clasificación B, N-4 o superiores a estas de acuerdo a la última actualización publicada por la comisión clasificadora de riesgo (CCR).

Este riesgo es monitoreado periódicamente por el Portfolio Manager, mediante la revisión de los rating internos elaborados para los emisores existentes en la cartera de inversiones, así como para aquellos en los que se pretende invertir. De esta forma el Portfolio Manager se asegura no solo de cumplir con lo establecido en la política de inversiones del Fondo, sino que también de mantener una baja exposición al riesgo de crédito, mediante la selección de instrumentos financieros con una adecuada clasificación de riesgo.

La distribución de los instrumentos con clasificación de riesgo, es la siguiente:

Clasificación de riesgo	31.12.2018	31.12.2017
	%	%
AAA - AA o N-1	83,22	80,20
A o N-2	11,06	4,23
BBB o N-3 - N-4	2,62	5,65
BC o emitidos por el Estado de Chile	3,10	9,02
BB	-	0,90
Total	100,00	100,00

Otra forma con la que se mitiga el riesgo de crédito es mediante la desconcentración de la cartera. Al respecto, el Fondo diversifica este riesgo y controla sus límites por tipo de instrumento y origen de los emisores.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

La composición de la cartera separada por origen de los emisores y tipos de instrumentos, es la siguiente:

Cartera de inversiones	31.12.2018	31.12.2017
	%	%
Emisores nacionales		
Bonos bancarios	40,81	23,54
Bonos emitidos por el Banco Central de Chile	3,10	9,02
Bonos empresas	19,10	12,34
Depósitos a plazo	21,94	46,02
Letras hipotecarias	0,02	0,02
Pagarés de empresas	15,03	9,06
Total emisores nacionales	100,00	100,00
Emisores extranjeros		
Acciones	-	-
Total emisores extranjeros	-	-
Total Cartera	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

Exposición máxima al riesgo de crédito:

La siguiente tabla detalla la máxima exposición al riesgo de crédito del Fondo Deuda Corto Plazo, los valores no consideran garantías asociadas:

	31.12.2018	31.12.2017
Instrumentos de deuda al:	M\$	M\$
Bonos bancarios	28.954.386	17.836.812
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	2.201.670	6.830.378
Bonos empresas	13.549.758	9.349.887
Depósitos a plazo	15.563.822	34.866.315
Letras hipotecarias	10.762	14.243
Pagarés de Empresas	10.668.344	6.858.862
Exposición máxima al riesgo de crédito	70.948.742	75.756.497

b) Riesgo de liquidez

El riesgo de liquidez es el riesgo de que una entidad encuentre dificultades en cumplir obligaciones asociadas con pasivos financieros que son liquidadas entregando efectivo u otro activo financiero, o que estas obligaciones deban liquidarse de manera desventajosa para el Fondo.

Al respecto, la Administradora reconoce la relevancia de establecer medidas para mitigar este riesgo, por cuanto cada Fondo debe ser capaz en todo momento de hacerse cargo de sus compromisos y proceder al pago oportuno de los rescates solicitados. Por este motivo estableció una política de liquidez que busca mitigar los siguientes riesgos:

- Que la cartera no tenga la liquidez necesaria para cumplir con los rescates solicitados por los partícipes del Fondo.
- No poder realizar una transacción a ningún precio debido a que no hay suficiente actividad en el mercado para un instrumento en particular.
- Verse forzado a realizar una transacción a precios muy poco conveniente debido al bajo nivel de actividad en el mercado respecto de un instrumento en particular.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

a) Riesgo de liquidez

El riesgo de liquidez es el riesgo de que una entidad encuentre dificultades en cumplir obligaciones asociadas con pasivos financieros que son liquidadas entregando efectivo u otro activo financiero, o que estas obligaciones deban liquidarse de manera desventajosa para el Fondo.

Al respecto, la Administradora reconoce la relevancia de establecer medidas para mitigar este riesgo, por cuanto cada Fondo debe ser capaz en todo momento de hacerse cargo de sus compromisos y proceder al pago oportuno de los rescates solicitados. Por este motivo estableció una política de liquidez que busca mitigar los siguientes riesgos:

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Bonos de bancos e instituciones financieras (bb), depósito a plazo en pesos (dpf) y depósito a plazo en uf (dpr)	Banco Ripley	5.673.314	8,00
Instituciones financieras (bb)	Banco Santander	4.950.722	6,98
Instituciones financieras (bb)	Caja de Compensación Los Andes	4.316.560	6,08
Instituciones financieras (bb), pagarés de empresas (pe)	Tanner Servicios Financieros S.A	5.960.789	8,40
Instituciones financieras (bb), DPF y LCHR	Banco Scotiabank Sud Americano	7.065.708	9,96
Otros Instrumentos	(*) Ver Comentarios	42.981.649	60,58
Total		70.948.742	100,00

(*) Corresponde a un total de 26 emisores y tipos de instrumentos diferentes.

Adicionalmente, la Administradora cuenta con una línea de crédito disponible con el Banco Santander por un monto de M\$2.000.000 que le permitiría enfrentar cualquier contingencia derivada de una condición de mercado en que no se puedan liquidar los activos en un plazo razonable para responder a los partícipes dentro de los plazos disponibles en el reglamento del Fondo. Así mismo existe una adecuada planificación de los flujos de caja del Fondo.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

b) Riesgo de mercado (continuación)

El riesgo de mercado es el riesgo que los cambios en los precios de mercado, por ejemplo, tasas de interés, cambios de monedas extranjeras y precios de los instrumentos, afecten los ingresos del Fondo o el valor de los instrumentos financieros que mantiene.

La administración del riesgo de mercado se realiza con un criterio de porfolio, en que cada activo se evalúa según su aporte al riesgo de la cartera. Lo anterior implica que la estrategia para administrar este riesgo incluye un estricto control de los límites establecidos en la política de inversión, asegurando la adecuada diversificación de la cartera, así como la medición de parámetros que permitan asegurar una adecuada exposición al riesgo y al mismo tiempo optimizar la rentabilidad.

