

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Santiago, Chile

31 de diciembre de 2020 y 2019



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

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2020 y 2019 y a los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el activo neto atribuible a los partícipes y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y las correspondientes notas a los estados financieros.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

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

Responsabilidad del auditor

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

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



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

Opinión

En nuestra opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera del Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo al 31 de diciembre de 2020 y 2019 y los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Rodrigo Vera D.', with a stylized flourish at the end.

Rodrigo Vera D.
EY Audit SpA

Santiago, 29 de marzo de 2021

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Santiago, Chile

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Informe de los Auditores Independientes

Estados de Situación Financiera

Estados de Resultados Integrales

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Estados de Flujos 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

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

	Nota	2020 M\$	2019 M\$
Activo			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	93.214	45.220
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	80.572.186	84.798.832
Otras cuentas por cobrar		1.221.803	772
Total activo		81.887.203	84.844.824
Pasivo			
Rescates por pagar		29.741	64
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	3.968	3.969
Otros documentos y cuentas por pagar		726	838
Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		34.435	4.871
Activo neto atribuible a los partícipes		81.852.768	84.839.953

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Estados de Resultados Integrales

Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

	Nota	2020 M\$	2019 M\$
<u>Ingresos/pérdidas de la operación</u>			
Intereses y reajustes	7	4.959.222	3.677.032
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.	13	953.223	4.001.684
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	<u>(1.311.967)</u>	<u>(2.400.547)</u>
Total ingresos/pérdidas netos de la operación.		<u>4.600.478</u>	<u>5.278.169</u>
<u>Gastos</u>			
Comisión de administración	9	(714.633)	(968.740)
Otros gastos de operación		<u>(27.361)</u>	<u>(26.390)</u>
Total gastos de operación		<u>(741.994)</u>	<u>(995.130)</u>
Utilidad de la operación antes de impuesto		<u>3.858.484</u>	<u>4.283.039</u>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
Utilidad de la operación después de impuesto		<u>3.858.484</u>	<u>4.283.039</u>
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios.		<u>3.858.484</u>	<u>4.283.039</u>
Distribución de beneficios		-	-
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios.		<u>3.858.484</u>	<u>4.283.039</u>

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Participes

Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

2020	Serie A	Serie PLAN1	Serie PLAN2	Serie PLAN3	Serie PLAN4	Serie B	Serie C	Serie LP3	Serie LP180	Serie G	Serie LPI	Serie O	Total General
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Activo Neto atribuible a los participes al 1° de Enero de 2020	1.450.479	151.945	339.265	345.912	2.037.597	4.373.985	18.697.679	2.570.817	36.073.796	276.642	2.891.788	15.630.048	84.839.953
Aporte de Cuotas	2.170.294	21.004	50.681	281.164	940.948	1.235.348	14.304.986	3.986.688	34.123.606	2.571	12.354.481	11.920.225	81.391.996
Rescate de Cuotas	(1.444.346)	(22.271)	(152.068)	(305.474)	(1.153.516)	(1.814.767)	(16.022.388)	(2.865.905)	(37.957.079)	(154.007)	(9.966.003)	(16.379.842)	(88.237.666)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	725.948	(1.267)	(101.387)	(24.310)	(212.568)	(579.419)	(1.717.402)	1.120.783	(3.833.473)	(151.436)	2.388.478	(4.459.617)	(6.845.670)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	80.470	6.629	11.300	20.011	99.019	158.152	902.651	141.755	1.431.915	5.703	382.012	618.867	3.858.484
Activo Neto atribuible a los participes al 31 de Diciembre de 2020	<u>2.256.897</u>	<u>157.307</u>	<u>249.178</u>	<u>341.613</u>	<u>1.924.049</u>	<u>3.952.718</u>	<u>17.882.928</u>	<u>3.833.355</u>	<u>33.672.238</u>	<u>130.909</u>	<u>5.662.278</u>	<u>11.789.298</u>	<u>81.852.768</u>
2019	Serie A	Serie PLAN1	Serie PLAN2	Serie PLAN3	Serie PLAN4	Serie B	Serie C	Serie LP3	Serie LP180	Serie G	Serie LPI	Serie O	Total General
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Activo Neto atribuible a los participes al 1° de Enero de 2019	1.712.299	154.138	296.428	864.351	2.069.264	4.884.147	30.310.818	2.972.143	51.674.306	321.178	5.262.101	12.778.326	113.299.499
Aporte de Cuotas	4.007.555	18.030	161.678	1.037.940	2.437.295	2.679.341	10.796.670	2.760.924	41.430.765	79.363	22.904.036	17.481.853	105.795.450
Rescate de Cuotas	(4.339.990)	(26.805)	(133.003)	(1.588.476)	(2.560.054)	(3.371.076)	(23.378.496)	(3.276.210)	(58.934.101)	(136.923)	(25.596.428)	(15.196.473)	(138.538.035)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	(332.435)	(8.775)	28.675	(550.536)	(122.759)	(691.735)	(12.581.826)	(515.286)	(17.503.336)	(57.560)	(2.692.392)	2.285.380	(32.742.585)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	70.615	6.582	14.162	32.097	91.092	181.573	968.687	113.960	1.902.826	13.024	322.079	566.342	4.283.039
Activo Neto atribuible a los participes al 31 de Diciembre de 2019	<u>1.450.479</u>	<u>151.945</u>	<u>339.265</u>	<u>345.912</u>	<u>2.037.597</u>	<u>4.373.985</u>	<u>18.697.679</u>	<u>2.570.817</u>	<u>36.073.796</u>	<u>276.642</u>	<u>2.891.788</u>	<u>15.630.048</u>	<u>84.839.953</u>

