

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF**

*Santiago, Chile*

*Al 31 de Diciembre de 2018*

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF**

Al 31 de Diciembre de 2018

Informe de los Auditores Independientes

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 Mediano Plazo UF

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo UF, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2018 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el activo neto atribuible a los partícipes y de flujos de efectivo por el periodo comprendido entre el 10 de abril (fecha de inicio de sus operaciones) y el 31 de diciembre de 2018 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.



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

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

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 Mediano Plazo UF al 31 de diciembre de 2018 y los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por el periodo comprendido entre el 10 de abril (fecha de inicio de sus operaciones) y el 31 de diciembre de 2018, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Rodrigo Vera D.', with a horizontal line extending from the end of the signature.

Rodrigo Vera D.

EY Audit SpA.

Santiago, 21 de marzo de 2019

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF**

Al 31 de Diciembre de 2018

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

## Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2018

	<b>Nota</b>	<b>2018 M\$</b>
<b>Activo</b>		
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	97.004
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	64.724.166
<b>Total activo</b>		<b><u>64.821.170</u></b>
<b>Pasivo</b>		
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	6.925
Otros documentos y cuentas por pagar		204
<b>Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)</b>		<b><u>7.129</u></b>
<b>Activo neto atribuible a los partícipes</b>		<b><u>64.814.041</u></b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

## Estados de Resultados Integrales

Por el periodo terminado al 31 de Diciembre de 2018

	Nota	2018 M\$
<b><u>Ingresos/pérdidas de la operación</u></b>		
Intereses y reajustes	7	1.327.296
Ingresos por dividendos		-
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente		-
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.	13	(495.811)
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	(11.995)
<b>Total ingresos/pérdidas netos de la operación.</b>		<b><u>819.490</u></b>
<b><u>Gastos</u></b>		
Comisión de administración	9	(293.514)
Otros gastos de operación		(9.523)
<b>Total gastos de operación</b>		<b><u>(303.037)</u></b>
<b>Utilidad de la operación antes de impuesto</b>		<b><u>516.453</u></b>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-
<b>Utilidad de la operación después de impuesto</b>		<b><u>516.453</u></b>
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios.</b>		<b><u>516.453</u></b>
Distribución de beneficios		-
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios.</b>		<b><u>516.453</u></b>

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

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF**  
Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Por el periodo terminado entre el 10 de Abril y el 31 de Diciembre de 2018

	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Total
	<u>A</u>	<u>PLAN1</u>	<u>PLAN2</u>	<u>PLAN3</u>	<u>PLAN4</u>	<u>B</u>	<u>C</u>	<u>LP3</u>	<u>LP180</u>	<u>G</u>	<u>LPI</u>	<u>O</u>	<u>I</u>	<u>General</u>
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de enero de 2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aporte de Cuotas	2.094.040	34.284	52.060	626.458	1.284.408	1.415.975	20.489.428	2.575.331	41.084.567	67.332	2.808.431	16.994.657	6.159.496	95.686.467
Rescate de Cuotas	(1.544.257)	(1)	0	(303.086)	(209.523)	(353.867)	(5.537.086)	(320.967)	(12.189.887)	(22.268)	(1.200.298)	(4.629.996)	(5.077.643)	(31.388.879)
Aumento Neto Originado por transacciones de cuotas	549.783	34.283	52.060	323.372	1.074.885	1.062.108	14.952.342	2.254.364	28.894.680	45.064	1.608.133	12.364.661	1.081.853	64.297.588
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	1.855	322	201	2.887	5.294	6.808	149.452	19.343	189.020	(50)	15.163	124.626	1.532	516.453
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2018	551.638	34.605	52.261	326.259	1.080.179	1.068.916	15.101.794	2.273.707	29.083.700	45.014	1.623.296	12.489.287	1.083.385	64.814.041