El Fondo invierte en instrumentos financieros que están expresados en monedas distintas a su moneda funcional y por lo tanto está expuesto al riesgo de que la tasa de cambio de su moneda en relación a otras monedas extranjeras pueda afectar el valor razonable de los flujos de efectivo futuros de esa porción de los activos o pasivos financieros denominados en monedas distintas al peso chileno.

Para la mitigación del riesgo de tipo de cambio, la política de inversión establece que el Fondo podrá celebrar contratos de derivados, específicamente contratos de futuros y forwards sobre moneda extranjera. En particular durante el año 2018, el Fondo no efectuó contratos de derivados, debido a que no fue necesario para la mitigación de este riesgo.

Al cierre de los estados financieros el valor en libros de los activos financieros del Fondo mantenidos en monedas extranjeras como porcentaje de sus inversiones financieras representa un 0,0%.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

c) Riesgo de mercado (continuación)

La siguiente tabla muestra la concentración de los instrumentos financieros mantenida por el Fondo a la fecha de cierre de los estados financieros:

Tipos de instrumentos y su origen	31.12.2018	31.12.2017
	%	%
Instrumentos de deuda nacionales	100,00	100,00
Total	100,00	100,00

Análisis de Sensibilidad

A continuación se muestra el impacto de cambios razonablemente posibles en los tipos de cambio, tasas de interés y precios de acciones o índices.

Para la cartera de instrumentos de deuda la simulación se hizo aumentando 50 puntos base en las tasas de los instrumentos. El impacto en el activo neto es el siguiente:

	Monto M\$	Monto modificado M\$	Diferencia
Instrumentos de Deuda Nacionales	70.948.742	70.425.737	-0,74%

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

c) Riesgo de mercado (continuación)

Clasificación por niveles de los instrumentos financieros:

Activos	Nivel 1	Saldo Total
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	M\$	M\$
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	15.563.822	15.563.822
Bonos Bancos e Inst. Financieras	28.954.386	28.954.386
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	10.762	10.762
Pagarés de Empresas	10.668.344	10.668.344
Bonos de Empresas	13.549.758	13.549.758
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	2.201.670	2.201.670
Total activos	70.948.742	70.948.742

d) Riesgo de capital

El capital del Fondo está representado por los activos netos atribuibles a partícipes, el cual puede variar de manera significativa diariamente ya que el Fondo está sujeto a suscripciones y rescates diarios a discreción de los partícipes de cuotas. El objetivo del Fondo cuando administra capital es salvaguardar la capacidad del mismo para continuar como empresa en marcha con el objeto de proporcionar rentabilidad para los partícipes y mantener una sólida base de capital para apoyar el desarrollo de las actividades de inversión del Fondo.

Con el objeto de mantener o ajustar la estructura de capital, el Fondo tiene como política realizar lo siguiente:

- Observar el nivel diario de suscripciones y rescates en comparación con los activos líquidos y ajustar la cartera del Fondo para mantener la capacidad de pagar a los partícipes de cuotas en circulación.
- Recibir rescates y suscripciones de nuevas cuotas de acuerdo con el reglamento del Fondo, lo cual incluye la capacidad para diferir el pago de los rescates y requerir permanencias y suscripciones mínimas.
- La Administración controla el capital sobre la base del valor de activos netos atribuibles a partícipes de cuotas en circulación diariamente teniendo en consideración las exigencias mínimas establecidas por la Comisión para el Mercado Financiero.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 5 - Política de inversión del Fondo

La política de inversión vigente se encuentra definida en el reglamento interno del Fondo, depositado en la Comisión para el Mercado Financiero, el que se encuentra disponible en nuestras oficinas ubicadas en Apoquindo 3600 Piso 10, Las Condes y en nuestro sitio web www.principal.cl. La política de inversión es la siguiente:

Tipo de instrumento	%Mínimo	%Máximo
1. Instrumentos de Deuda emitidos por emisores nacionales	1	100
1.a) Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	0	100
1.b) Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales o extranjeras que operen en el país.	0	100
1.c) Instrumentos inscritos en el Registro de Valores, emitidos por sociedades anónimas u otras entidades, registradas en el mismo Registro.	0	100
1.d) Títulos de deuda de securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N° 18.045.	0	25
1.e) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	100
1.1 f) Efectos de Comercio.	0	100
1.1 g) Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e Instituciones Financieras Extranjeras que operen en el país.	0	100

Diversificación de las inversiones por emisor y grupo empresarial

Límite máximo de inversión por emisor. : 20% del activo del Fondo

Límite Máximo de Inversión en instrumentos emitidos o garantizados por personas relacionadas a la Administradora, que cumplan con lo dispuesto en el artículo 62, letra b) de la Ley N°20.712 : 25% del activo del Fondo

Límite máximo de inversión en títulos de deuda de securitización correspondientes a un patrimonio de los referidos en el Título XVIII de la Ley No. 18.045. : 25% del activo del Fondo

Límite máximo de inversión por grupo empresarial y sus personas relacionadas : 30% del activo del Fondo

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo

a) La composición de este rubro es la siguiente:

Efectivo y equivalente al efectivo	Saldo al	
	2018	2017
	M\$	M\$
Saldo en bancos	74.198	7.824
Total efectivo	74.198	7.824

b) El detalle por tipo de moneda es el siguiente:

Efectivo y equivalente al efectivo		Saldo al	
		2018	2017
		M\$	M\$
Bancos	\$ Chilenos	74.198	7.824
Total efectivo		74.198	7.824

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 7 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado