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Estados de Flujos Efectivos

Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

	Nota	31.12.2020 M\$	31.12.2019 M\$
Flujos de efectivo originado por actividades de la operación			
Compra de activos financieros	7	(91.608.388)	(136.562.291)
Venta/cobro de activos financieros		99.214.356	170.280.415
Dividendos recibidos		-	-
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(741.981)	(1.002.323)
Flujo neto originado por actividades de la operación		6.863.987	32.715.801
Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento			
Colocación de cuotas en circulación		81.391.996	105.795.450
Rescate de cuotas en circulación		(88.207.989)	(138.538.099)
Otros			
Flujo neto originado por actividades de financiamiento		(6.815.993)	(32.742.649)
Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente		47.994	(26.848)
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		45.220	72.068
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
Saldo final efectivo y efectivo equivalente	6	93.214	45.220

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 1 - Información general	6
Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables	7
Nota 3 - Cambios contables	13
Nota 4 - Riesgos financieros	13
Nota 5 - Política de inversión del Fondo.....	22
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo	23
Nota 7 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado	24
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado	25
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas.....	26
Nota 10 - Cuotas en circulación	31
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo	32
Nota 12 - Custodia de valores	34
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.....	43
Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes.....	49
Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa	49
Nota 21 - Hechos relevantes.....	49
Nota 22 - Hechos posteriores	49

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 1 - Información general

El Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo es clasificado como un Fondo de deuda superior a 365 días 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 de inversión en instrumentos de deuda de mediano y largo plazo nacional. La dirección de su oficina registrada es Apoquindo 3.600, piso 10, Las Condes, Santiago de Chile. 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, orientado a personas a 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 inversiones del Fondo cercana a los 1.500 días. 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 Deuda Mediano Plazo inició sus operaciones con fecha 08 de abril del 2006. 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 2020 fue depositado en la Comisión para el Mercado Financiero con fecha 02 de Septiembre de 2020 entrando en vigencia el 02 de Octubre de 2020. Entre otros cambios se eliminan las Series AC, AC-APV e I y se incorpora nueva serie I2.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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 al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

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 NIIF 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° 663 del 23 de marzo del 2021.

b) Moneda funcional y de presentación

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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.

	31.12.2020	31.12.2019
	\$	\$
Unidad de Fomento	29.070,33	28.309,94

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 las que se ha 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 DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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 2020 y 2019, respectivamente.

Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios 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 2020 y 2019.

2.3 Nuevas normas e interpretaciones emitidas y no vigentes

La Administradora ha revisado las normas e interpretaciones, así como las mejoras y modificaciones a IFRS, que han sido emitidas, pero que aún no han entrado en vigencia a la fecha de estos estados financieros, y ha concluido que no son aplicables al Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo, por lo tanto, no se detallan. Lo anterior también ocurre con las interpretaciones que han sido publicadas y entraron en vigencia, por lo tanto, tampoco se detallan.

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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

2.6 Activos financieros (continuación)

2.6.1 Clasificación y medición (continuación)

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.

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

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

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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: "RiskAmerica". 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 15 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

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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) Ganancia o pérdida por ajuste a valor razonable: Corresponde a los efectos diarios 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, los principios contables han sido aplicados consistentemente, no existiendo cambio de criterio o clasificación que informar.

Nota 4 - Riesgos financieros

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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 Deuda Mediano Plazo, es definido como un Fondo mutuo de inversión en instrumentos de deuda de mediano y largo plazo, tal como se señala en Nota 1 Información general.

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

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

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

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

a) Riesgo de crédito

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

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).

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 4 Riesgos financieros (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

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	31.12.2020	31.12.2019
	%	%
AAA-AA o N-1	62,78	77,21
A o N-2	9,27	10,30
BBB o N-3 N-4	4,84	5,36
BC o emitidos por el estado de Chile	22,22	7,13
B y menores	0,89	-
Total	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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	31.12.2020	31.12.2019
	%	%
Emisores nacionales		
Bonos bancarios	37,57	49,93
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	22,22	7,13
Bonos empresas	37,92	38,54
Depósitos a plazo	1,35	2,38
Letras hipotecarias	0,05	0,06
Pagarés de empresas	0,89	1,96
Pagarés emitidos por el Estado	-	-
Total emisores nacionales	100,00	100,00
Emisores extranjeros	-	-
Total emisores extranjeros	-	-
Total Cartera	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

Exposición máxima al riesgo de crédito:

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

Instrumentos de deuda al:	31.12.2020	31.12.2019
	M\$	M\$
Bonos bancarios	30.272.031	42.337.121
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	17.906.391	6.046.365
Bonos empresas	30.548.618	32.678.715
Depósitos a plazo	1.088.238	2.016.957
Letras hipotecarias	40.162	54.787
Pagarés de Empresa	716.746	1.664.887
Exposición máxima al riesgo de crédito	<u>80.572.186</u>	<u>84.798.832</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 DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

b) Riesgo de liquidez (continuación)

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 2020:

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
BTP - BTU	Tesorería Gral de la República	17.471.280	21,68
Bonos de empresas (BE)	Caja de compensación los Andes	6.617.122	8,21
Instituciones Financieras (BB)	Banco Security S.A.	6.571.567	8,16
Instituciones Financieras (BB)	Banco Internacional	4.490.598	5,57
BB, BU, LH	Banco Scotiabank Sudamericano	4.425.760	5,49
Otros Instrumentos	(*) Ver Comentarios	40.995.859	50,89
Total		80.572.186	100,00

(*) Corresponde a un total de 39 emisores y a distintos tipos de instrumentos

Adicionalmente, la Administradora cuenta con una línea de crédito disponible con el Banco Santander por un monto de M\$6.200.000 y otra línea de crédito con el Banco Bice por un monto de M\$8.200.000 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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

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 portfolio, 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 2020, 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 DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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	31.12.2020	31.12.2019
	%	%
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	80.572.186	79.444.175	-1,40%

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

Clasificación por niveles de los instrumentos financieros:

Activos	Nivel 1	Saldo Total
Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados		
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	1.088.238	1.088.238
Bonos Bancos e Inst. Financieras	30.272.031	30.272.031
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	40.162	40.162
Pagarés de Empresas	716.746	716.746
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	30.548.618	30.548.618
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	17.906.391	17.906.391
Totales activos	80.572.186	80.572.186

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

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

Diversificación de las inversiones por emisor y grupo empresarial

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

Límite máximo de inversión en instrumentos emitidos o garantizados por personas relacionadas a la Administradora, que cumplan con lo dispuesto en el artículo 62, letra b) de la ley N°20.712 y la NCG N° 376 de la Comisión para el Mercado Financiero. : 25% del activo del Fondo

Límite máximo de inversión en títulos de deuda de securitización correspondiente a un patrimonio de los referidos en el Título XVIII de la Ley N°18.045 : 25% del activo del Fondo.