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

## Estados de Flujos de Efectivo

Al 31 de Diciembre de 2018

	<b>2018</b>
	<b>M\$</b>
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de la operación</b>	
Compra de activos financieros	(118.923.579)
Venta/cobro de activos financieros	55.020.728
Dividendos recibidos	-
Montos pagados a sociedad administradora e intermediarios	(297.733)
Montos recibidos de sociedad administradora e intermediarios	-
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>	<b><u>(64.200.584)</u></b>
 <b>Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento</b>	
Colocación de cuotas en circulación	95.686.467
Rescate de cuotas en circulación	(31.388.879)
<b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>	<b><u>64.297.588</u></b>
 <b>Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente</b>	<b><u>97.004</u></b>
 Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente	<u>-</u>
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente	<u>-</u>
<b>Saldo final efectivo y efectivo equivalente</b>	<b><u>97.004</u></b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

Nota 1 - Información general .....	6
Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables .....	7
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 .....	26
Nota 7 - Activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultado .....	27
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado .....	29
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas .....	29
Nota 10 - Cuotas en circulación .....	32
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo .....	33
Nota 12 - Custodia de valores .....	35
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados .....	36
Nota 14 - Resultado en venta de instrumentos financieros.....	36
Nota 15 - Excesos de inversión .....	36
Nota 16 - Garantía constituida por la sociedad administradora en beneficio del Fondo.....	36
Nota 17 - Información estadística .....	37
Nota 18 - Sanciones.....	44
Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes.....	44
Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa .....	44
Nota 21 - Hechos relevantes .....	44
Nota 22 - Hechos posteriores .....	44

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

## **Nota 1 - Información general**

El Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo UF es clasificado como un Fondo Mutuo de inversión en instrumentos de deuda de mediano y largo plazo nacional, 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 mixto nacional-derivados. 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 invertir en una cartera diversificada de inversiones para personas que deseen invertir en el mediano y largo plazo, en instrumentos de deuda de emisores nacionales asumiendo un nivel moderado de riesgo y una duración promedio de la cartera de inversión del Fondo superior a 1.200 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 Deuda Mediano Plazo UF inicio sus operaciones con fecha 10 abril del 2018. 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 28 de Marzo de 2018 entrando en vigencia el 10 de Abril de 2018 fecha en que dio inicio a sus operaciones.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

## **Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables**

Los principales criterios contables aplicados en la preparación de estos estados financieros se exponen a 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 Mediano Plazo UF al 31 de Diciembre de 2018 ha sido preparado 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.

#### **b) Moneda funcional y de presentación**

La moneda funcional del Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo UF 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\$).

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

## 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

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.

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

	<b>31.12.2018</b>
	\$
Unidad de Fomento	27.565,79

#### d) 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

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

### 2.1 Bases de preparación (continuación)

#### d) Uso de estimaciones y juicios (continuación)

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 el ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2018.

Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambio en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes y Estado de Flujos de Efectivo: Por lo ejercicio comprendido entre el 10 de Abril y el 31 de Diciembre de 2018.

### 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:

	<b>Nuevas Normas</b>	<b>Fecha de aplicación obligatoria</b>
<b>Marco Conceptual</b>	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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

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

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

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.

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.

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

	<b>Mejoras y Modificaciones</b>	<b>Fecha de aplicación obligatoria</b>
<b>IFRS 9</b>	Instrumentos financieros – pagos con compensación negativa	1 de Enero de 2019
<b>IAS 1 e</b> <b>IAS 8</b>	Definición de material	1 de Enero de 2020

#### **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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

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

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

#### **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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

## **Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables s (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.

#### **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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

## **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 (continuación)**

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.

##### **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 MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

## **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 13 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 MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

## **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 cambios 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 MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

## **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 Mediano Plazo UF, 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### 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.

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:

<b>Clasificación de riesgo</b>	<b>31.12.2018</b>
	<b>%</b>
AAA - AA o N-1	77,76
A o N-2	6,11
BBB o N-3 - N-4	0,09
BC o emitidos por el Estado de Chile	16,04
<b>Total</b>	<b>100,00</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

#### a) Riesgo de crédito (continuación)

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.