El saldo de la cartera al 31 de Diciembre de 2018 y sus movimientos durante el año, son los siguientes:

a) Composición de la cartera

<u>Instrumento</u>	<u>AL 31 de Diciembre 2018</u>				<u>AL 31 Enero 2017</u>			
	<u>Nacional</u> <u>M\$</u>	<u>Extranjero</u> <u>M\$</u>	<u>Total</u> <u>M\$</u>	<u>% de Activo</u> <u>neto</u>	<u>Nacional</u> <u>M\$</u>	<u>Extranjero</u> <u>M\$</u>	<u>Total</u> <u>M\$</u>	<u>% de</u> <u>Activo</u> <u>neto</u>
ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días								
Dep. y/o Pag.Bcos. E Inst.Fin.	15.563.821	-	15.563.822	21,91%	34.866.315	-	34.866.315	46,01
Bonos Bancos e Inst. Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Letras Crédito Bcos. E Inst.Fin.	10.763	-	10.763	0,02%	14.243	-	14.243	0,02
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	10.668.344	-	10.668.344	15,02%	6.858.862	-	6.858.862	9,05
Subtotal	26.242.928	-	26.242.928	36,95%	41.739.420	-	41.739.420	55,08
iii) Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días								
Dep. y/o Pag.Bcos. E Inst.Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	28.954.386	-	28.954.386	40,77%	17.836.812	-	17.836.812	23,54
Letras Crédito Bcos. E Inst.Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	13.549.758	-	13.549.758	19,08%	9.349.887	-	9.349.887	12,34
Bonos emitidos por Estados y Bcos Centrales	2.201.670	-	2.201.670	3,10%	6.830.378	-	6.830.378	9,02
Subtotal	44.705.814	-	44.705.814	62,95%	34.017.077	-	34.017.077	44,9
iv) Otros instrumentos e inversiones financieras								
Derivados	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	70.948.742	-	70.948.742	99,90%	75.756.497	-	75.756.497	99,98

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 7 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado (continuación)

- b) El movimiento de los activos financieros a valor razonable con efecto en resultados se resume como sigue:

	<u>2018</u> M\$	<u>2017</u> M\$
Saldo de inicio	75.756.497	42.865.964
Intereses y reajustes	2.776.708	1.665.934
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(10.935)	130.772
Compras	145.718.132	148.849.028
Ventas	(86.654.761)	(58.251.072)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(66.636.899)	(59.504.129)
Saldo Final	<u><u>70.948.742</u></u>	<u><u>75.756.497</u></u>

Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017 el Fondo Mutuo no mantiene activos financieros a costo amortizado.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas

Se considera que las partes están relacionadas si una de las partes tiene la capacidad de controlar la otra o ejercer influencia significativa sobre la otra parte al tomar decisiones financieras u operacionales, o si se encuentran comprendidas por el artículo 100 de la Ley de Mercado de Valores.

a) Remuneración por administración

El Fondo es administrado por Principal Administradora General del Fondos S.A. La sociedad administradora recibe a cambio una remuneración sobre la base del valor de los activos netos de las series de cuotas del Fondo, pagaderos diariamente utilizando una tasa anual de:

1,4875%	para la Serie A	IVA incluido
1,1000%	para la Serie B	Exento de IVA
0,8500%	para la serie C	Exento de IVA
0,6500%	Para la serie APVAC	Exento de IVA
0,8500%	para la serie PLAN1	Exento de IVA
0,7500%	para la serie PLAN2	Exento de IVA
0,7000%	para la serie PLAN3	Exento de IVA
0,6500%	para la serie PLAN4	Exento de IVA
0,8330%	para la serie LP3	IVA incluido
1,1900%	para la serie LP180	IVA incluido
1,9040%	para la serie G	IVA incluido
0,7000%	Para la serie AC	IVA incluido
0,7000%	para la serie LPI	IVA incluido
0,5000%	para la serie I	IVA incluido
0,0000%	para la serie O	IVA incluido
1,7000%	para la serie P	Exento de IVA

El total de remuneración por administración del ejercicio ascendió a M\$871.674 (M\$599.467 en el año 2017) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales. Adeudándose M\$8.896 (M\$7.449 en el año 2017) por remuneración por pagar a Principal Administradora General de Fondos S.A. al cierre del ejercicio, que se presenta en el ítem “Remuneraciones sociedad administradora” en el estado de situación financiera.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 9 – Transacciones con partes relacionadas (continuación)

b) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal al 31 de Diciembre de 2018

Tenedor A	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,182	2.197,8110	-	34,3316	359,0139	2.522,4933	3.610
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor B	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,424	4.940,3709	45.733,1428	44.670,9052	-	6.002,6085	11.330
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor C	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	44,475	2.963.413,0612	2.585.362,5685	2.521.433,9489	-	3.027.341,6808	5.947.921
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 9 – Transacciones con partes relacionadas (continuación)

- b) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal al 31 de Diciembre de 2018 (continuación)

Tenedor LP3	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,003	800,8280	124,9459	890,3292	-	35,4447	66
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,344	4.125,7264	-	-	-	4.125,7264	7.629

Tenedor LP180	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,087	3.249,2425	2.363,3143	-	7.939,2349	13.551,7918	21.638
Accionistas de la sociedad administradora	58,920	16.455.965,8406	10.652.435,0889	17.953.378,6607	-	9.155.022,2688	14.617.476
Personal clave de la administración	-	-	60,4929	60,4929	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 9 – Transacciones con partes relacionadas (continuación)

- b) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal al 31 de Diciembre de 2018 (continuación)

Tenedor Plan4	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	1,930	10.959,5676	7.238,7376	-	36,4476	18.234,7528	28.271
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 9 – Transacciones con partes relacionadas (continuación)

b) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal al 31 de Diciembre de 2017

Tenedor A	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	28.760,5787	28.760,5787	-	-	-
Personas Relacionadas	0,097	-	34,332	-	2.163,479	2.197,811	3.078
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor B	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,365	-	4.940,3709	-	-	4.940,3709	9.090
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor C	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	2.989.372,5150	768.025,0899	2.064.649,2561	-1.692.748,3488	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	33,479	-	2.374.750,120	1.104.085,407	1.692.748,349	2.963.413,061	5.661.244
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 9 – Transacciones con partes relacionadas (continuación)

- b) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal al 31 de Diciembre de 2017 (continuación)