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo

a) La composición de este rubro es la siguiente:

Efectivo y equivalente al efectivo	Saldo al	
	31.12.2020	31.12.2019
	M\$	M\$
Saldos en bancos	93.214	45.220
Total	93.214	45.220

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

Efectivo y equivalente al efectivo		Saldo al	
		31.12.2020	31.12.2019
		M\$	M\$
Banco	\$ Chilenos	93.214	45.220
Total efectivo		93.214	45.220

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

El saldo de la cartera al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 y sus movimientos durante el año, son los siguientes:

a) Composición de la cartera

<u>Instrumento</u>	<u>Al 31 de Diciembre de 2020</u>				<u>Al 31 de Diciembre de 2019</u>			
	<u>Nacional</u>	<u>Extranjero</u>	<u>Total</u>	<u>% de Activos netos</u>	<u>Nacional</u>	<u>Extranjero</u>	<u>Total</u>	<u>% de Activos netos</u>
i) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días								
Dep. y/o Pag.Bcos. E Inst.Fin.	1.088.238	-	1.088.238	1,33%	2.016.957	-	2.016.957	2,38%
Bonos Bancos e Inst. Financieras		-			-	-	-	-
Letras Crédito Bcos. E Inst.Fin.	40.162	-	40.162	0,05%	54.787	-	54.787	0,06%
Pagarés de Empresas	716.746	-	716.746	0,88%	1.664.887	-	1.664.887	1,96%
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras		-			-	-	-	-
Pagarès Emitidos por Estados y Bcos Centrales		-			-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos Centrales		-			-	-	-	-
Subtotal	1.845.146	-	1.845.146	2,25%	3.736.631	-	3.736.631	4,40%
ii) Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días								
Dep. y/o Pag.Bcos. E Inst.Fin.		-			-	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	30.272.031	-	30.272.031	36,98%	42.337.121	-	42.337.121	49,90%
Letras Crédito Bcos. E Inst.Fin.		-			-	-	-	-
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	30.548.618	-	30.548.618	37,32%	32.678.715	-	32.678.715	38,52%
Pagarés emitidos por Estados y banco centrales		-			-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos Centrales	17.906.391	-	17.906.391	21,88%	6.046.365	-	6.046.365	7,13%
Subtotal	78.727.040	-	78.727.040	96,18%	81.062.201	-	81.062.201	95,55%
iii) Otros								
Provisión menor valor	-	-			-	-	-	-
Subtotal	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	80.572.186	-	80.572.186	98,44%	84.798.832	-	84.798.832	99,95%

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

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

	31.12.2020	31.12.2019
	M\$	M\$
Saldo de inicio	84.798.832	113.220.136
Intereses y reajustes	4.959.222	3.677.032
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	953.223	4.001.684
Compras	91.608.388	136.562.291
Ventas	(73.752.954)	(135.188.180)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(27.994.525)	(37.474.131)
Saldo Final	<u>80.572.186</u>	<u>84.798.832</u>

Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 el Fondo Mutuo no mantiene activos financieros a costo amortizado.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas

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

a) Remuneración por administración

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

1,4875%	para la Serie A	IVA incluido
1,1000%	para la Serie B	Exento de IVA
0,8500%	para la serie C	Exento de IVA
0,6500%	Para la serie APVAC	Exento de IVA
0,8500%	para la serie PLAN1	Exento de IVA
0,7500%	para la serie PLAN2	Exento de IVA
0,7000%	para la serie PLAN3	Exento de IVA
0,6500%	para la serie PLAN4	Exento de IVA
0,8330%	para la serie LP3	IVA incluido
1,1900%	para la serie LP180	IVA incluido
1,5000%	para la serie G	IVA incluido
0,7500%	Para la serie AC	IVA incluido
0,7500%	para la serie LPI	IVA incluido
0,5500%	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\$714.633 (M\$968.740 en el año 2019) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales. Adeudándose M\$3.968 (M\$3.969 en el año 2019) 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

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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 2020

Tenedor A	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	0,1466	-	-	0,1466	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	30,2196	-	30,2196	-	-	-

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	0,2170	15.703,3221	1.581,9313	-	-	17.285,2534	38.750.693
Accionistas de la Sociedad Administradora	45,0050	3.852.312,6350	3.355.238,9107	3.617.511,1118	-	3.590.040,4339	8.048.279.732
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	-	172,5213	-	-	171,0322	1,4891	2.808
Accionistas de la Sociedad Administradora	54,7400	11.346.245,1025	9.079.979,2221	10.651.965,5198	-	9.774.258,8048	18.432.063.649
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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 2020 (continuación)

Tenedor Plan4	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,4680	22.837,0689	301,3840	17.681,3621	-	5.457,0908	9.005.534
Accionistas de la Soc. Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,0010	8,7526	-	-	-	8,7526	14,444

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

c) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal al 31 de Diciembre de 2019

Tenedor A	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	7,1237	-	6,9771	-	0,1466	330
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,0050	30,2196	-	-	-	30,2196	67.993

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	-	10.071,7921	-	10.071,7921	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

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	0,1800	-	-	-	15.703,3221	15.703,3221	33.701.840
Accionistas de la Sociedad Administradora	44,2180	6.662.299,2020	2.061.948,0406	4.871.934,6075	-	3.852.312,6351	8.267.678.900
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 9 - 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 2019 (continuación)

