

Estados Financieros

FONDOS MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Santiago, Chile

31 de diciembre de 2018 y 2017

Estados Financieros

FONDOS MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

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 Visión Money Market

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Visión Money Market, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2018 y 2017 y 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 instrucciones y normas de preparación y presentación de información financiera impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero, descritas en nota 2 de los estados financieros. 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 Visión Money Market 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 instrucciones y normas de preparación y presentación de información financiera impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero, descritas en nota 2.

Énfasis en un asunto

De acuerdo a lo descrito en nota 2 y conforme a las instrucciones de la Comisión para el Mercado Financiero en su Oficio Circular N°592 (ex Superintendencia de Valores y Seguros), estos estados financieros presentan sus instrumentos financieros valorizados a la tasa interna de retorno implícita en la adquisición del instrumento y no a valor de mercado como lo requieren los criterios de clasificación y valorización establecidos en las Normas Internacionales de Información Financiera. No se modifica nuestra opinión referida a este asunto.



Rodrigo Vera D.

EY Audit SpA.

Santiago, 21 de marzo de 2019

Estados Financieros

FONDOS MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

31 de diciembre de 2018 y 2017

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

	Nota	2018 M\$	2017 M\$
Activo			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	288.258	71.545
Activos financieros a costo amortizado	7	130.856.067	115.775.724
Otras cuentas por cobrar		17.733	-
Total activo		131.162.058	115.847.269
Pasivo			
Remuneraciones sociedad administradora	8	15.273	10.384
Otros documentos y cuentas por pagar		213	317
Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		15.486	10.701
Activo neto atribuible a los partícipes		131.146.572	115.836.568

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estado 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	3.463.668	3.130.238
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	12	(29.328)	76.861
Resultado en venta de instrumentos financieros	13	82	11.541
Total ingresos/pérdidas netos de la operación		<u>3.434.422</u>	<u>3.218.640</u>
<u>Gastos</u>			
Comisión de administración	8	(1.210.879)	(1.020.144)
Otros gastos de operación		(23.992)	(28.539)
Total gastos de operación		<u>(1.234.871)</u>	<u>(1.048.683)</u>
Utilidad de la operación antes de impuesto		<u>2.199.551</u>	<u>2.169.957</u>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
Utilidad de la operación después de impuesto		<u>2.199.551</u>	<u>2.169.957</u>
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios.		<u>2.199.551</u>	<u>2.169.957</u>
Distribución de beneficios		-	-
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios.		<u>2.199.551</u>	<u>2.169.957</u>

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estado de Cambio en el Activo Neto Atribuible a los Participes

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

2018	Serie <u>100</u> M\$	Serie <u>PLAN1</u> M\$	Serie <u>PLAN2</u> M\$	Serie <u>PLAN3</u> M\$	Serie <u>PLAN4</u> M\$	Serie <u>B</u> M\$	Serie <u>C</u> M\$	Serie <u>Cash</u> M\$	Serie <u>LP3</u> M\$	Serie <u>LP180</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>LPI</u> M\$	Serie <u>I</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los participes al 1° de Enero de 2018	6.303.869	16.038	164.695	59.683	996.671	2.615.111	12.370.132	15.932.646	2.739.156	29.680.547	39.618.166	5.339.854	-	115.836.568
Aporte de Cuotas	29.213.455	5.235	242.361	69.762	357.012	2.718.223	18.552.297	15.933.085	2.717.176	33.398.600	81.276.623	20.059.074	7.785.000	212.327.903
Rescate de Cuotas	(32.130.985)	(6.473)	(268.349)	(69.583)	(779.401)	(2.215.893)	(19.922.325)	(19.877.721)	(3.247.733)	(42.237.314)	(68.779.713)	(6.069.134)	(3.612.826)	(199.217.450)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	(2.917.530)	(1.238)	(25.988)	179	(422.389)	502.330	(1.370.028)	(3.944.636)	(530.557)	(8.838.714)	12.496.910	13.989.940	4.172.174	13.110.453
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	110.373	337	4.325	1.566	18.712	49.727	214.160	277.027	56.870	428.600	776.672	203.933	57.249	2.199.551
Activo Neto atribuible a los participes al 31 de Diciembre de 2018	3.496.712	15.137	143.032	61.428	592.994	3.167.168	11.214.264	12.265.037	2.265.469	21.270.433	52.891.748	19.533.727	4.229.423	131.146.572
2017	Serie <u>100</u> M\$	Serie <u>PLAN1</u> M\$	Serie <u>PLAN2</u> M\$	Serie <u>PLAN3</u> M\$	Serie <u>PLAN4</u> M\$	Serie <u>B</u> M\$	Serie <u>C</u> M\$	Serie <u>Cash</u> M\$	Serie <u>LP3</u> M\$	Serie <u>LP180</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>LPI</u> M\$	Serie <u>I</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los participes al 1° de Enero de 2017	6.199.083	3.742	180.674	107.326	1.209.380	2.891.035	15.636.566	27.164.851	1.816.631	24.551.739	15.314.433	1.003.931	-	96.079.391
Aporte de Cuotas	37.096.800	12.867	158.991	204.035	795.438	2.275.529	20.805.580	15.741.155	6.798.990	62.600.573	81.834.809	6.940.074	-	235.264.841
Rescate de Cuotas	(37.140.080)	(771)	(178.827)	(254.866)	(1.038.053)	(2.606.674)	(24.363.173)	(27.457.979)	(5.933.146)	(57.970.090)	(58.079.495)	(2.654.467)	-	(217.677.621)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	(43.280)	12.096	(19.836)	(50.831)	(242.615)	(331.145)	(3.557.593)	(11.716.824)	865.844	4.630.483	23.755.314	4.285.607	-	17.587.220
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	148.066	200	3.857	3.188	29.906	55.221	291.159	484.619	56.681	498.325	548.419	50.316	-	2.169.957
Activo Neto atribuible a los participes al 31 de Diciembre de 2017	6.303.869	16.038	164.695	59.683	996.671	2.615.111	12.370.132	15.932.646	2.739.156	29.680.547	39.618.166	5.339.854	-	115.836.568