Tenedor LP3	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,070	-	151,6081	-	649,2199	800,8280	1,440
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,362	-	-	-	4.125,7264	4.125,7264	7.416

Tenedor LP180	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,013	6.705.634,0982	16.470.274,2458	12.382.624,4207	-10.790.034,6808	3.249,2425	5,062
Accionistas de la sociedad administradora	67,754	-	14.524.732,3045	8.862.050,3872	10.793.283,9233	16.455.965,8406	25.634,761
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 9 – Transacciones con partes relacionadas (continuación)

b) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal al 31 de Diciembre de 2017 (continuación)

Tenedor Plan4	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	1,972	518,3415	7.291,4620	-	3.149,7641	10.959,5676	16.489
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 10 - Cuotas en circulación

Durante los ejercicios terminados el 31 de Diciembre de 2018 y 2017, el número de cuotas suscritas, rescatadas y en circulación fueron los siguientes:

	<u>Serie A</u>	<u>Serie PLAN1</u>	<u>Serie PLAN2</u>	<u>Serie PLAN3</u>	<u>Serie PLAN4</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie C</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie LP180</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie LPI</u>	<u>Serie O</u>
2018												
Saldo al 1 de Enero	2.256.532,2452	75.935,2147	107.646,8196	465.798,8441	555.833,5721	1.354.593,8742	8.851.450,8532	1.138.564,2746	24.287.812,6531	8.959.441,8443	338.333,3226	-
Cuotas suscritas	5.797.354,2572	11.452,9154	60.827,2080	629.061,1136	947.053,4933	1.124.889,3275	6.685.746,7351	1.365.594,3093	19.529.044,4000	15.638.143,2472	8.012.622,1520	17.275.556,4551
Cuotas rescatadas	6.668.464,7588	22.192,0886	26.247,3477	674.821,5402	558.259,3758	1.062.909,8965	8.730.346,5320	1.305.471,5530	28.278.850,5171	12.387.066,7536	6.338.736,6779	11.521.118,8028
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	1.385.421,7436	65.196,0415	142.226,6799	420.038,4175	944.627,6896	1.416.573,3052	6.806.851,0563	1.198.687,0309	15.538.006,5360	12.210.518,3379	2.012.218,7967	5.754.437,6523

	<u>Serie A</u>	<u>Serie PLAN1</u>	<u>Serie PLAN2</u>	<u>Serie PLAN3</u>	<u>Serie PLAN4</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie C</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie LP180</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie LPI</u>
2017											
Saldo al 1 de Enero	774.881,2005	94.232,4068	181.346,5732	284.948,8166	652.015,2937	872.826,9350	7.369.586,9508	773.657,9907	10.002.155,2362	6.784.109,2584	-
Cuotas suscritas	3.915.536,1702	18.454,4680	63.109,6904	956.152,8354	578.090,5666	1.259.951,6026	9.066.331,7732	2.318.615,7459	40.838.966,9324	13.660.780,8216	536.938,5964
Cuotas rescatadas	2.433.885,1255	36.751,6601	136.809,4440	775.302,8079	674.272,2882	778.184,6634	7.584.467,8708	1.953.709,4620	26.553.309,5155	11.485.448,2357	198.605,2738
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	2.256.532,2452	75.935,2147	107.646,8196	465.798,8441	555.833,5721	1.354.593,8742	8.851.450,8532	1.138.564,2746	24.287.812,6531	8.959.441,8443	338.333,3226

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 11 - Rentabilidad del Fondo

La rentabilidad nominal obtenida por el Fondo es la siguiente:

a) Rentabilidad mensual 2018

Mes	Serie A	Serie Plan 1	Serie Plan 2	Serie Plan 3	Serie Plan 4	Serie B	Serie C	Serie LP3	Serie LP180	Serie G	Serie LPI	Serie O
Enero	0,3168%	0,3711%	0,3796%	0,3838%	0,3881%	0,3498%	0,3711%	0,3728%	0,3421%	0,2816%	0,3839%	0,0000%
Febrero	0,2532%	0,3022%	0,3099%	0,3138%	0,3176%	0,2830%	0,3022%	0,3038%	0,2761%	0,2215%	0,3138%	0,0000%
Marzo	0,1750%	0,2292%	0,2377%	0,2420%	0,2462%	0,2079%	0,2292%	0,2309%	0,2003%	0,1399%	0,2420%	0,0000%
Abril	0,1449%	0,1974%	0,2056%	0,2097%	0,2138%	0,1768%	0,1973%	0,1990%	0,1694%	0,1109%	0,2097%	0,1448%
Mayo	0,3107%	0,3650%	0,3735%	0,3778%	0,3821%	0,3437%	0,3650%	0,3667%	0,3360%	0,2752%	0,3778%	0,4375%
Junio	0,2322%	0,2847%	0,2930%	0,2971%	0,3012%	0,2641%	0,2847%	0,2864%	0,2567%	0,1979%	0,2971%	0,3548%
Julio	0,2332%	0,2875%	0,2961%	0,3003%	0,3046%	0,2663%	0,2876%	0,2892%	0,2586%	0,1978%	0,3003%	0,3600%
Agosto	0,1779%	0,2322%	0,2407%	0,2449%	0,2492%	0,2109%	0,2322%	0,2339%	0,2033%	0,1425%	0,2450%	0,3046%
Septiembre	0,1196%	0,1721%	0,1803%	0,1844%	0,1886%	0,1515%	0,1721%	0,1737%	0,1441%	0,0853%	0,1844%	0,2421%
Octubre	-0,0613%	-0,0072%	0,0013%	0,0055%	0,0098%	-0,0284%	-0,0072%	-0,0055%	-0,0361%	-0,0967%	0,0055%	0,0650%
Noviembre	0,1303%	0,1828%	0,1910%	0,1952%	0,1993%	0,1622%	0,1828%	0,1844%	0,1548%	0,0961%	0,1952%	0,2528%
Diciembre	0,1380%	0,1922%	0,2008%	0,2050%	0,2093%	0,1710%	0,1923%	0,1939%	0,1633%	0,1026%	0,2051%	0,2646%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
A	2,1916%	4,5391%	8,3359%
B	2,5884%	5,3525%	9,6039%
C	2,8452%	5,8806%	10,4299%
LP3	2,8657%	5,9230%	10,4961%
LP180	2,4960%	5,1631%	9,3082%
G	1,7682%	3,6775%	7,0811%
LPI	2,9995%	5,5712%	-
Plan 1	2,8452%	5,8807%	10,4298%
Plan 2	2,9481%	6,0926%	10,7620%
Plan 3	2,9995%	6,1988%	10,9284%
Plan 4	3,0511%	6,3542%	11,1465%