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

<b>Cartera de inversiones</b>	<b>31.12.2018</b>
	<b>%</b>
<b>Emisores nacionales</b>	
Bonos bancarios	66,23
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	16,04
Bonos empresas	16,58
Depósitos a plazo	1,15
<b>Total emisores nacionales</b>	<b>100,00</b>
<b>Emisores extranjeros</b>	-
Títulos representativos de índices	-
Cuotas de Fondos de inversión abiertos	-
<b>Total emisores extranjeros</b>	-
<b>Total Cartera</b>	<b>100,00</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### Nota 4 - Riesgos financiero (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 Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo UF, los valores no consideran garantías asociadas:

<b>Instrumentos de deuda al:</b>	<b>31.12.2018</b>
	<b>M\$</b>
Bonos Bancarios	42.866.704
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	10.380.481
Bonos Empresas	10.733.212
Depósitos a plazo	743.769
<b>Sub-Total</b>	<b><u>64.724.166</u></b>

#### 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.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

#### b) Riesgo de liquidez (continuación)

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.

La administración de este riesgo se basa en 2 principios que son; la diversificación de la cartera y la evaluación del instrumento. El primero busca evitar la concentración de la cartera en pocos instrumentos y el segundo se refiere a que en todos los instrumentos adquiridos se evalúa su liquidez, evaluando el volumen diario transado y las posibilidades que esto cambie en el futuro, de manera de asegurar, hasta donde sea posible, la liquidez de la cartera en su conjunto.

Al respecto se presenta el siguiente cuadro referido al 31 de Diciembre de 2018:

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Instituciones financieras (bb) y bu	Banco Scotiabank Sud Americano	10.044.864	15,52
Bono Tesorería General de la República de Chile en pesos (btp) y (btu)	Tesorería General de la Republica	8.866.824	13,70
Instituciones Financieras (bb) y bu	Banco Santander	6.073.872	9,38
Instituciones Financieras (bb) y dpr	Banco de Chile	5.884.987	9,09
Instituciones Financieras (bb)	Banco Itau CorpBanca	5.797.140	8,96
Otros instrumentos	(*) Ver comentarios	28.056.479	43,35
<b>Total</b>		<b>64.724.166</b>	<b>100,00</b>

(\*) Corresponde a un total de 34 emisores y distintos tipos de instrumentos (incluye derivados).

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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

## **Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)**

### **b) Riesgo de liquidez (continuación)**

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. Asimismo, existe una adecuada planificación de los flujos de caja del Fondo.

### **c) Riesgo de mercado**

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 que 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 efectuó contratos de derivados para la mitigación de este riesgo.

Al cierre de los estados financieros el Fondo no mantiene activos financieros en monedas extranjeras.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

#### a) 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:

<b>Tipos de instrumentos y su origen</b>	<b>31.12.2018</b>
	%
Instrumentos de Deuda Nacionales	100,00
<b>Total</b>	<b>100,00</b>

#### 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:

	<b>Monto M\$</b>	<b>Monto modificado M\$</b>	<b>Diferencia</b>
<b>Instrumentos de Deuda</b>	64.724.166	63.830.973	-1,38%

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

## Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

### Clasificación por niveles de los instrumentos financieros:

<u>Activos</u>	<u>Nivel 1</u>	<u>Nivel 2</u>	<u>Total</u>
<b>Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados</b>			
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	743.769	-	743.769
Bonos Bancos e Inst. Financieras	42.866.704	-	42.866.704
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	10.733.212	-	10.733.212
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	10.380.481	-	10.380.481
Derivados		-	-
<b>Total Activos</b>	<b>64.724.166</b>	<b>-</b>	<b>64.724.166</b>

#### 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 MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### 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](http://www.principal.cl). La política de inversión es la siguiente:

Tipo de instrumento	%Mínimo	%Máximo
<b>1. Instrumentos de deuda emitidos por emisores nacionales</b>	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.	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.f) Efectos de Comercio	0	100
1.g) Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e Instituciones Financieras Extranjeras que operen en el país	0	100
<b>2. Instrumentos de Capitalización emitidos por emisores nacionales</b>	0	30
2.a) Cuotas de fondos con subyacentes en títulos de deuda o títulos de índices representativos de títulos de deuda, emitidos por emisores nacionales.	0	30
2.b) Cuotas de Fondos Mutuos, de los regulados por la Ley, administrados por la misma Administradora y/o personas relacionadas.	0	30

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

## Nota 5 - Política de inversión del Fondo (continuación)

### 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 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

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 y la NCG N° 376 de la Comisión para el Mercado Financiero. : 25% del activo del fondo