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estado de Flujo de Efectivo

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

	Nota	2018 M\$	2017 M\$
Flujos de efectivo originado por actividades de la operación			
Compra de activos financieros	7	(468.815.916)	(384.908.498)
Venta/cobro de activos financieros		457.152.246	368.142.572
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(1.230.070)	(1.043.757)
Flujo neto originado por actividades de la operación		<u>(12.893.740)</u>	<u>(17.809.683)</u>
 Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento			
Colocación de cuotas en circulación		212.327.903	235.264.841
Rescate de cuotas en circulación		(199.217.450)	(217.677.621)
Flujo neto originado por actividades de financiamiento		<u>13.110.453</u>	<u>17.587.220</u>
 Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente		<u>216.713</u>	<u>(222.463)</u>
 Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		<u>71.545</u>	<u>294.008</u>
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
Saldo final efectivo y efectivo equivalente	6	<u>288.258</u>	<u>71.545</u>

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 1 - Información general	6
Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables	7
Nota 3 - Cambios contables	14
Nota 4 - Riesgos financieros	15
Nota 5 - Política de inversión del Fondo	23
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo	24
Nota 7 - Activos financieros a costo amortizado	25
Nota 8 - Transacciones con partes relacionadas	27
Nota 9 - Cuotas en circulación	32
Nota 10 - Rentabilidad del Fondo	33
Nota 11 - Custodia de valores	35
Nota 12 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.	37
Nota 13 - Resultado en venta de instrumentos financieros.....	37
Nota 14 - Excesos de inversión.....	37
Nota 15 - Garantía constituida por la sociedad administradora en beneficios de Fondo	37
Nota 16 - Información estadística	38
Nota 17 - Sanciones.....	52
Nota 18 - Distribución de beneficios a los partícipes.....	52
Nota 19 - Operaciones de compra con retroventa	52
Nota 20 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados.....	52
Nota 21 - Hechos relevantes	52
Nota 22 - Hechos posteriores	52

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 1 - Información general

El Fondo Mutuo Principal Visión Money Market es clasificado como un Fondo Mutuo de deuda nacional inferior a 90 días, 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 con duración menor o igual a 90 días nacional. 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 con un horizonte de inversión de corto plazo, que deseen asumir un nivel de riesgo bajo. Este Fondo Mutuo invierte en instrumentos de deuda de corto, mediano y largo plazo de emisores nacionales.

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 Vision Money Market inicio sus operaciones con fecha 04 de Noviembre del 1980. 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 4 de Agosto de 2017. Entre otros cambios 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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

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 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 Vision Money Market 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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

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)

b) Moneda funcional y de presentación

La moneda funcional del Fondo Mutuo Principal Visión Money Market 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\$).

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.

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

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.

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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

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

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 2017.

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.

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 VISION MONEY MARKET

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)

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 8	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 VISION MONEY MARKET

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)

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 VISION MONEY MARKET

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 costo amortizado

Los activos financieros a costo amortizado son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables y vencimiento fijo, sobre los cuales la administración tienen la intención de percibir los flujos de intereses, reajustables y diferencias de cambio de acuerdo con los términos contractuales del instrumento.

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

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

De acuerdo al Oficio Circular N° 592 del 6 de Abril de 2010 impartido por la Comisión para el Mercado Financiero, el Fondo valoriza los instrumentos que conforman su cartera de inversiones a la tasa interna de retorno implícita en la adquisición del instrumento (TIR de compra), contabilizándolos a su costo amortizado menos su deterioro si es que hubiese.

La Comisión para el Mercado Financiero a través de su Circular N° 1.990 del 28 de Octubre de 2010 estableció políticas de realización de ajustes a precios de mercado para este tipo de Fondos tanto a nivel de cartera como a nivel de instrumentos.

En dicha circular la Comisión para el Mercado Financiero determinó rangos de desviación para la cartera total o instrumentos específicos medidos a la TIR de compra y su valor de mercado, sobre los cuales la Sociedad Administradora deberá ajustar la valorización de sus inversiones. Los rangos mínimos de desviación establecidos son los siguientes:

- i) Un 0,1% de desviación a nivel de cartera total y,
- ii) Un 0,6% o 0,8% de desviación para instrumentos individuales en moneda nacional o instrumentos individuales en moneda distinta del peso chileno respectivamente.

c) Deterioro de valor de activos financieros a costo amortizado

El Fondo evalúa en cada fecha de cierre de balance si existe evidencia objetiva de que un activo financiero o grupo de ellos puedan haber sufrido pérdidas por deterioro. En caso de existir tal evidencia, el Fondo reconocerá una pérdida por deterioro, la que se medirá como la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados a la tasa de interés efectiva original del activo financiero. Esta pérdida se reconocerá en los resultados del ejercicio.

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

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

2.7 Cuotas en circulación

El Fondo emite cuotas, las cuales se pueden recuperar a opción del partícipe. El Fondo ha emitido 16 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.

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) Ganancia o pérdida por ajuste a valor razonable: Corresponde a los efectos reconocidos por la variación en el valor justo de los activos.
- c) 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 comparativos, los principios contables han sido aplicados consistentemente, no existiendo cambio de criterio o clasificación que informar.

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

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.