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 11 – Rentabilidad del Fondo (continuación)

c) Rentabilidad real mensual Series APV

Año 2018	Serie B	Serie C	Serie Plan1	Serie Plan2	Serie Plan3	Serie Plan4
Enero	0,2495%	0,2708%	0,2708%	0,2793%	0,2835%	0,2878%
Febrero	-0,0849%	-0,0657%	-0,0657%	-0,0580%	-0,0542%	-0,0504%
Marzo	0,0474%	0,0687%	0,0687%	0,0772%	0,0814%	0,0857%
Abril	0,0368%	0,0573%	0,0573%	0,0655%	0,0697%	0,0738%
Mayo	0,0707%	0,0919%	0,0919%	0,1004%	0,1046%	0,1089%
Junio	-0,0329%	-0,0123%	-0,0123%	-0,0041%	0,0000%	0,0041%
Julio	0,1051%	0,1264%	0,1264%	0,1349%	0,1391%	0,1434%
Agosto	-0,1016%	-0,0804%	-0,0803%	-0,0719%	-0,0676%	-0,0634%
Septiembre	-0,1043%	-0,0838%	-0,0838%	-0,0756%	-0,0715%	-0,0674%
Octubre	-0,3005%	-0,2793%	-0,2793%	-0,2708%	-0,2666%	-0,2624%
Noviembre	-0,2041%	-0,1836%	-0,1836%	-0,1754%	-0,1713%	-0,1672%
Diciembre	0,0511%	0,0724%	0,0723%	0,0809%	0,0851%	0,0893%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APVC

	Último Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	-0,2685%	0,3485%	0,6305%
Serie C	-0,0188%	0,5997%	0,8826%
Serie Plan1	-0,0188%	0,5997%	0,8826%
Serie Plan2	0,0812%	0,7004%	0,9837%
Serie Plan3	0,1312%	0,7507%	1,0342%
Serie Plan4	0,1813%	0,8244%	1,1004%

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 12 - Custodia de valores

El detalle de la custodia de valores del Fondo 2018 en los términos solicitados en el título VI de la Norma de Carácter General N°235 de la Comisión para el Mercado Financiero es el siguiente:

INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA						
CUSTODIA DE VALORES						
ENTIDADES	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores- Custodia encargada por Sociedad Administradora	70.948.742	100,0000%	99,8955%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	70.948.742	100,0000%	99,8955	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 12 - Custodia de valores

El detalle de la custodia de valores del Fondo 2017 en los términos solicitados en el título VI de la Norma de Carácter General N°235 de la Comisión para el Mercado Financiero es el siguiente:

INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA						
CUSTODIA DE VALORES						
ENTIDADES	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores- Custodia encargada por Sociedad Administradora	75.756.497	100,0000%	99,9895	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	75.756.497	100,0000%	99,9895	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	2018	2017
	M\$	M\$
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	(10.819)	130.772
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	(116)	-
Total	(10.935)	130.772

Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	2018	2017
	M\$	M\$
Utilidad en venta instrumentos de capitalización.	-	-
Utilidad en venta de otros instrumentos.	(1.557)	(18)
Total	(1.557)	(18)

Nota 15 - Excesos de inversión

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017, el Fondo no presenta excesos de inversión.

Nota 16 - Garantía constituida por la sociedad administradora en beneficio del Fondo

La Sociedad Administradora constituyó en beneficio del Fondo (según el artículo 7° del D.L. N° 1.328 y artículo 226 Ley N° 18.045), la siguiente garantía.

Naturaleza	Emisor	Representante de los Beneficiarios	Monto UF	Vigencia
Póliza de seguro	Compañía de Seguros de Crédito Continental	Banco Santander	25.000,00	Desde 10.01.2018 Hasta 10.01.2019

Dicha póliza fue renovada para el próximo periodo el 7 de Enero de 2019.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 17 - Información estadística

La información estadística del Fondo del año 2018 según lo requerido en la Circular N° 1997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

a) Serie A

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.404,8775	74.487.596	4.344	207
FEBRERO	1.408,4344	82.335.025	3.671	209
MARZO	1.410,8986	80.096.710	3.602	210
ABRIL	1.412,9425	80.210.277	3.255	225
MAYO	1.417,3324	75.613.775	3.485	220
JUNIO	1.420,6234	72.239.115	3.228	217
JULIO	1.423,9370	71.063.553	3.040	225
AGOSTO	1.426,4708	68.533.708	2.866	215
SEPTIEMBRE	1.428,1769	71.730.311	2.961	206
OCTUBRE	1.427,3010	79.009.288	2.747	218
NOVIEMBRE	1.429,1609	75.079.478	2.527	204
DICIEMBRE	1.431,1331	71.022.940	2.495	211

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

b) Serie B

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.846,3970	74.487.596	2.313	649
FEBRERO	1.851,6222	82.335.025	2.167	662
MARZO	1.855,4724	80.096.710	2.390	678
ABRIL	1.858,7520	80.210.277	2.387	677
MAYO	1.865,1411	75.613.775	2.435	685
JUNIO	1.870,0672	72.239.115	2.333	679
JULIO	1.875,0463	71.063.553	2.391	667
AGOSTO	1.879,0007	68.533.708	2.352	664
SEPTIEMBRE	1.881,8476	71.730.311	2.233	662
OCTUBRE	1.881,3126	79.009.288	2.374	681
NOVIEMBRE	1.884,3649	75.079.478	2.401	670
DICIEMBRE	1.887,5867	71.022.940	2.465	677