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	0,0010	9.336,2716	7.242,9493	4.037,5273	-12.369,1722	172,5214	312.516
Accionistas de la Soc. Administradora	56,9760	17.989.644,3056	10.599.029,1254	17.242.434,1774	-	11.346.239,2536	20.553.284.654
Personal clave de la administración	-	6.492,3249	-	-	-6.492,3249	-	-

Tenedor PLAN4	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	1,7670	32.643,9092	22.038,6602	-	-31.845,5005	22.837,0689	36.006.106
Accionistas de la Soc. Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,0010	-	8,7526	-	-	8,7526	13.800

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 10 - Cuotas en circulación

Durante los ejercicios terminados el 31 de Diciembre de 2020 y 2019, los números de cuotas suscritas, rescatadas y en circulación fueron los siguientes:

2020	<u>Serie A</u>	<u>Serie PLAN1</u>	<u>Serie PLAN2</u>	<u>Serie PLAN3</u>	<u>Serie PLAN4</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie C</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie LP180</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie LPI</u>	<u>Serie O</u>
	Saldo al 1 de Enero	644.668,8729	98.297,1630	205.367,3608	221.153,2790	1.292.357,8673	1.847.968,9190	8.712.155,5578	1.350.309,1201	19.914.185,1231	206.211,1782	2.235.218,6598
Cuotas suscritas	957.749,9376	13.346,3352	30.819,7668	180.038,9290	593.212,9394	517.266,3390	6.638.933,9891	2.066.723,4524	18.752.167,1661	1.937,4165	9.496.937,4653	10.973.542,6818
Cuotas rescatadas	635.985,1572	14.220,9265	91.934,2055	192.422,3316	719.653,3203	762.504,7700	7.374.175,6520	1.489.838,1421	20.810.447,7084	114.121,2680	7.546.458,8201	15.085.982,9076
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	966.433,6533	97.422,5717	144.252,9221	208.769,8764	1.165.917,4864	1.602.730,4880	7.976.913,8949	1.927.194,4304	17.855.904,5808	94.027,3267	4.185.697,3050	10.365.589,4584

2019	<u>Serie A</u>	<u>Serie PLAN1</u>	<u>Serie PLAN2</u>	<u>Serie PLAN3</u>	<u>Serie PLAN4</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie C</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie LP180</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie LPI</u>	<u>Serie O</u>
	Saldo al 1 de Enero	787.247,9821	103.810,1378	186.991,0135	576.162,3095	1.369.064,9475	2.142.869,6847	14.703.161,3008	1.625.476,9509	29.596.736,3447	247.623,9556	4.238.598,5676
Cuotas suscritas	1.783.088,3888	11.803,6937	98.854,5157	676.419,9441	1.547.794,5299	1.136.369,0172	5.043.666,4075	1.454.569,4270	22.939.078,7425	60.174,5960	17.715.702,0548	16.205.143,4579
Cuotas rescatadas	1.925.667,4980	17.316,6685	80.478,1684	1.031.428,9746	1.624.501,6101	1.431.269,7829	11.034.672,1505	1.729.737,2578	32.621.629,9641	101.587,3734	19.719.081,9626	14.154.786,3472
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	644.668,8729	98.297,1630	205.367,3608	221.153,2790	1.292.357,8673	1.847.968,9190	8.712.155,5578	1.350.309,1201	19.914.185,1231	206.211,1782	2.235.218,6598	14.478.029,6842

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 11 - Rentabilidad del Fondo

La rentabilidad nominal obtenida por el Fondo es la siguiente:

a) Rentabilidad mensual

Mes	Serie A	Serie Plan 1	Serie Plan 2	Serie Plan 3	Serie Plan 4	Serie B	Serie C	Serie LP3	Serie LP180	Serie G	Serie LPI	Serie O
Enero	0,3140%	0,3683%	0,3769%	0,3811%	0,3854%	0,3470%	0,3683%	0,3698%	0,3394%	0,3130%	0,3769%	0,4408%
Febrero	-0,8981%	-0,8479%	-0,8400%	-0,8361%	-0,8321%	-0,8676%	-0,8479%	-0,8466%	-0,8747%	-0,8991%	-0,8400%	-0,7810%
Marzo	-1,4434%	-1,3900%	-1,3816%	-1,3774%	-1,3732%	-1,4109%	-1,3900%	-1,3886%	-1,4184%	-1,4444%	-1,3816%	-1,3188%
Abril	0,8021%	0,8549%	0,8632%	0,8673%	0,8715%	0,8342%	0,8549%	0,8563%	0,8267%	0,8010%	0,8632%	0,9254%
Mayo	0,6413%	0,6958%	0,7044%	0,7087%	0,7130%	0,6745%	0,6959%	0,6973%	0,6668%	0,6403%	0,7044%	0,7686%
Junio	0,7509%	0,8037%	0,8120%	0,8162%	0,8203%	0,7830%	0,8037%	0,8051%	0,7756%	0,7499%	0,8120%	0,8742%
Julio	0,5282%	0,5827%	0,5912%	0,5955%	0,5998%	0,5613%	0,5827%	0,5842%	0,5537%	0,5272%	0,5912%	0,6553%
Agosto	0,8464%	0,9010%	0,9096%	0,9139%	0,9182%	0,8796%	0,9010%	0,9025%	0,8719%	0,8453%	0,9096%	0,9739%
Septiembre	-0,1664%	-0,1141%	-0,1058%	-0,1017%	-0,0976%	-0,1346%	-0,1140%	-0,1127%	-0,1420%	-0,1674%	-0,1059%	-0,0443%
Octubre	0,5895%	0,6440%	0,6526%	0,6568%	0,6611%	0,6227%	0,6440%	0,6455%	0,6150%	0,5885%	0,6526%	0,7167%
Noviembre	0,8277%	0,8806%	0,8889%	0,8930%	0,8972%	0,8598%	0,8806%	0,8820%	0,8524%	0,8267%	0,8889%	0,9511%
Diciembre	0,9678%	1,0224%	1,0310%	1,0353%	1,0396%	1,0010%	1,0225%	1,0239%	0,9933%	0,9667%	1,0310%	1,0954%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
A	3,7923%	7,3672%	10,8023%
B	4,1964%	8,2038%	12,0991%
C	4,4580%	8,7469%	12,9440%
LP3	4,4758%	8,7839%	13,0015%
LP180	4,1024%	8,0088%	11,7966%
G	3,7793%	7,3403%	10,8378%
M	4,5627%	8,9649%	13,2835%
O	5,3521%	10,6139%	0,0000%
Plan 1	4,4579%	8,7468%	12,9438%
Plan 2	4,5627%	8,9649%	13,2836%
Plan 3	4,6152%	9,0740%	13,4536%
Plan 4	4,6677%	9,1833%	13,6627%