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 Visión, es definido como un Fondo Mutuo de inversión en instrumentos de deuda de corto plazo con duración menor o igual a 90 días, 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 VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

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:

Clasificación de riesgo	31.12.2018	31.12.2017
	%	%
AAA-AA o N-1	96,90	95,72
A o N-2	2,88	0,33
BBB o N-3 - N-4	0,22	3,95
Total	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 4 - Riesgos financieros (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:

Cartera de inversiones	31.12.2018	31.12.2017
	%	%
Emisores nacionales		
Bonos bancarios	1,49	
Depósitos a plazo	76,96	84,30
Pagarés de empresas	20,93	15,21
Bonos de empresas	0,62	0,49
Total Cartera	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

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 Visión, los valores no consideran garantías asociadas:

Instrumentos de deuda al:	31.12.2018	31.12.2017
	M\$	M\$
Bonos bancarios	1.947.083	-
Bono empresas	821.379	569.638
Pagarés de empresas	27.382.206	17.604.327
Depósitos a plazo	100.705.399	97.601.759
Exposición máxima al riesgo de crédito	<u>130.856.067</u>	<u>115.775.724</u>

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 VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Depósito a plazo en pesos (dpf)	Banco scotiabank sud americano	23.138.633	17,68
Depósito a plazo en pesos (dpf)	Banco credito e inversiones	18.917.272	14,46
Depósito a plazo en pesos (dpf)	Banco ripley	15.496.456	11,84
Depósito a plazo en pesos (dpf)	Banco del estado de chile	14.184.043	10,84
Depósito a plazo en pesos (dpf)	Banco btg pactual chile	12.121.536	9,26
Depósitos, pagarés y bonos de empresas	*Ver comentario	46.998.127	35,92
Total		130.856.067	100,00

(*) Corresponde a un total de 14 emisores.

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. 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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

c) Riesgo de mercado (continuación)

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 Fondo no mantiene activos financieros en monedas extranjeras.

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

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	130.856.067	130.851.749	-0,33%

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

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 VISION MONEY MARKET

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.	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) Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e Instituciones Financieras Extranjeras que operen en el país	0	100
1.f) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	100
1.g) Efectos de Comercio	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 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

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

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 banco	288.258	71.545
Total efectivo	288.258	71.545

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

Efectivo y equivalente al efectivo		Saldo al	
		2018	2017
		M\$	M\$
Banco	\$ Chilenos	288.258	71.545
Total efectivo		288.258	71.545

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 7 - Activos financieros a costo amortizado

El saldo de la cartera al 31 de Diciembre 2018 y 2017 y sus movimientos durante cada año, son los siguientes:

a) Composición de la cartera:

Instrumento	Al 31 de Diciembre de 2018				Al 31 de Diciembre de 2017			
	Nacional	Extranjero	Total	% de Activos netos	Nacional	Extranjero	Total	% de Activos netos
<u>i) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</u>								
Dep. y/o Pag.Bcos. E Inst.Fin.	100.705.399	-	100.705.399	76,78	97.601.759	-	97.601.759	84,25
	1.947.083	-	1.947.083	1,48	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	27.382.206	-	27.382.206	20,88	17.604.327	-	17.604.327	15,20
Bonos Emitidos por Estados y Bcos Centrales	821.379	-	821.379	0,63	569.638	-	569.638	0,49
Subtotal	130.856.067	-	130.856.067	99,77	115.775.724	-	115.775.724	99,94
<u>ii) Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días</u>								
Dep. y/o Pag.Bcos. E Inst.Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Letras Crédito Bcos. E Inst.Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	130.856.067	-	130.856.067	99,77	115.775.724	-	115.775.724	99,94

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 7 - Activos financieros a costo amortizado (continuación)

- b) El movimiento de los activos financieros a costo amortizado para el año 2018 y 2017 se resume como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	M\$	M\$
Saldo de inicio	115.775.724	95.791.158
Intereses y reajustes	3.463.668	3.130.238
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(29.328)	76.861
Compras	468.815.916	384.908.498
Ventas	(53.444.111)	(70.455.555)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(403.725.802)	(297.675.476)
Saldo Final	<u>130.856.067</u>	<u>115.775.724</u>

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 8 - 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:

0,5950%	para la Serie 100	IVA incluido
1,1305%	para la Serie Cash	IVA incluido
1,1000%	para la Serie B	Exento de IVA
0,8500%	para la serie C	Exento de IVA
0,5000%	para la serie APC AC	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
1,0000%	para la serie LP180	IVA incluido
1,4042%	para la serie G	IVA incluido
0,5500%	Para la serie AC	IVA incluido
0,5500%	para la serie LPI	IVA incluido
0,4000%	para la serie I	IVA incluido
0,0000%	para la serie O	IVA incluido

El total de remuneración por administración del ejercicio ascendió a M\$1.210.879 (M\$1.020.144 en el año 2017) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales. Adeudándose M\$15.273 (M\$10.384 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 VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 8 - 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 100	%	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	4,6360	30.859,5465	42.896,3657	68.701,1487	-	5.054,7635	162.100
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor CASH	%	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	0,6770	75,7085	2.958,5684	206,2062	-	2.828,0707	83.042
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,0580	642,7393	-	398,7963	-	243,9431	7.163

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	53,6650	3.579.754,1573	8.773.661,9463	7.882.736,4061	-	4.470.679,6975	6.018.185
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 8 - 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 Plan 4	%	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	0,1680	1.525,8130	-	762,7572	-	763,0558	996
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
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	-	0,0001	-	-	-	0,0001	0
Personas Relacionadas	0,0320	3.779,4252	11.268,6795	12.040,8869	2.106,3581	5.113,5759	6.795
Accionistas de la Sociedad Administradora	60,8290	14.666.782,1837	17.778.766,3035	22.708.533,5417	-	9.737.014,9455	12.938.622
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

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	100,0000	-	6.742.647,6684	2.574.486,0707	-	4.168.161,5978	4.229,423
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	999.487,6626	999.487,6626	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 8 - Transacciones con Partes Relacionadas (continuación)

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

Tenedor 100	%	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	-	-	10.343,3055	10.343,3055	-	-	-
Personas Relacionadas	15,3080	30.859,5465	-	-	-	30.859,5465	964,973
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor CASH	%	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	0,0140	75,7085	-	-	-	75,7085	2,179
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,1160	642,7393	-	-	-	642,7393	18,502

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	-	4.508.535,7392	4.596.959,4126	5.439.858,8846	- 3.665.636,2672	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	38,0820	-	2.870.335,4445	2.956.217,5544	3.665.636,2672	3.579.754,1573	4.710,807
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 8 - Transacciones con Partes Relacionadas (continuación)