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 17 - Información estadística (continuación)

c) Serie C

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.917,4687	74.487.596	12.131	322
FEBRERO	1.923,2638	82.335.025	11.328	326
MARZO	1.927,6721	80.096.710	13.068	329
ABRIL	1.931,4761	80.210.277	12.693	326
MAYO	1.938,5264	75.613.775	12.239	307
JUNIO	1.944,0458	72.239.115	9.997	279
JULIO	1.949,6361	71.063.553	9.000	266
AGOSTO	1.954,1631	68.533.708	8.319	260
SEPTIEMBRE	1.957,5261	71.730.311	7.629	268
OCTUBRE	1.957,3851	79.009.288	8.668	286
NOVIEMBRE	1.960,9638	75.079.478	9.338	280
DICIEMBRE	1.964,7340	71.022.940	9.648	290

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

d) Serie LP3

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.804,2518	74.487.596	1.477	243
FEBRERO	1.809,7327	82.335.025	1.314	256
MARZO	1.813,9119	80.096.710	1.376	258
ABRIL	1.817,5214	80.210.277	1.336	259
MAYO	1.824,1867	75.613.775	1.429	255
JUNIO	1.829,4108	72.239.115	1.193	252
JULIO	1.834,7021	71.063.553	1.222	244
AGOSTO	1.838,9931	68.533.708	1.160	237
SEPTIEMBRE	1.842,1883	71.730.311	1.043	234
OCTUBRE	1.842,0868	79.009.288	1.073	240
NOVIEMBRE	1.845,4845	75.079.478	1.155	244
DICIEMBRE	1.849,0637	71.022.940	1.557	248

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 17 – Información estadística (continuación)

e) Serie LP180

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.563,1084	74.487.596	37.142	906
FEBRERO	1.567,4235	82.335.025	35.118	960
MARZO	1.570,5627	80.096.710	37.680	991
ABRIL	1.573,2225	80.210.277	35.285	1.031
MAYO	1.578,5091	75.613.775	33.598	986
JUNIO	1.582,5611	72.239.115	29.152	969
JULIO	1.586,6531	71.063.553	27.532	942
AGOSTO	1.589,8781	68.533.708	26.212	901
SEPTIEMBRE	1.592,1691	71.730.311	23.696	904
OCTUBRE	1.591,5946	79.009.288	26.710	938
NOVIEMBRE	1.594,0587	75.079.478	26.808	953
DECIEMBRE	1.596,6620	71.022.940	25.828	938

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

f) Serie PLAN 1

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.456,8160	74.487.596	80	94
FEBRERO	1.461,2189	82.335.025	67	93
MARZO	1.464,5683	80.096.710	69	93
ABRIL	1.467,4589	80.210.277	67	93
MAYO	1.472,8151	75.613.775	69	93
JUNIO	1.477,0086	72.239.115	67	92
JULIO	1.481,2555	71.063.553	70	91
AGOSTO	1.484,6951	68.533.708	70	88
SEPTIEMBRE	1.487,2500	71.730.311	69	88
OCTUBRE	1.487,1429	79.009.288	71	86
NOVIEMBRE	1.489,8618	75.079.478	67	88
DECIEMBRE	1.492,7260	71.022.940	70	88

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 17 – Información estadística (continuación)

g) Serie PLAN 2

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	1.584,7511	74.487.596	113	116
FEBRERO	1.589,6626	82.335.025	106	116
MARZO	1.593,4417	80.096.710	122	116
ABRIL	1.596,7176	80.210.277	119	116
MAYO	1.602,6820	75.613.775	123	118
JUNIO	1.607,3774	72.239.115	120	117
JULIO	1.612,1362	71.063.553	131	118
AGOSTO	1.616,0170	68.533.708	132	117
SEPTIEMBRE	1.618,9313	71.730.311	124	117
OCTUBRE	1.618,9522	79.009.288	135	117
NOVIEMBRE	1.622,0452	75.079.478	138	114
DECIEMBRE	1.625,3019	71.022.940	147	115

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

h) Serie PLAN 3

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	1.495,3247	74.487.596	404	206
FEBRERO	1.500,0164	82.335.025	376	209
MARZO	1.503,6462	80.096.710	411	209
ABRIL	1.506,7994	80.210.277	375	208
MAYO	1.512,4922	75.613.775	388	206
JUNIO	1.516,9856	72.239.115	366	205
JULIO	1.521,5413	71.063.553	384	202
AGOSTO	1.525,2683	68.533.708	388	197
SEPTIEMBRE	1.528,0812	71.730.311	302	193
OCTUBRE	1.528,1658	79.009.288	429	197
NOVIEMBRE	1.531,1486	75.079.478	463	197
DECIEMBRE	1.534,2879	71.022.940	376	197

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 17 – Información estadística (continuación)

i) Serie PLAN 4

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.510,3453	74.487.596	523	479
FEBRERO	1.515,1424	82.335.025	523	478
MARZO	1.518,8732	80.096.710	587	478
ABRIL	1.522,1210	80.210.277	724	478
MAYO	1.527,9364	75.613.775	803	478
JUNIO	1.532,5391	72.239.115	801	475
JULIO	1.537,2067	71.063.553	835	468
AGOSTO	1.541,0379	68.533.708	819	470
SEPTIEMBRE	1.543,9437	71.730.311	759	469
OCTUBRE	1.544,0946	79.009.288	786	466
NOVIEMBRE	1.547,1719	75.079.478	864	469
DICIEMBRE	1.550,4097	71.022.940	886	470