Límite máximo de inversión en cuotas de fondos nacionales o vehículos de inversión colectiva extranjeros, administrados por la misma Administradora o personas relacionadas, que cumplan con lo dispuesto en el artículo 61 de la Ley N° 20.712 y la NCG N° 376 de la Comisión para el Mercado Financiero. : 30% del activo del fondo

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo

a) La composición de este rubro es la siguiente:

<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>Saldo al</b>
	<b>2018</b>
	<b>M\$</b>
Saldos en banco	97.004
<b>Total</b>	<b>97.004</b>

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

<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>		<b>Saldo al</b>
		<b>2018</b>
		<b>M\$</b>
Banco	\$ Chilenos	97.004
Banco	US\$	-
<b>Total efectivo</b>		<b>97.004</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

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

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

a) Composición de la cartera

Instrumento	Nacional M\$	Extranjero M\$	Total M\$	% de Activo Neto
<b><u>i) Instrumentos Capitalización</u></b>				
Acciones y derechos preferentes de suscripciones de acciones	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b><u>ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</u></b>				
Dep. y/o Pag. Bcos. E Inst. Fin.	743.769	-	743.769	1,15
Bono Bancos e Inst. Financieras	42.866.704	-	42.866.704	66,13
Pagarés de Empresas	-	-	-	-
Bonos de Empresas y Sociedades Securitizadoras	10.733.212	-	10.733.212	16,56
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	10.380.481	-	10.380.481	16,01
<b>Subtotal</b>	<b>64.724.166</b>	<b>-</b>	<b>64.724.166</b>	<b>99,85</b>
<b><u>iii) Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días</u></b>				
Bono Bancos e Inst. Financieras	-	-	-	-
Letras de Crédito Bcos. e Inst. Fin	-	-	-	-
Bonos de Empresas y Sociedades Securitizadoras	-	-	-	-
Bonos Emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total</b>	<b>64.724.166</b>	<b>0</b>	<b>64.724.166</b>	<b>99,85</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### Nota 7 - Activos y pasivos 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:

	<b>2018</b> <b>M\$</b>
Saldo de inicio	-
Intereses y reajustes	1.327.296
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(495.811)
Compras	118.923.579
Ventas	(46.568.025)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(8.462.873)
<b>Total</b>	<b>64.724.166</b>

- c) El movimiento de los otros activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados (derivados) se resume como sigue:

	<b>2018</b> <b>M\$</b>	
	<b>Sub-Total</b>	<b>Total</b>
<b>Saldo de inicio</b>		-
Compensaciones positivas recibidas por derivados	-	
Compensaciones negativas pagadas por derivados	-	
<b>Total compensaciones pagadas-recibidas</b>		-
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable		-
<b>Saldo final (Neto)</b>		-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado

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

### 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 de 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:

1,9040%	para la Serie A	IVA incluido
1,1000%	para la Serie B	Exento de IVA
0,8500%	para la serie C	Exento de IVA
0,8500%	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
1,4875%	para la serie LP180	IVA incluido
1,5875%	para la serie G	IVA incluido
0,8000%	para la serie LPI	IVA incluido
0,6000%	para la serie I	IVA incluido
0,0000%	para la serie O	IVA incluido

El total de remuneración por administración del ejercicio 2018 ascendió a M\$293.514 que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales, adeudándose M\$6.925 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 MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### 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 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	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal Clave de la Administración	-	-	78,4102	78,4102	-	-	-

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	52,620	-	9.914.460,5195	2.122.447,4764	-	7.792.013,0431	7.946.598
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

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	0,005	-	16.370,8608	21.726,9725	6.838,9445	1.482,8327	1.508
Accionistas de la sociedad administradora	65,430	-	26.676.218,0605	7.959.242,9788	-	18.716.975,0818	19.029.564
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas (continuación)

Tenedor I	%	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	-	-	1.734,1722	1.734,1722	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### Nota 10 - Cuotas en circulación

Durante el (los) ejercicio(s) terminado(s) el 31 de Diciembre, los número de cuotas suscritas, rescatadas y en circulación fueron el siguiente:

2018	<u>Serie</u>		<u>Serie</u>		<u>Serie</u>		<u>Serie</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>	<u>Serie I</u>
	<u>Serie A</u>	<u>PLAN1</u>	<u>PLAN2</u>	<u>PLAN3</u>	<u>PLAN4</u>											
Saldo al 1 de Enero	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Cuotas suscritas	2.070.279,7868	33.933,0276	52.034,3473	618.198,6591	1.264.058,3735	1.393.872,2084	20.257.816,8693	2.552.055,6370	40.638.494,0271	67.342,4534	2.776.418,8916	16.922.219,5068	6.159.331,0452			
Cuotas rescatadas	1.526.229,8942	0,8972	0,0000	298.688,0643	205.918,0241	347.555,2064	5.449.797,3701	316.727,3309	12.032.536,0567	22.369,4993	1.183.910,1196	4.592.800,5304	5.079.995,8279			
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Saldo al 31 de Diciembre	544.049,8926	33.932,1304	52.034,3473	319.510,5948	1.058.140,3494	1.046.317,0020	14.808.019,4992	2.235.328,3061	28.605.957,9704	44.972,9541	1.592.508,7720	12.329.418,9764	1.079.335,2173			

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### 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	Serie I
Enero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Febrero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Marzo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Abril	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mayo	0,4241%	0,2725%	-	0,3104%	0,3221%	0,4927%	0,2725%	0,0000%	0,4597%	-	0,1933%	-	-
Junio	0,3616%	0,4486%	-	0,4610%	0,4651%	0,4280%	0,4486%	0,4500%	0,3960%	-	0,4527%	-	-
Julio	0,3971%	0,4870%	-	0,4998%	0,5041%	0,4657%	0,4870%	0,4885%	0,4327%	-	0,4913%	0,1732%	-
Agosto	0,2514%	0,3412%	-0,0167%	0,3541%	0,3583%	0,3199%	0,3412%	0,3427%	0,2869%	-	0,3455%	0,4137%	-
Septiembre	0,0300%	0,1168%	0,1250%	0,1291%	0,1332%	0,0962%	0,1168%	0,1181%	0,0643%	-0,0253%	0,1209%	0,1867%	0,0100%
Octubre	-0,4265%	-0,3373%	-0,3288%	-0,3246%	-0,3204%	-0,3584%	-0,3373%	-0,3358%	-0,3912%	-0,3997%	-0,3331%	-0,2653%	-0,3161%
Noviembre	0,2248%	0,3116%	0,3199%	0,3240%	0,3282%	0,2911%	0,3116%	0,3131%	0,2591%	0,2509%	0,3158%	0,3818%	0,3323%
Diciembre	0,2390%	0,3287%	0,3373%	0,3416%	0,3458%	0,3074%	0,3287%	0,3302%	0,2744%	0,2659%	0,3330%	0,4012%	0,3500%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
A	-	-	-
B	-	-	-
C	-	-	-
LP3	-	-	-
LP180	-	-	-
G	-	-	-
LPI	-	-	-
Plan 1	-	-	-
Plan 2	-	-	-
Plan 3	-	-	-
Plan 4	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### 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
Mayo	0,2192%	-	-	-	-	0,0490%
Junio	0,1305%	0,1511%	0,1511%	-	0,1634%	0,1675%
Julio	0,3043%	0,3256%	0,3256%	-	0,3383%	0,3426%
Agosto	0,0071%	0,0283%	0,0283%	-	0,0411%	0,0453%
Septiembre	-0,1595%	-0,1390%	-0,1390%	-0,1308%	-0,1266%	-0,1226%
Octubre	-0,6296%	-0,6085%	-0,6085%	-0,6000%	-0,5958%	-0,5916%
Noviembre	-0,0757%	-0,0552%	-0,0552%	-0,0470%	-0,0429%	-0,0388%
Diciembre	0,1874%	0,2086%	0,2086%	0,2172%	0,2215%	0,2257%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APV

	Ultimo Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	-	-	-
Serie C	-	-	-
Serie Plan1	-	-	-
Serie Plan2	-	-	-
Serie Plan3	-	-	-
Serie Plan4	-	-	-