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

Tenedor Plan 4	%	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	0,1950	-	-	-	1.525,8130	1.525,8130	1.942
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	103.998,9426	3.885,7330	107.884,6756	-	-	-

Tenedor PLAN 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	-	0,0001	-	-	-	0,0001	-
Personas Relacionadas	0,0170	12.110.660,7193	17.553.278,4540	17.789.525,1095	- 11.870.634,6386	3.779,4252	4,917
Accionistas de la Sociedad Administradora	64,2870	-	18.678.923,1841	15.886.652,7770	11.874.511,7766	14.666.782,1837	19.080,869
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor G	%	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	-	1,5380	-	1,5380	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 9 - 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</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>									
2018	<u>Serie 100</u>	<u>PLAN1</u>	<u>PLAN2</u>	<u>PLAN3</u>	<u>PLAN4</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie C</u>	<u>Serie Cash</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie LP180</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie LPI</u>	<u>Serie I</u>
Saldo al 1 de Enero	201.595,8989	12.878,0535	124.255,8994	47.416,5122	783.032,3913	2.027.489,2410	9.400.094,1395	553.487,2012	2.082.776,2911	22.814.375,9446	1.479.766,6609	5.196.777,7414	-
Cuotas suscritas	921.358,0890	4.183,2370	180.865,0685	54.748,4814	278.773,9312	2.083.481,5328	13.914.028,4050	547.896,3674	2.040.666,8007	25.379.933,8136	3.008.996,0028	19.167.999,5561	7.742.135,3311
Cuotas rescatadas	1.013.916,2577	5.179,2476	199.734,5815	54.527,5984	607.279,3712	1.704.529,8284	14.983.475,7687	683.691,0009	2.439.759,9874	32.187.155,4835	2.546.814,3875	5.836.418,0061	3.573.973,7333
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	109.037,7302	11.882,0429	105.386,3864	47.637,3952	454.526,9513	2.406.440,9454	8.330.646,7758	417.692,5677	1.683.683,1044	16.007.154,2747	1.941.948,2762	18.528.359,2914	4.168.161,5978
2017	<u>Serie 100</u>	<u>PLAN1</u>	<u>PLAN2</u>	<u>PLAN3</u>	<u>PLAN4</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie C</u>	<u>Serie Cash</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie LP180</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie LPI</u>	<u>Serie I</u>
Saldo al 1 de Enero	203.982,5981	3.083,4388	140.039,6741	87.643,5321	977.109,3383	2.294.669,0998	12.195.033,6089	965.811,7131	1.417.915,1915	19.339.758,5467	583.841,2739	1.002.766,3909	-
Cuotas suscritas	1.197.937,8690	10.427,0936	121.024,7206	165.199,7643	631.610,7489	1.777.556,5596	15.966.190,3699	552.415,1777	5.208.973,6694	48.524.527,4196	3.083.157,6280	6.808.022,7622	-
Cuotas rescatadas	1.200.324,5682	632,4789	136.808,4953	205.426,7842	825.687,6959	2.044.736,4184	18.761.129,8393	964.739,6896	4.544.112,5698	45.049.910,0217	2.187.232,2410	2.614.011,4117	-
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	201.595,8989	12.878,0535	124.255,8994	47.416,5122	783.032,3913	2.027.489,2410	9.400.094,1395	553.487,2012	2.082.776,2911	22.814.375,9446	1.479.766,6609	5.196.777,7414	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 10 - Rentabilidad del Fondo

La rentabilidad nominal obtenida por el Fondo es la siguiente:

a) Rentabilidad mensual

	Serie 100	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 I	Serie CASH
Enero	0,2166%	0,1949%	0,2035%	0,2077%	0,2119%	0,1737%	0,1950%	0,1964%	0,1822%	0,1481%	0,2205%	-	0,1711%
Febrero	0,2069%	0,1873%	0,1950%	0,1988%	0,2027%	0,1681%	0,1873%	0,1886%	0,1758%	0,1450%	0,2104%	-	0,1657%
Marzo	0,2128%	0,1911%	0,1996%	0,2039%	0,2081%	0,1698%	0,1911%	0,1926%	0,1783%	0,1443%	0,2166%	-	0,1672%
Abril	0,2415%	0,2204%	0,2287%	0,2328%	0,2370%	0,1999%	0,2205%	0,2219%	0,2081%	0,1752%	0,2452%	-	0,1974%
Mayo	0,2074%	0,1857%	0,1942%	0,1985%	0,2027%	0,1644%	0,1857%	0,1872%	0,1729%	0,1386%	0,2112%	-	0,1619%
Junio	0,2034%	0,1824%	0,1906%	0,1947%	0,1988%	0,1618%	0,1823%	0,1837%	0,1700%	0,1367%	0,2071%	-	0,1593%
Julio	0,2058%	0,1841%	0,1926%	0,1969%	0,2011%	0,1628%	0,1841%	0,1855%	0,1713%	0,1369%	0,2096%	0,2224%	0,1602%
Agosto	0,2207%	0,1989%	0,2075%	0,2117%	0,2160%	0,1777%	0,1989%	0,2004%	0,1862%	0,1518%	0,2245%	0,2372%	0,1751%
Septiembre	0,2062%	0,1852%	0,1934%	0,1975%	0,2016%	0,1646%	0,1852%	0,1866%	0,1728%	0,1396%	0,2099%	0,2222%	0,1621%
Octubre	0,2177%	0,1960%	0,2046%	0,2088%	0,2131%	0,1748%	0,1960%	0,1975%	0,1833%	0,1489%	0,2216%	0,2343%	0,1722%
Noviembre	0,1895%	0,1685%	0,1768%	0,1809%	0,1850%	0,1479%	0,1685%	0,1699%	0,1562%	0,1229%	0,1933%	0,2056%	0,1454%
Diciembre	0,1972%	0,1755%	0,1840%	0,1883%	0,1925%	0,1543%	0,1755%	0,1770%	0,1627%	0,1284%	0,2010%	0,2138%	0,1517%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
100	2,5552%	5,5234%	9,3802%
Cash	2,0074%	4,3992%	7,6355%
B	2,0386%	4,4630%	7,7342%
C	2,2939%	4,9865%	8,5458%
LP3	2,3113%	5,0222%	8,6013%
LP180	2,1407%	4,6721%	8,0581%
G	1,7300%	3,8351%	6,8870%
LPI	2,6013%	0,0000%	0,0000%
Plan 1	2,2939%	4,9865%	8,5458%
Plan 2	2,3964%	5,1968%	8,8724%
Plan 3	2,4475%	5,3020%	9,0359%
Plan 4	2,4988%	5,4074%	9,1998%