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

j) Serie G

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.247,9870	74.487.596	17.995	5.568
FEBRERO	1.250,7511	82.335.025	17.188	5.756
MARZO	1.252,5005	80.096.710	19.995	5.989
ABRIL	1.253,8899	80.210.277	19.520	6.231
MAYO	1.257,3406	75.613.775	20.395	6.416
JUNIO	1.259,8288	72.239.115	20.708	6.685
JULIO	1.262,3206	71.063.553	23.040	6.844
AGOSTO	1.264,1195	68.533.708	24.632	7.078
SEPTIEMBRE	1.265,1983	71.730.311	25.352	7.272
OCTUBRE	1.263,9752	79.009.288	26.425	7.292
NOVIEMBRE	1.265,1894	75.079.478	24.850	7.229
DICIEMBRE	1.266,4875	71.022.940	25.164	7.140

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 17 - Información estadística (continuación)

k) Serie LPI

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.046,4603	74.487.596	166	2
FEBRERO	1.049,7438	82.335.025	211	4
MARZO	1.052,2839	80.096.710	1.216	7
ABRIL	1.054,4904	80.210.277	1.738	7
MAYO	1.058,4741	75.613.775	1.977	8
JUNIO	1.061,6188	72.239.115	2.038	8
JULIO	1.064,8068	71.063.553	1.979	8
AGOSTO	1.067,4151	68.533.708	2.001	7
SEPTIEMBRE	1.069,3839	71.730.311	2.831	7
OCTUBRE	1.069,4431	79.009.288	2.403	8
NOVIEMBRE	1.071,5303	75.079.478	1.892	6
DICIEMBRE	1.073,7275	71.022.940	1.424	6

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda

l) Serie O

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	1.001,4479	80.210.277	0	3
MAYO	1.005,8294	75.613.775	0	3
JUNIO	1.009,3981	72.239.115	0	4
JULIO	1.013,0317	71.063.553	0	4
AGOSTO	1.016,1174	68.533.708	0	4
SEPTIEMBRE	1.018,5775	71.730.311	0	4
OCTUBRE	1.019,2396	79.009.288	0	4
NOVIEMBRE	1.021,8166	75.079.478	0	4
DICIEMBRE	1.024,5204	71.022.940	0	4

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 17 – Información estadística (continuación)

La información estadística del Fondo del año 2017 según lo requerido en la circular N° 1997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

a) Serie A

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.372,7710	37.993.216	1.334	107
FEBRERO	1.378,3299	36.592.592	1.168	111
MARZO	1.381,7523	36.449.777	1.341	122
ABRIL	1.386,4093	38.191.695	1.335	127
MAYO	1.387,7307	39.224.259	1.388	133
JUNIO	1.390,1431	42.146.336	1.460	138
JULIO	1.391,1009	53.678.862	2.199	164
AGOSTO	1.393,2272	53.754.495	2.370	170
SEPTIEMBRE	1.393,2661	59.058.801	2.338	174
OCTUBRE	1.392,9973	62.791.428	2.295	181
NOVIEMBRE	1.396,5128	67.303.213	2.328	192
DICIEMBRE	1.400,4416	75.764.422	2.725	210

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 17 - Información estadística (continuación)

b) Serie B

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.797,2228	37.993.216	1.470	390
FEBRERO	1.805,0371	36.592.592	1.271	384
MARZO	1.810,1142	36.449.777	1.375	385
ABRIL	1.816,7937	38.191.695	1.268	389
MAYO	1.819,1238	39.224.259	1.404	403
JUNIO	1.822,8664	42.146.336	1.356	416
JULIO	1.824,7228	53.678.862	1.441	455
AGOSTO	1.828,1137	53.754.495	1.704	480
SEPTIEMBRE	1.828,7466	59.058.801	1.695	516
OCTUBRE	1.828,9959	62.791.428	1.868	563
NOVIEMBRE	1.834,1959	67.303.213	1.940	598
DECIEMBRE	1.839,9615	75.764.422	2.173	647

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

c) Serie C

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.861,7415	37.993.216	8.782	224
FEBRERO	1.870,1955	36.592.592	6.701	224
MARZO	1.875,8544	36.449.777	6.763	218
ABRIL	1.883,1632	38.191.695	6.407	215
MAYO	1.885,9790	39.224.259	6.402	215
JUNIO	1.890,2475	42.146.336	6.125	231
JULIO	1.892,5740	53.678.862	7.652	248
AGOSTO	1.896,4935	53.754.495	7.816	255
SEPTIEMBRE	1.897,5401	59.058.801	8.083	255
OCTUBRE	1.898,2017	62.791.428	9.733	282
NOVIEMBRE	1.903,9894	67.303.213	10.391	308
DECIEMBRE	1.910,3798	75.764.422	12.038	332

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 17 – Información estadística (continuación)

d) Serie LP3

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.751,4638	37.993.216	981	172
FEBRERO	1.759,4436	36.592.592	871	173
MARZO	1.764,7976	36.449.777	1.015	179
ABRIL	1.771,7028	38.191.695	1.082	185
MAYO	1.774,3819	39.224.259	1.593	190
JUNIO	1.778,4273	42.146.336	1.146	195
JULIO	1.780,6463	53.678.862	1.839	204
AGOSTO	1.784,3645	53.754.495	1.383	208
SEPTIEMBRE	1.785,3786	59.058.801	1.411	213
OCTUBRE	1.786,0316	62.791.428	1.290	220
NOVIEMBRE	1.791,5069	67.303.213	1.250	229
DECIEMBRE	1.797,5508	75.764.422	1.431	235

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

e) Serie LP180

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.522,8480	37.993.216	14.149	401
FEBRERO	1.529,3638	36.592.592	11.918	398
MARZO	1.533,5487	36.449.777	13.765	406
ABRIL	1.539,0936	38.191.695	12.825	422
MAYO	1.540,9495	39.224.259	14.153	462
JUNIO	1.544,0058	42.146.336	14.772	511
JULIO	1.545,4599	53.678.862	20.267	601
AGOSTO	1.548,2135	53.754.495	23.463	652
SEPTIEMBRE	1.548,6353	59.058.801	24.242	709
OCTUBRE	1.548,7282	62.791.428	30.493	742
NOVIEMBRE	1.553,0165	67.303.213	30.495	803
DECIEMBRE	1.557,7792	75.764.422	35.904	882