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 11 - Rentabilidad del Fondo (continuación)

c) Rentabilidad nominal real mensual Series APV

Año 2020	Serie B	Serie C	Serie Plan1	Serie Plan2	Serie Plan3	Serie Plan4
Enero	0,2468%	0,2681%	0,2681%	0,2766%	0,2809%	0,2851%
Febrero	-1,3044%	-1,2848%	-1,2848%	-1,2770%	-1,2730%	-1,2691%
Marzo	-1,8722%	-1,8513%	-1,8513%	-1,8430%	-1,8388%	-1,8346%
Abril	0,5064%	0,5270%	0,5270%	0,5353%	0,5394%	0,5436%
Mayo	0,5841%	0,6054%	0,6054%	0,6140%	0,6182%	0,6225%
Junio	0,8536%	0,8743%	0,8743%	0,8826%	0,8868%	0,8909%
Julio	0,6630%	0,6844%	0,6844%	0,6929%	0,6972%	0,7015%
Agosto	0,8374%	0,8588%	0,8588%	0,8673%	0,8716%	0,8759%
Septiembre	-0,2334%	-0,2129%	-0,2129%	-0,2047%	-0,2006%	-0,1965%
Octubre	0,1663%	0,1876%	0,1876%	0,1961%	0,2004%	0,2046%
Noviembre	0,1944%	0,2150%	0,2150%	0,2232%	0,2273%	0,2315%
Diciembre	0,8615%	0,8829%	0,8829%	0,8915%	0,8957%	0,9000%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APV

	Ultimo Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	1,4709%	1,2935%	1,1003%
Serie C	1,7257%	1,5474%	1,3536%
Serie Plan1	1,7256%	1,5473%	1,3536%
Serie Plan2	1,8277%	1,6491%	1,4551%
Serie Plan3	1,8788%	1,7000%	1,5058%
Serie Plan4	1,9299%	1,7509%	1,5681%

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 12 - Custodia de valores

El detalle de la custodia de valores del Fondo 2020 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	80.572.186	100,0000%	98,3941%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	80.572.186	100,0000%	98,3941%	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 12 - Custodia de valores

El detalle de la custodia de valores del Fondo 2019 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 Custodia (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	84.798.832	100,0000%	99,9458%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	84.798.832	100,0000%	99,9458%	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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 2020 y 2019 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	31.12.2020	31.12.2019
	M\$	M\$
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	953.223	4.001.684
Total	953.223	4.001.684

Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	31.12.2020	31.12.2019
	M\$	M\$
Utilidad en venta instrumentos de capitalización.	-	-
Utilidad en venta de otros instrumentos.	1.311.967	(2.400.547)
Total	1.311.967	(2.400.547)

Nota 15 - Excesos de inversión

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019, el Fondo no presenta excesos de inversión.

Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo

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

Naturaleza	Emisor	Representante de los Beneficiarios	Monto UF	Vigencia
Póliza de seguro	Compañía de seguros de Crédito Continental	Banco Santander	35.000,00	Desde 10.01.2020 Hasta 10.01.2021

Dicha póliza fue renovada para el próximo periodo el 7 de Enero de 2021.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 - Información estadística

La información estadística del Fondo del año 2020 según lo requerido en la Circular N° 1997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

a) Serie A

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes (*)
ENERO	2.257,0244	83.543.718	1.810	336
FEBRERO	2.236,7535	73.547.649	1.738	319
MARZO	2.204,4690	62.786.818	1.560	309
ABRIL	2.222,1502	67.184.407	1.476	312
MAYO	2.236,4019	74.317.773	1.611	321
JUNIO	2.253,1957	80.860.225	1.871	325
JULIO	2.265,0979	90.759.245	2.252	331
AGOSTO	2.284,2697	93.071.097	2.597	338
SEPTIEMBRE	2.280,4692	90.739.657	2.617	341
OCTUBRE	2.293,9131	89.246.464	2.528	349
NOVIEMBRE	2.312,9007	87.596.915	2.774	347
DICIEMBRE	2.335,2842	81.887.203	2.817	355

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

b) Serie B

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes (*)
ENERO	2.375,1288	83.543.718	4.065	1.389
FEBRERO	2.354,5223	73.547.649	3.583	1.346
MARZO	2.321,3017	62.786.818	3.576	1.318
ABRIL	2.340,6654	67.184.407	3.371	1.318
MAYO	2.356,4524	74.317.773	3.546	1.323
JUNIO	2.374,9040	80.860.225	3.463	1.320
JULIO	2.388,2352	90.759.245	3.650	1.300
AGOSTO	2.409,2421	93.071.097	3.633	1.301
SEPTIEMBRE	2.405,9999	90.739.657	3.530	1.307
OCTUBRE	2.420,9809	89.246.464	3.562	1.294
NOVIEMBRE	2.441,7977	87.596.915	3.423	1.286
DICIEMBRE	2.466,2400	81.887.203	3.603	1.297