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 10 - 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	0,0736%	0,0949%	0,0948%	0,1034%	0,1076%	0,1118%
Febrero	-0,1994%	-0,1802%	-0,1802%	-0,1725%	-0,1687%	-0,1649%
Marzo	0,0094%	0,0306%	0,0306%	0,0391%	0,0434%	0,0476%
Abril	0,0598%	0,0804%	0,0804%	0,0886%	0,0928%	0,0969%
Mayo	-0,1081%	-0,0869%	-0,0869%	-0,0785%	-0,0742%	-0,0699%
Junio	-0,1349%	-0,1144%	-0,1144%	-0,1062%	-0,1021%	-0,0980%
Julio	0,0019%	0,0231%	0,0231%	0,0316%	0,0359%	0,0401%
Agosto	-0,1347%	-0,1135%	-0,1135%	-0,1050%	-0,1008%	-0,0965%
Septiembre	-0,0913%	-0,0707%	-0,0707%	-0,0625%	-0,0584%	-0,0543%
Octubre	-0,0978%	-0,0766%	-0,0766%	-0,0681%	-0,0639%	-0,0596%
Noviembre	-0,2183%	-0,1978%	-0,1978%	-0,1896%	-0,1855%	-0,1814%
diciembre	0,0344%	0,0556%	0,0556%	0,0641%	0,0684%	0,0726%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales series APVC

	Último Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	-0,8030%	-0,0760%	0,0550%
Serie C	-0,5547%	0,1741%	0,3056%
Serie Plan1	-0,5548%	0,1740%	0,3056%
Serie Plan2	-0,4552%	0,2743%	0,4061%
Serie Plan3	-0,4054%	0,3244%	0,4564%
Serie Plan4	-0,3556%	0,3746%	0,5066%

(*) Rentabilidades anualizadas según NCG 227

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 11 - Custodia de valores

El detalle de la custodia de valores del Fondo del 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						
	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
ENTIDADES	Monto Custodiado (Miles) (1)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales (2)	% sobre total Activo del Fondo (3)	Monto Custodiado (Miles) (4)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros (5)	% sobre total Activo del Fondo (6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	130.856.067	100,0000%	99,7667%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	130.856.067	100,0000%	99,7667%	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 11 - Custodia de valores

El detalle de la custodia de valores del Fondo del 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						
	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
ENTIDADES	Monto Custodiado (Miles) (1)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales (2)	% sobre total Activo del Fondo (3)	Monto Custodiado (Miles) (4)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros (5)	% sobre total Activo del Fondo (6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	115.775.724	100,0000	99,9382	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	115.775.724	100,0000	99,9382	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 12 - 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.	(29.330)	76.850
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	2	11
Total	(29.328)	76.861

Nota 13 - 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 deuda.	82	11.541
Total	82	11.541

Nota 14 - Excesos de inversión

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

Nota 15 - Garantía constituida por la sociedad administradora en beneficios de 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	41.000,00	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 VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 16 - 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 100

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	31.337,5708	113.625.225	3.198	52
FEBRERO	31.402,4070	112.245.448	2.783	50
MARZO	31.469,2349	106.682.452	2.149	46
ABRIL	31.545,2263	101.598.687	1.876	43
MAYO	31.610,6567	98.398.516	1.479	37
JUNIO	31.674,9370	97.665.868	1.151	35
JULIO	31.740,1232	98.848.859	1.849	36
AGOSTO	31.810,1621	99.861.580	2.442	37
SEPTIEMBRE	31.875,7495	112.580.891	2.033	39
OCTUBRE	31.945,1586	124.356.858	2.488	37
NOVIEMBRE	32.005,7019	129.830.580	2.313	39
DICIEMBRE	32.068,8216	131.162.058	2.150	39

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 16 - Información estadística (continuación)

b) Serie CASH

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	28.835,1785	113.625.225	15.296	18.221
FEBRERO	28.882,9699	112.245.448	13.290	18.022
MARZO	28.931,2741	106.682.452	14.312	17.804
ABRIL	28.988,3752	101.598.687	13.527	17.590
MAYO	29.035,2935	98.398.516	13.596	17.319
JUNIO	29.081,5337	97.665.868	13.020	17.089
JULIO	29.128,1315	98.848.859	13.297	16.885
AGOSTO	29.179,1323	99.861.580	12.808	16.656
SEPTIEMBRE	29.226,4281	112.580.891	12.060	16.572
OCTUBRE	29.276,7494	124.356.858	12.266	16.355
NOVIEMBRE	29.319,3278	129.830.580	11.721	16.227
DICIEMBRE	29.363,7912	131.162.058	11.983	16.075

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

c) Serie G

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	26.812,9153	113.625.225	46.586	19.613
FEBRERO	26.851,8025	112.245.448	41.588	20.002
MARZO	26.890,5541	106.682.452	47.468	20.547
ABRIL	26.937,6593	101.598.687	48.366	21.051
MAYO	26.974,9899	98.398.516	51.916	21.563
JUNIO	27.011,8718	97.665.868	52.775	22.036
JULIO	27.048,8645	98.848.859	55.459	22.480
AGOSTO	27.089,9265	99.861.580	56.155	22.822
SEPTIEMBRE	27.127,7323	112.580.891	56.090	23.136
OCTUBRE	27.168,1239	124.356.858	60.506	23.783
NOVIEMBRE	27.201,5157	129.830.580	59.655	24.018
DICIEMBRE	27.236,4352	131.162.058	62.112	24.183