(\*) Rentabilidades anualizadas según NCG 227

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### 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	64.724.166	100,0000%	99,8511%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	64.724.166	100,0000%	99,8511%	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### 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 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	<b>31.12.2018</b>
	<b>M\$</b>
Cambios en el valor razonable de instrumentos de capitalización.	-
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	(493.985)
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	(1.826)
<b>Total</b>	<b><u>(495.811)</u></b>

### Nota 14 - Resultado en venta de instrumentos financieros

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

	<b>31.12.2018</b>
	<b>M\$</b>
Utilidad en venta instrumentos de capitalización.	9.143
Utilidad en venta de otros instrumentos.	(21.138)
<b>Total</b>	<b><u>(11.995)</u></b>

### Nota 15 - Excesos de inversión

Al 31 de Diciembre de 2018, 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), las siguiente garantía

Naturaleza	Emisor	Representante de los Beneficiarios	Monto UF	Vigencia
Póliza de seguro	Compañía de Seguros de Crédito Continental	Banco Santander	10.000,00	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 MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### Nota 17 - Información estadística

La información estadística del Fondo del año 2018 según lo requerido en la Circular N° 1.997 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	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	998,8758	137.032	5	4
MAYO	1.003,1122	6.418.599	62	12
JUNIO	1.006,7397	23.864.559	411	32
JULIO	1.010,7374	33.092.610	831	39
AGOSTO	1.013,2788	51.627.271	1.129	64
SEPTIEMBRE	1.013,5832	65.555.794	1.733	70
OCTUBRE	1.009,2606	75.301.356	1.753	68
NOVIEMBRE	1.011,5294	69.888.468	1.190	60
DICIEMBRE	1.013,9466	64.821.170	929	50

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

#### b) Serie PLAN 1

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	-	-	-	-
MAYO	1.002,7251	6.418.599	0	2
JUNIO	1.007,2236	23.864.559	8	4
JULIO	1.012,1292	33.092.610	15	4
AGOSTO	1.015,5830	51.627.271	17	5
SEPTIEMBRE	1.016,7688	65.555.794	24	5
OCTUBRE	1.013,3395	75.301.356	25	5
NOVIEMBRE	1.016,4975	69.888.468	24	5
DICIEMBRE	1.019,8389	64.821.170	25	5

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### c) Serie PLAN 2

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	-	-	-	-
MAYO	-	-	-	-
JUNIO	-	-	-	-
JULIO	-	-	-	-
AGOSTO	999,8330	51.627.271	1	1
SEPTIEMBRE	1.001,0827	65.555.794	10	2
OCTUBRE	997,7910	75.301.356	31	6
NOVIEMBRE	1.000,9832	69.888.468	30	6
DECIEMBRE	1.004,3591	64.821.170	32	7

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

#### d) Serie PLAN 3

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	-	-	-	-
MAYO	1.003,1040	6.418.599	0	1
JUNIO	1.007,7283	23.864.559	36	2
JULIO	1.012,7652	33.092.610	131	4
AGOSTO	1.016,3509	51.627.271	195	7
SEPTIEMBRE	1.017,6632	65.555.794	249	8
OCTUBRE	1.014,3599	75.301.356	291	10
NOVIEMBRE	1.017,6468	69.888.468	185	12
DECIEMBRE	1.021,1226	64.821.170	200	14

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### e) Serie PLAN 4

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	999,3032	137.032	0	1
MAYO	1.002,5215	6.418.599	0	2
JUNIO	1.007,1846	23.864.559	20	11
JULIO	1.012,2618	33.092.610	51	22
AGOSTO	1.015,8884	51.627.271	101	28
SEPTIEMBRE	1.017,2416	65.555.794	148	29
OCTUBRE	1.013,9827	75.301.356	553	38
NOVIEMBRE	1.017,3102	69.888.468	612	40
DECIEMBRE	1.020,8279	64.821.170	605	45