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

c) Serie C

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	2.154,0651	83.543.718	13.248	396
FEBRERO	2.135,8008	73.547.649	11.497	380
MARZO	2.106,1135	62.786.818	11.135	361
ABRIL	2.124,1184	67.184.407	10.629	369
MAYO	2.138,8993	74.317.773	11.875	374
JUNIO	2.156,0903	80.860.225	12.795	379
JULIO	2.168,6538	90.759.245	14.612	366
AGOSTO	2.188,1938	93.071.097	15.416	370
SEPTIEMBRE	2.185,6983	90.739.657	14.787	366
OCTUBRE	2.199,7744	89.246.464	14.785	364
NOVIEMBRE	2.219,1455	87.596.915	14.247	357
DICIEMBRE	2.241,8354	81.887.203	13.143	356

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

d) Serie LP3

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.910,9133	83.543.718	1.810	379
FEBRERO	1.894,7360	73.547.649	1.575	372
MARZO	1.868,4261	62.786.818	1.544	346
ABRIL	1.884,4255	67.184.407	1.346	354
MAYO	1.897,5655	74.317.773	1.437	355
JUNIO	1.912,8437	80.860.225	1.768	367
JULIO	1.924,0176	90.759.245	2.039	371
AGOSTO	1.941,3815	93.071.097	2.131	379
SEPTIEMBRE	1.939,1945	90.739.657	1.983	381
OCTUBRE	1.951,7114	89.246.464	2.026	382
NOVIEMBRE	1.968,9258	87.596.915	2.027	377
DICIEMBRE	1.989,0859	81.887.203	2.530	382

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

e) Serie LP180

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.817,6098	83.543.718	36.425	1.478
FEBRERO	1.801,7114	73.547.649	31.823	1.370
MARZO	1.776,1551	62.786.818	29.143	1.241
ABRIL	1.790,8387	67.184.407	25.720	1.279
MAYO	1.802,7799	74.317.773	28.034	1.334
JUNIO	1.816,7614	80.860.225	31.192	1.393
JULIO	1.826,8200	90.759.245	37.475	1.445
AGOSTO	1.842,7479	93.071.097	38.229	1.454
SEPTIEMBRE	1.840,1319	90.739.657	36.312	1.472
OCTUBRE	1.851,4479	89.246.464	35.829	1.478
NOVIEMBRE	1.867,2293	87.596.915	34.216	1.481
DICIEMBRE	1.885,7761	81.887.203	34.317	1.505

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

f) Serie G

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.345,7433	83.543.718	341	3
FEBRERO	1.333,6438	73.547.649	309	3
MARZO	1.314,3806	62.786.818	245	3
ABRIL	1.324,9092	67.184.407	235	3
MAYO	1.333,3924	74.317.773	243	3
JUNIO	1.343,3912	80.860.225	232	3
JULIO	1.350,4733	90.759.245	242	3
AGOSTO	1.361,8891	93.071.097	243	3
SEPTIEMBRE	1.359,6093	90.739.657	190	3
OCTUBRE	1.367,6101	89.246.464	172	3
NOVIEMBRE	1.378,9161	87.596.915	168	3
DICIEMBRE	1.392,2460	81.887.203	169	3

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

g) Serie PLAN 1

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.551,4668	83.543.718	110	39
FEBRERO	1.538,3119	73.547.649	103	39
MARZO	1.516,9296	62.786.818	110	41
ABRIL	1.529,8978	67.184.407	105	38
MAYO	1.540,5433	74.317.773	108	39
JUNIO	1.552,9250	80.860.225	106	41
JULIO	1.561,9737	90.759.245	110	39
AGOSTO	1.576,0473	93.071.097	108	39
SEPTIEMBRE	1.574,2497	90.739.657	112	37
OCTUBRE	1.584,3881	89.246.464	111	37
NOVIEMBRE	1.598,3403	87.596.915	108	38
DECEMBER	1.614,6824	81.887.203	113	38

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

h) Serie PLAN 2

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.658,2185	83.543.718	199	37
FEBRERO	1.644,2891	73.547.649	180	35
MARZO	1.621,5717	62.786.818	151	32
ABRIL	1.635,5684	67.184.407	121	32
MAYO	1.647,0893	74.317.773	134	33
JUNIO	1.660,4642	80.860.225	142	34
JULIO	1.670,2814	90.759.245	153	34
AGOSTO	1.685,4740	93.071.097	155	34
SEPTIEMBRE	1.683,6902	90.739.657	150	33
OCTUBRE	1.694,6773	89.246.464	155	33
NOVIEMBRE	1.709,7408	87.596.915	151	33
DECEMBER	1.727,3689	81.887.203	158	33

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

i) Serie PLAN 3

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.570,0883	83.543.718	207	146
FEBRERO	1.556,9608	73.547.649	186	145
MARZO	1.535,5148	62.786.818	180	141
ABRIL	1.548,8326	67.184.407	188	144
MAYO	1.559,8087	74.317.773	235	143
JUNIO	1.572,5393	80.860.225	230	141
JULIO	1.581,9040	90.759.245	267	141
AGOSTO	1.596,3607	93.071.097	243	140
SEPTIEMBRE	1.594,7367	90.739.657	238	142
OCTUBRE	1.605,2114	89.246.464	247	141
NOVIEMBRE	1.619,5463	87.596.915	241	141
DICIEMBRE	1.636,3138	81.887.203	218	140

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

j) Serie PLAN 4

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.582,7278	83.543.718	1.122	308
FEBRERO	1.569,5572	73.547.649	1.018	303
MARZO	1.548,0035	62.786.818	1.029	300
ABRIL	1.561,4940	67.184.407	1.045	311
MAYO	1.572,6270	74.317.773	1.130	318
JUNIO	1.585,5272	80.860.225	1.117	316
JULIO	1.595,0369	90.759.245	1.183	313
AGOSTO	1.609,6821	93.071.097	1.198	315
SEPTIEMBRE	1.608,1106	90.739.657	1.164	316
OCTUBRE	1.618,7418	89.246.464	1.222	317
NOVIEMBRE	1.633,2646	87.596.915	1.176	314
DICIEMBRE	1.650,2444	81.887.203	1.050	323