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 16 - Información estadística (continuación)

d) Serie PLAN1

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.247,8052	113.625.225	10	11
FEBRERO	1.250,1421	112.245.448	9	12
MARZO	1.252,5312	106.682.452	11	11
ABRIL	1.255,2924	101.598.687	10	11
MAYO	1.257,6237	98.398.516	11	12
JUNIO	1.259,9170	97.665.868	10	12
JULIO	1.262,2364	98.848.859	11	13
AGOSTO	1.264,7476	99.861.580	11	13
SEPTIEMBRE	1.267,0897	112.580.891	10	13
OCTUBRE	1.269,5738	124.356.858	11	12
NOVIEMBRE	1.271,7133	129.830.580	11	12
DICIEMBRE	1.273,9453	131.162.058	11	11

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

e) Serie PLAN2

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.328,1455	113.625.225	105	42
FEBRERO	1.330,7354	112.245.448	108	40
MARZO	1.333,3918	106.682.452	108	39
ABRIL	1.336,4415	101.598.687	123	41
MAYO	1.339,0369	98.398.516	132	42
JUNIO	1.341,5891	97.665.868	136	41
JULIO	1.344,1730	98.848.859	120	40
AGOSTO	1.346,9618	99.861.580	115	34
SEPTIEMBRE	1.349,5672	112.580.891	105	35
OCTUBRE	1.352,3279	124.356.858	107	34
NOVIEMBRE	1.354,7183	129.830.580	107	34
DICIEMBRE	1.357,2113	131.162.058	99	32

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 16 - Información estadística (continuación)

f) Serie PLAN 3

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.261,3085	113.625.225	36	39
FEBRERO	1.263,8162	112.245.448	36	38
MARZO	1.266,3930	106.682.452	44	52
ABRIL	1.269,3417	101.598.687	42	47
MAYO	1.271,8613	98.398.516	39	47
JUNIO	1.274,3376	97.665.868	38	46
JULIO	1.276,8462	98.848.859	37	37
AGOSTO	1.279,5493	99.861.580	39	36
SEPTIEMBRE	1.282,0769	112.580.891	32	36
OCTUBRE	1.284,7540	124.356.858	35	39
NOVIEMBRE	1.287,0779	129.830.580	37	38
DICIEMBRE	1.289,5011	131.162.058	37	36

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

g) Serie PLAN 4

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.275,5325	113.625.225	599	234
FEBRERO	1.278,1177	112.245.448	537	233
MARZO	1.280,7777	106.682.452	596	234
ABRIL	1.283,8129	101.598.687	360	233
MAYO	1.286,4157	98.398.516	348	234
JUNIO	1.288,9731	97.665.868	336	234
JULIO	1.291,5653	98.848.859	355	242
AGOSTO	1.294,3549	99.861.580	362	245
SEPTIEMBRE	1.296,9649	112.580.891	348	244
OCTUBRE	1.299,7282	124.356.858	360	247
NOVIEMBRE	1.302,1329	129.830.580	358	247
DICIEMBRE	1.304,6400	131.162.058	357	247

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 16 - Información estadística (continuación)

h) Serie B

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.292,0676	113.625.225	2.412	555
FEBRERO	1.294,2393	112.245.448	2.117	550
MARZO	1.296,4373	106.682.452	2.312	550
ABRIL	1.299,0284	101.598.687	2.237	550
MAYO	1.301,1646	98.398.516	2.183	545
JUNIO	1.303,2696	97.665.868	2.033	536
JULIO	1.305,3917	98.848.859	2.105	529
AGOSTO	1.307,7111	99.861.580	2.090	524
SEPTIEMBRE	1.309,8636	112.580.891	1.990	522
OCTUBRE	1.312,1529	124.356.858	2.233	541
NOVIEMBRE	1.314,0942	129.830.580	2.622	549
DICIEMBRE	1.316,1214	131.162.058	2.879	562

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

i) Serie C

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.318,5239	113.625.225	8.853	215
FEBRERO	1.320,9932	112.245.448	8.412	209
MARZO	1.323,5176	106.682.452	8.875	205
ABRIL	1.326,4355	101.598.687	7.220	195
MAYO	1.328,8992	98.398.516	6.695	186
JUNIO	1.331,3223	97.665.868	5.305	175
JULIO	1.333,7733	98.848.859	4.805	170
AGOSTO	1.336,4268	99.861.580	4.871	164
SEPTIEMBRE	1.338,9013	112.580.891	4.872	169
OCTUBRE	1.341,5262	124.356.858	5.511	179
NOVIEMBRE	1.343,7870	129.830.580	7.038	174
DICIEMBRE	1.346,1456	131.162.058	7.553	171

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 16 - Información estadística (continuación)

j) Serie LP3

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.317,7290	113.625.225	1.854	265
FEBRERO	1.320,2144	112.245.448	1.687	264
MARZO	1.322,7566	106.682.452	1.812	262
ABRIL	1.325,6915	101.598.687	1.819	261
MAYO	1.328,1726	98.398.516	1.809	253
JUNIO	1.330,6131	97.665.868	1.695	248
JULIO	1.333,0820	98.848.859	1.660	240
AGOSTO	1.335,7534	99.861.580	1.570	232
SEPTIEMBRE	1.338,2458	112.580.891	1.557	239
OCTUBRE	1.340,8886	124.356.858	1.910	246
NOVIEMBRE	1.343,1669	129.830.580	1.730	247
DICIEMBRE	1.345,5438	131.162.058	1.556	244