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

#### f) Serie C

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	-	-	-	-
MAYO	1.002,7251	6.418.599	563	14
JUNIO	1.007,2236	23.864.559	2.859	54
JULIO	1.012,1292	33.092.610	5.824	73
AGOSTO	1.015,5830	51.627.271	7.749	107
SEPTIEMBRE	1.016,7688	65.555.794	9.286	130
OCTUBRE	1.013,3395	75.301.356	10.776	152
NOVIEMBRE	1.016,4975	69.888.468	10.659	162
DECIEMBRE	1.019,8389	64.821.170	11.041	167

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### g) Serie LP3

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	-	-	-	-
MAYO	1.000,0000	6.418.599	0	1
JUNIO	1.004,5001	23.864.559	79	11
JULIO	1.009,4070	33.092.610	816	19
AGOSTO	1.012,8661	51.627.271	946	35
SEPTIEMBRE	1.014,0628	65.555.794	1.250	50
OCTUBRE	1.010,6574	75.301.356	1.507	64
NOVIEMBRE	1.013,8214	69.888.468	1.562	64
DICIEMBRE	1.017,1690	64.821.170	1.598	69

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

#### h) Serie LP180

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	998,7918	137.032	50	14
MAYO	1.003,3829	6.418.599	1.597	52
JUNIO	1.007,3564	23.864.559	9.534	179
JULIO	1.011,7148	33.092.610	17.726	240
AGOSTO	1.014,6175	51.627.271	24.413	375
SEPTIEMBRE	1.015,2699	65.555.794	31.427	459
OCTUBRE	1.011,2979	75.301.356	37.466	527
NOVIEMBRE	1.013,9183	69.888.468	37.806	556
DICIEMBRE	1.016,7008	64.821.170	37.230	544

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

**i) Serie G**

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	-	-	-	-
MAYO	-	-	-	-
JUNIO	-	-	-	-
JULIO	-	-	-	-
AGOSTO	-	-	-	-
SEPTIEMBRE	999,7471	65.555.794	46	1
OCTUBRE	995,7515	75.301.356	76	1
NOVIEMBRE	998,2497	69.888.468	59	1
DICIEMBRE	1.000,9042	64.821.170	61	1

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

**j) Serie LPI**

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	-	-	-	-
MAYO	1.001,9330	6.418.599	126	1
JUNIO	1.006,4692	23.864.559	332	2
JULIO	1.011,4143	33.092.610	368	2
AGOSTO	1.014,9089	51.627.271	459	4
SEPTIEMBRE	1.016,1357	65.555.794	592	3
OCTUBRE	1.012,7513	75.301.356	1.210	6
NOVIEMBRE	1.015,9492	69.888.468	1.422	6
DICIEMBRE	1.019,3324	64.821.170	1.246	5

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### k) Serie O

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	-	-	-	-
MAYO	-	-	-	-
JUNIO	-	-	-	-
JULIO	1.001,7320	33.092.610	0	4
AGOSTO	1.005,8763	51.627.271	0	4
SEPTIEMBRE	1.007,7547	65.555.794	0	4
OCTUBRE	1.005,0814	75.301.356	0	4
NOVIEMBRE	1.008,9186	69.888.468	0	4
DICIEMBRE	1.012,9664	64.821.170	0	4

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

#### l) Serie I

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	-	-	-	-
MAYO	-	-	-	-
JUNIO	-	-	-	-
JULIO	-	-	-	-
AGOSTO	-	-	-	-
SEPTIEMBRE	1.000,0995	65.555.794	81	2
OCTUBRE	996,9381	75.301.356	2.971	3
NOVIEMBRE	1.000,2508	69.888.468	2.790	1
DICIEMBRE	1.003,7521	64.821.170	604	1

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### m) Serie B

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	1.000,9956	137.032	3	2
MAYO	1.005,9277	6.418.599	34	14
JUNIO	1.010,2329	23.864.559	78	30
JULIO	1.014,9379	33.092.610	261	56
AGOSTO	1.018,1850	51.627.271	487	87
SEPTIEMBRE	1.019,1644	65.555.794	651	105
OCTUBRE	1.015,5114	75.301.356	824	126
NOVIEMBRE	1.018,4672	69.888.468	935	138
DICIEMBRE	1.021,5984	64.821.170	997	165

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

## **FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF**

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

### **Nota 18 - Sanciones**

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

### **Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa**

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

### **Nota 21 - Hechos relevantes**

Durante el 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.