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

k) Serie LPI

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.298,6139	83.543.718	1.870	15
FEBRERO	1.287,7050	73.547.649	1.683	13
MARZO	1.269,9139	62.786.818	1.493	11
ABRIL	1.280,8754	67.184.407	1.455	12
MAYO	1.289,8982	74.317.773	2.835	16
JUNIO	1.300,3727	80.860.225	2.697	18
JULIO	1.308,0609	90.759.245	4.530	25
AGOSTO	1.319,9587	93.071.097	6.167	25
SEPTIEMBRE	1.318,5615	90.739.657	5.928	24
OCTUBRE	1.327,1661	89.246.464	6.025	24
NOVIEMBRE	1.338,9629	87.596.915	5.346	23
DECEMBER	1.352,7681	81.887.203	4.768	22

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

l) Serie O

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.084,3293	83.543.718	-	4
FEBRERO	1.075,8612	73.547.649	-	4
MARZO	1.061,6731	62.786.818	-	4
ABRIL	1.071,4978	67.184.407	-	4
MAYO	1.079,7330	74.317.773	-	4
JUNIO	1.089,1720	80.860.225	-	4
JULIO	1.096,3096	90.759.245	-	4
AGOSTO	1.106,9862	93.071.097	-	4
SEPTIEMBRE	1.106,4962	90.739.657	-	4
OCTUBRE	1.114,4264	89.246.464	-	4
NOVIEMBRE	1.125,0256	87.596.915	-	4
DECEMBER	1.137,3495	81.887.203	-	4

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

La información estadística del Fondo del año 2019 según lo requerido en la circular N° 1997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

a) Serie A

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes (*)
ENERO	2.182,4288	112.400.507	2.289	356
FEBRERO	2.187,3441	107.295.873	2.077	348
MARZO	2.201,6481	107.332.221	2.200	353
ABRIL	2.214,1937	104.033.146	2.081	365
MAYO	2.234,3359	105.301.579	2.498	373
JUNIO	2.260,3764	106.923.158	2.431	373
JULIO	2.286,5013	120.315.475	2.804	399
AGOSTO	2.300,5509	118.608.324	3.701	393
SEPTIEMBRE	2.306,4830	114.481.745	2.795	390
OCTUBRE	2.276,7399	110.753.465	2.685	385
NOVIEMBRE	2.224,3852	85.132.149	2.126	351
DICIEMBRE	2.249,9592	84.844.824	1.796	342

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

b) Serie B

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes (*)
ENERO	2.287,7460	112.400.507	4.654	1.516
FEBRERO	2.293,5801	107.295.873	4.249	1.503
MARZO	2.309,3390	107.332.221	4.784	1.510
ABRIL	2.323,2382	104.033.146	4.576	1.500
MAYO	2.345,1442	105.301.579	4.632	1.478
JUNIO	2.373,2318	106.923.158	4.384	1.471
JULIO	2.401,4521	120.315.475	4.568	1.485
AGOSTO	2.417,0035	118.608.324	4.655	1.473
SEPTIEMBRE	2.424,0081	114.481.745	4.464	1.490
OCTUBRE	2.393,5373	110.753.465	4.734	1.481
NOVIEMBRE	2.339,2411	85.132.149	4.404	1.433
DICIEMBRE	2.366,9148	84.844.824	4.278	1.422

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

c) Serie C

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	2.069,6361	112.400.507	21.478	520
FEBRERO	2.075,3121	107.295.873	17.485	501
MARZO	2.090,0146	107.332.221	18.490	502
ABRIL	2.103,0255	104.033.146	16.210	496
MAYO	2.123,3056	105.301.579	16.585	488
JUNIO	2.149,1775	106.923.158	16.038	482
JULIO	2.175,1951	120.315.475	17.069	499
AGOSTO	2.189,7460	118.608.324	17.138	475
SEPTIEMBRE	2.196,5429	114.481.745	16.324	466
OCTUBRE	2.169,3920	110.753.465	17.151	456
NOVIEMBRE	2.120,6165	85.132.149	14.427	424
DICIEMBRE	2.146,1599	84.844.824	13.315	407

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

d) Serie LP3

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.835,7023	112.400.507	2.093	420
FEBRERO	1.840,7609	107.295.873	1.903	413
MARZO	1.853,8290	107.332.221	2.076	408
ABRIL	1.865,3958	104.033.146	2.009	409
MAYO	1.883,4119	105.301.579	2.055	413
JUNIO	1.906,3875	106.923.158	1.941	416
JULIO	1.929,4935	120.315.475	2.279	421
AGOSTO	1.942,4287	118.608.324	2.258	423
SEPTIEMBRE	1.948,4851	114.481.745	2.233	427
OCTUBRE	1.924,4285	110.753.465	2.300	417
NOVIEMBRE	1.881,1867	85.132.149	1.892	393
DICIEMBRE	1.903,8730	84.844.824	1.746	390

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

e) Serie LP180

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.752,3162	112.400.507	52.125	1.580
FEBRERO	1.756,6638	107.295.873	46.567	1.578
MARZO	1.768,5982	107.332.221	50.896	1.586
ABRIL	1.779,1109	104.033.146	48.474	1.617
MAYO	1.795,7489	105.301.579	50.746	1.621
JUNIO	1.817,1218	106.923.158	48.919	1.668
JULIO	1.838,5883	120.315.475	54.126	1.752
AGOSTO	1.850,3534	118.608.324	54.170	1.731
SEPTIEMBRE	1.855,5783	114.481.745	51.451	1.748
OCTUBRE	1.832,1127	110.753.465	52.070	1.707
NOVIEMBRE	1.790,4198	85.132.149	40.589	1.461
DICIEMBRE	1.811,4623	84.844.824	35.828	1.479