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

k) Serie LP180

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.303,3284	113.625.225	24.942	802
FEBRERO	1.305,6193	112.245.448	21.998	787
MARZO	1.307,9478	106.682.452	21.962	792
ABRIL	1.310,6699	101.598.687	18.232	777
MAYO	1.312,9366	98.398.516	16.009	771
JUNIO	1.315,1689	97.665.868	12.864	756
JULIO	1.317,4224	98.848.859	11.849	739
AGOSTO	1.319,8754	99.861.580	11.786	716
SEPTIEMBRE	1.322,1564	112.580.891	10.926	707
OCTUBRE	1.324,5798	124.356.858	14.403	756
NOVIEMBRE	1.326,6488	129.830.580	17.998	755
DICIEMBRE	1.328,8079	131.162.058	18.549	771

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 16 - Información estadística (continuación)

l) Serie LPI

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.029,7969	113.625.225	2.528	3
FEBRERO	1.031,9633	112.245.448	2.396	3
MARZO	1.034,1990	106.682.452	2.486	3
ABRIL	1.036,7348	101.598.687	2.350	3
MAYO	1.038,9249	98.398.516	2.244	4
JUNIO	1.041,0761	97.665.868	1.742	3
JULIO	1.043,2583	98.848.859	1.713	3
AGOSTO	1.045,6005	99.861.580	2.005	3
SEPTIEMBRE	1.047,7950	112.580.891	4.591	6
OCTUBRE	1.050,1165	124.356.858	6.704	8
NOVIEMBRE	1.052,1459	129.830.580	6.611	6
DICIEMBRE	1.054,2610	131.162.058	9.116	6

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

m) Serie I

2018 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	-	-	-	-
MAYO	-	-	-	-
JUNIO	1.001,2498	97.665.868	815	2
JULIO	1.003,4766	98.848.859	1.629	2
AGOSTO	1.005,8573	99.861.580	1.633	2
SEPTIEMBRE	1.008,0926	112.580.891	1.584	2
OCTUBRE	1.010,4550	124.356.858	1.441	2
NOVIEMBRE	1.012,5324	129.830.580	735	2
DICIEMBRE	1.014,6974	131.162.058	703	2

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 16 - 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 100

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	30.480,2605	86.594.982	3.252	46
FEBRERO	30.568,4174	82.742.000	2.398	46
MARZO	30.657,6298	83.812.753	2.416	39
ABRIL	30.745,6809	82.886.908	2.444	38
MAYO	30.820,4461	83.905.690	2.307	39
JUNIO	30.886,1224	84.680.459	2.623	42
JULIO	30.947,6892	97.586.097	2.807	44
AGOSTO	31.011,0081	91.140.152	2.315	48
SEPTIEMBRE	31.073,8252	93.006.920	2.134	49
OCTUBRE	31.132,0254	113.785.581	2.917	51
NOVIEMBRE	31.195,4571	112.324.188	2.451	56
DICIEMBRE	31.269,8278	115.847.269	2.755	52

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 16 - Información estadística (continuación)

b) Serie Cash

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	28.196,9216	86.594.982	25.096	23.060
FEBRERO	28.266,8597	82.742.000	21.076	22.554
MARZO	28.336,4637	83.812.753	22.012	21.966
ABRIL	28.405,3428	82.886.908	20.457	21.453
MAYO	28.461,4694	83.905.690	20.288	20.966
JUNIO	28.509,5679	84.680.459	18.912	20.633
JULIO	28.553,4078	97.586.097	18.740	20.182
AGOSTO	28.598,8178	91.140.152	18.278	19.727
SEPTIEMBRE	28.644,1381	93.006.920	16.831	19.478
OCTUBRE	28.684,7385	113.785.581	17.216	19.180
NOVIEMBRE	28.730,5353	112.324.188	16.022	18.858
DICIEMBRE	28.785,9344	115.847.269	15.909	18.542

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

c) Serie G

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	26.290,1801	86.594.982	19.788	10.644
FEBRERO	26.349,9406	82.742.000	20.232	11.505
MARZO	26.408,7792	83.812.753	25.420	12.682
ABRIL	26.467,1092	82.886.908	27.706	13.424
MAYO	26.513,3364	83.905.690	30.158	14.312
JUNIO	26.552,2598	84.680.459	31.736	15.250
JULIO	26.587,0031	97.586.097	36.448	16.040
AGOSTO	26.623,1911	91.140.152	36.922	16.667
SEPTIEMBRE	26.659,4746	93.006.920	37.008	17.366
OCTUBRE	26.691,1517	113.785.581	41.045	18.148
NOVIEMBRE	26.727,8442	112.324.188	41.494	18.602
DICIEMBRE	26.773,2525	115.847.269	46.270	19.209

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 16 - Información estadística (continuación)

d) Serie PLAN1

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.216,7683	86.594.982	3	10
FEBRERO	1.220,0485	82.742.000	3	10
MARZO	1.223,3443	83.812.753	3	10
ABRIL	1.226,6007	82.886.908	4	11
MAYO	1.229,3170	83.905.690	6	11
JUNIO	1.231,6784	84.680.459	6	11
JULIO	1.233,8660	97.586.097	6	11
AGOSTO	1.236,1229	91.140.152	6	11
SEPTIEMBRE	1.238,3674	93.006.920	6	12
OCTUBRE	1.240,4179	113.785.581	6	12
NOVIEMBRE	1.242,6847	112.324.188	9	12
DICIEMBRE	1.245,3777	115.847.269	12	12

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

e) Serie PLAN2

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.293,8152	86.594.982	116	44
FEBRERO	1.297,4033	82.742.000	87	42
MARZO	1.301,0183	83.812.753	84	44
ABRIL	1.304,5887	82.886.908	80	42
MAYO	1.307,5888	83.905.690	81	42
JUNIO	1.310,2083	84.680.459	77	41
JULIO	1.312,6471	97.586.097	84	40
AGOSTO	1.315,1595	91.140.152	76	40
SEPTIEMBRE	1.317,6555	93.006.920	74	40
OCTUBRE	1.319,9496	113.785.581	87	41
NOVIEMBRE	1.322,4704	112.324.188	104	42
DICIEMBRE	1.325,4487	115.847.269	111	41