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 17 – Información estadística (continuación)

f) Serie PLAN 1

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.414,4755	37.993.216	96	98
FEBRERO	1.420,8983	36.592.592	87	98
MARZO	1.425,1980	36.449.777	98	97
ABRIL	1.430,7510	38.191.695	83	96
MAYO	1.432,8903	39.224.259	79	95
JUNIO	1.436,1333	42.146.336	75	97
JULIO	1.437,9010	53.678.862	78	95
AGOSTO	1.440,8786	53.754.495	77	93
SEPTIEMBRE	1.441,6740	59.058.801	75	94
OCTUBRE	1.442,1769	62.791.428	77	94
NOVIEMBRE	1.446,5744	67.303.213	75	93
DECIEMBRE	1.451,4301	75.764.422	79	95

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

g) Serie PLAN 2

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.537,1554	37.993.216	169	125
FEBRERO	1.544,2538	36.592.592	132	125
MARZO	1.549,0580	36.449.777	147	124
ABRIL	1.555,2214	38.191.695	143	124
MAYO	1.557,6788	39.224.259	128	118
JUNIO	1.561,3326	42.146.336	103	118
JULIO	1.563,3871	53.678.862	115	118
AGOSTO	1.566,7582	53.754.495	122	117
SEPTIEMBRE	1.567,7517	59.058.801	113	116
OCTUBRE	1.568,4317	62.791.428	108	115
NOVIEMBRE	1.573,3433	67.303.213	104	116
DECIEMBRE	1.578,7583	75.764.422	108	115

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 17 – Información estadística (continuación)

h) Serie PLAN 3

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.449,6892	37.993.216	246	209
FEBRERO	1.456,4397	36.592.592	219	205
MARZO	1.461,0327	36.449.777	318	204
ABRIL	1.466,9061	38.191.695	247	202
MAYO	1.469,2865	39.224.259	383	202
JUNIO	1.472,7938	42.146.336	427	201
JULIO	1.474,7946	53.678.862	365	202
AGOSTO	1.478,0374	53.754.495	352	201
SEPTIEMBRE	1.479,0353	59.058.801	347	204
OCTUBRE	1.479,7396	62.791.428	390	202
NOVIEMBRE	1.484,4346	67.303.213	268	204
DICIEMBRE	1.489,6070	75.764.422	375	205

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

i) Serie PLAN 4

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.462,8429	37.993.216	539	463
FEBRERO	1.469,7108	36.592.592	501	466
MARZO	1.474,4085	36.449.777	365	462
ABRIL	1.480,3962	38.191.695	289	465
MAYO	1.482,8614	39.224.259	347	466
JUNIO	1.487,1503	42.146.336	56	467
JULIO	1.489,2338	53.678.862	445	463
AGOSTO	1.492,5717	53.754.495	488	466
SEPTIEMBRE	1.493,6411	59.058.801	470	466
OCTUBRE	1.494,4157	62.791.428	494	465
NOVIEMBRE	1.499,2187	67.303.213	436	474
DICIEMBRE	1.504,5064	75.764.422	465	473

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 17 - Información estadística (continuación)

j) Serie G

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	1.224,5067	37.993.216	13.334	4.572
FEBRERO	1.229,0764	36.592.592	11.882	4.617
MARZO	1.231,6966	36.449.777	13.591	4.747
ABRIL	1.235,4288	38.191.695	13.330	4.869
MAYO	1.236,1729	39.224.259	14.669	5.034
JUNIO	1.237,9023	42.146.336	15.361	5.212
JULIO	1.238,3213	53.678.862	17.919	5.268
AGOSTO	1.239,7798	53.754.495	18.043	5.322
SEPTIEMBRE	1.239,3940	59.058.801	17.099	5.444
OCTUBRE	1.238,7210	62.791.428	17.363	5.329
NOVIEMBRE	1.241,4262	67.303.213	16.449	5.358
DICIEMBRE	1.244,4825	75.764.422	17.778	5.423

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

k) Serie LPI

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	1.017,0649	37.993.216	-	-
FEBRERO	1.019,2479	36.592.592	69	1
MARZO	1.022,4625	36.449.777	120	1
ABRIL	1.026,5729	38.191.695	117	1
MAYO	1.028,2387	39.224.259	121	1
JUNIO	1.030,6929	42.146.336	65	1
JULIO	1.032,0930	53.678.862	32	1
AGOSTO	1.034,3622	53.754.495	60	2
SEPTIEMBRE	1.035,0606	59.058.801	204	3
OCTUBRE	1.035,5532	62.791.428	240	3
NOVIEMBRE	1.038,8390	67.303.213	216	3
DICIEMBRE	1.042,4587	75.764.422	219	2

(*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 18 - Sanciones

Durante el ejercicio 2018 y 2017, el Fondo, sus Administradores o Directores no han recibido sanciones por parte de la Comisión para el Mercado Financiero.

Nota 19 – Distribución de beneficios a los partícipes

Durante el ejercicio 2018 y 2017 no hubo distribución de beneficios a los partícipes.

Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa

Durante el ejercicio 2018 y 2017 no se efectuaron operaciones de compra con retroventa.

Nota 21 - Hechos relevantes

Con fecha 4 de Agosto del 2017 entraron en vigencia cambios al reglamento interno del fondo. En esa misma fecha entraron en circulación dos nuevas series, serie APVAC y serie AC. Hasta la fecha de emisión de los presentes estados financieros estas series no presentan movimientos.

Durante el ejercicio 2018 no hay hechos relevantes que informar.

Nota 22 - Hechos posteriores

A juicio de la Administración, entre el 31 de Diciembre de 2018 y la fecha de presentación de estos estados financieros, no han ocurrido hechos posteriores significativos que afecten la presentación de los mismos.