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

f) Serie G

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.301,4286	112.400.507	410	3
FEBRERO	1.304,3473	107.295.873	366	3
MARZO	1.312,8630	107.332.221	400	3
ABRIL	1.320,3305	104.033.146	386	3
MAYO	1.332,3273	105.301.579	392	3
JUNIO	1.347,8412	106.923.158	353	4
JULIO	1.363,4046	120.315.475	346	4
AGOSTO	1.371,7676	118.608.324	329	4
SEPTIEMBRE	1.375,2907	114.481.745	294	3
OCTUBRE	1.357,5415	110.753.465	281	3
NOVIEMBRE	1.326,3101	85.132.149	256	3
DICIEMBRE	1.341,5447	84.844.824	323	3

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

g) Serie PLAN 1

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.490,6562	112.400.507	114	41
FEBRERO	1.494,7440	107.295.873	105	43
MARZO	1.505,3337	107.332.221	117	43
ABRIL	1.514,7049	104.033.146	115	44
MAYO	1.529,3122	105.301.579	119	42
JUNIO	1.547,9467	106.923.158	117	43
JULIO	1.566,6857	120.315.475	114	42
AGOSTO	1.577,1659	118.608.324	116	42
SEPTIEMBRE	1.582,0618	114.481.745	113	42
OCTUBRE	1.562,5064	110.753.465	115	42
NOVIEMBRE	1.527,3759	85.132.149	108	40
DICIEMBRE	1.545,7730	84.844.824	110	40

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

h) Serie PLAN 2

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.591,6311	112.400.507	209	38
FEBRERO	1.596,1185	107.295.873	192	38
MARZO	1.607,5631	107.332.221	215	38
ABRIL	1.617,7035	104.033.146	212	38
MAYO	1.633,4426	105.301.579	221	38
JUNIO	1.653,4816	106.923.158	217	37
JULIO	1.673,6404	120.315.475	226	37
AGOSTO	1.684,9796	118.608.324	216	38
SEPTIEMBRE	1.690,3491	114.481.745	209	38
OCTUBRE	1.669,5968	110.753.465	212	38
NOVIEMBRE	1.632,1924	85.132.149	194	37
DICIEMBRE	1.651,9928	84.844.824	178	36

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

i) Serie PLAN 3

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.506,2866	112.400.507	512	150
FEBRERO	1.510,5915	107.295.873	386	149
MARZO	1.521,4873	107.332.221	367	148
ABRIL	1.531,1481	104.033.146	279	150
MAYO	1.546,1101	105.301.579	295	151
JUNIO	1.565,1421	106.923.158	356	149
JULIO	1.584,2913	120.315.475	448	148
AGOSTO	1.595,0927	118.608.324	400	149
SEPTIEMBRE	1.600,2412	114.481.745	292	150
OCTUBRE	1.580,6625	110.753.465	234	148
NOVIEMBRE	1.545,3142	85.132.149	219	147
DICIEMBRE	1.564,1268	84.844.824	206	147

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

j) Serie PLAN 4

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.517,6539	112.400.507	1.158	302
FEBRERO	1.522,0497	107.295.873	1.075	308
MARZO	1.533,0932	107.332.221	1.143	305
ABRIL	1.542,8910	104.033.146	1.118	315
MAYO	1.558,0346	105.301.579	1.190	319
JUNIO	1.577,2781	106.923.158	1.184	322
JULIO	1.596,6434	120.315.475	1.431	321
AGOSTO	1.607,5975	118.608.324	1.645	324
SEPTIEMBRE	1.612,8525	114.481.745	1.345	324
OCTUBRE	1.593,1870	110.753.465	1.350	326
NOVIEMBRE	1.557,6223	85.132.149	1.243	310
DICIEMBRE	1.576,6518	84.844.824	1.152	309

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

k) Serie LPI

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.246,4669	112.400.507	3.715	14
FEBRERO	1.249,9814	107.295.873	2.940	18
MARZO	1.258,9438	107.332.221	3.728	21
ABRIL	1.266,8854	104.033.146	3.982	19
MAYO	1.279,2110	105.301.579	3.993	24
JUNIO	1.294,9043	106.923.158	3.101	17
JULIO	1.310,6915	120.315.475	4.108	27
AGOSTO	1.319,5714	118.608.324	6.513	25
SEPTIEMBRE	1.323,7762	114.481.745	4.702	27
OCTUBRE	1.307,5247	110.753.465	4.122	20
NOVIEMBRE	1.278,2319	85.132.149	2.519	15
DECEMBER	1.293,7381	84.844.824	1.968	13

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

l) Serie O

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.033,0105	112.400.507	-	4
FEBRERO	1.036,5191	107.295.873	-	4
MARZO	1.044,6164	107.332.221	-	4
ABRIL	1.051,8542	104.033.146	-	4
MAYO	1.062,7644	105.301.579	-	4
JUNIO	1.076,4655	106.923.158	-	4
JULIO	1.090,2839	120.315.475	-	4
AGOSTO	1.098,3700	118.608.324	-	4
SEPTIEMBRE	1.102,5495	114.481.745	-	4
OCTUBRE	1.089,7076	110.753.465	-	4
NOVIEMBRE	1.065,9514	85.132.149	-	4
DECEMBER	1.079,5701	84.844.824	-	4

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 18 - Sanciones

Durante el ejercicio 2020 y 2019, 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 2020 y 2019 no hubo distribución de beneficios a los partícipes.

Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa

Durante el ejercicio 2020 y 2019 no se efectuaron operaciones de compra con retroventa

Nota 21 - Hechos relevantes

Durante el ejercicio 2020 no hay hechos relevantes que informar.

Nota 22 - Hechos posteriores

A juicio de la administración, entre el 31 de Diciembre de 2020 y la fecha de presentación de estos estados financieros, no han ocurrido hechos posteriores significativos que afecten la presentación de los mismos.