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 16 - Información estadística (continuación)

f) Serie PLAN 3

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.228,0918	86.594.982	63	42
FEBRERO	1.231,5443	82.742.000	57	42
MARZO	1.235,0282	83.812.753	125	44
ABRIL	1.238,4683	82.886.908	164	49
MAYO	1.241,3694	83.905.690	70	45
JUNIO	1.243,9073	84.680.459	59	41
JULIO	1.246,2755	97.586.097	57	41
AGOSTO	1.248,7141	91.140.152	30	41
SEPTIEMBRE	1.251,1356	93.006.920	30	40
OCTUBRE	1.253,3673	113.785.581	32	39
NOVIEMBRE	1.255,8125	112.324.188	35	41
DICIEMBRE	1.258,6944	115.847.269	37	38

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

g) Serie PLAN 4

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.241,3197	86.594.982	652	222
FEBRERO	1.244,8575	82.742.000	592	219
MARZO	1.248,4323	83.812.753	606	218
ABRIL	1.251,9613	82.886.908	486	219
MAYO	1.254,9474	83.905.690	555	219
JUNIO	1.257,5647	84.680.459	567	221
JULIO	1.260,0127	97.586.097	591	221
AGOSTO	1.262,5316	91.140.152	581	218
SEPTIEMBRE	1.265,0321	93.006.920	541	220
OCTUBRE	1.267,3421	113.785.581	558	228
NOVIEMBRE	1.269,8669	112.324.188	605	229
DICIEMBRE	1.272,8348	115.847.269	588	233

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 16 - Información estadística (continuación)

h) Serie B

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	1.263,0817	86.594.982	2.624	559
FEBRERO	1.266,2441	82.742.000	2.125	531
MARZO	1.269,3951	83.812.753	2.241	531
ABRIL	1.272,5126	82.886.908	1.942	524
MAYO	1.275,0602	83.905.690	1.922	516
JUNIO	1.277,2470	84.680.459	1.806	519
JULIO	1.279,2444	97.586.097	2.013	527
AGOSTO	1.281,3119	91.140.152	2.090	523
SEPTIEMBRE	1.283,3748	93.006.920	2.012	519
OCTUBRE	1.285,2272	113.785.581	2.174	548
NOVIEMBRE	1.287,3116	112.324.188	2.308	552
DICIEMBRE	1.289,8274	115.847.269	2.386	561

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

i) Serie C

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	1.285,7266	86.594.982	9.855	263
FEBRERO	1.289,1932	82.742.000	7.640	244
MARZO	1.292,6757	83.812.753	8.161	240
ABRIL	1.296,1166	82.886.908	7.846	229
MAYO	1.298,9870	83.905.690	7.886	227
JUNIO	1.301,4823	84.680.459	6.437	220
JULIO	1.303,7941	97.586.097	7.180	220
AGOSTO	1.306,1787	91.140.152	7.171	209
SEPTIEMBRE	1.308,5505	93.006.920	6.895	200
OCTUBRE	1.310,7173	113.785.581	8.325	212
NOVIEMBRE	1.313,1126	112.324.188	8.063	213
DICIEMBRE	1.315,9583	115.847.269	8.673	223

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 16 - Información estadística (continuación)

j) Serie LP3

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.284,7333	86.594.982	1.268	236
FEBRERO	1.288,2140	82.742.000	1.211	227
MARZO	1.291,7124	83.812.753	1.422	232
ABRIL	1.295,1690	82.886.908	1.366	231
MAYO	1.298,0561	83.905.690	1.505	233
JUNIO	1.300,5676	84.680.459	1.261	233
JULIO	1.302,8967	97.586.097	1.529	240
AGOSTO	1.305,2988	91.140.152	1.515	242
SEPTIEMBRE	1.307,6871	93.006.920	1.467	248
OCTUBRE	1.309,8717	113.785.581	1.618	265
NOVIEMBRE	1.312,2838	112.324.188	1.926	267
DICIEMBRE	1.315,1465	115.847.269	2.198	269

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

k) Serie LP180

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.272,8178	86.594.982	18.324	593
FEBRERO	1.276,1027	82.742.000	13.955	574
MARZO	1.279,3866	83.812.753	14.725	573
ABRIL	1.282,6339	82.886.908	12.248	553
MAYO	1.285,3105	83.905.690	12.790	567
JUNIO	1.287,6209	84.680.459	12.074	578
JULIO	1.289,7437	97.586.097	17.203	634
AGOSTO	1.291,9380	91.140.152	18.696	638
SEPTIEMBRE	1.294,1241	93.006.920	15.551	655
OCTUBRE	1.296,1021	113.785.581	22.744	772
NOVIEMBRE	1.298,3107	112.324.188	23.215	798
DICIEMBRE	1.300,9581	115.847.269	25.874	815

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 16 - Información estadística (continuación)

l) Serie LPI

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.002,1942	86.594.982	157	-
FEBRERO	1.004,1040	82.742.000	29	1
MARZO	1.007,0729	83.812.753	266	2
ABRIL	1.010,0026	82.886.908	449	2
MAYO	1.012,4973	83.905.690	442	2
JUNIO	1.014,6925	84.680.459	523	2
JULIO	1.016,7541	97.586.097	681	2
AGOSTO	1.018,8732	91.140.152	682	2
SEPTIEMBRE	1.020,9750	93.006.920	878	4
OCTUBRE	1.022,9265	113.785.581	959	5
NOVIEMBRE	1.025,0487	112.324.188	2.478	6
DICIEMBRE	1.027,5317	115.847.269	2.804	4

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Nota 17 - 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.

Nota 18 - Distribución de beneficios a los partícipes

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

Nota 19 - Operaciones de compra con retroventa

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

Nota 20 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el Fondo no mantiene activos financieros a valor razonable con efecto en resultados.

Nota 21 - Hechos relevantes

Con fecha 4 de Agosto del 2017 entraron en vigencia cambios al reglamento interno del fondo. En esa 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.