

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Santiago, Chile

31 de diciembre de 2021 y 2020



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 Cartera Audaz

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Cartera Audaz, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2021 y 2020 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 Cartera Audaz al 31 de diciembre de 2021 y 2020 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 'Daniel Zacharow M.', written in a cursive style.

Daniel Zacharow M.
EY Audit SpA

Santiago, 29 de marzo de 2022

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Santiago, Chile

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

	Nota	2021 M\$	2020 M\$
Activo			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	2.431.684	767.636
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	102.122.305	40.335.483
Cuentas por cobrar a intermediarios		386.178	75.013
Otras cuentas por cobrar		1.248	2.061
Total activo		104.941.415	41.180.193
Pasivo			
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	304.860	1.025
Cuentas por pagar a intermediarios		1.354	-
Rescates por pagar		150.706	161.071
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	12.896	2.209
Otros documentos y cuentas por pagar		3.700	276
Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		473.516	164.581
Activo neto atribuible a los partícipes		104.467.899	41.015.612

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Estados de Resultados Integrales

Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

	Nota	2021 M\$	2020 M\$
<u>Ingresos/pérdidas de la operación</u>			
Intereses y reajustes	7	52.455	88
Ingresos por dividendos		373.948	1.082
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente		38.985	(40.973)
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	13	10.782.664	2.161.661
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	29.645	(59.845)
Total ingresos/pérdidas netos de la operación.		11.277.697	2.062.013
<u>Gastos</u>			
Comisión de administración	9	(1.398.448)	(652.495)
Otros gastos de operación		(17.179)	(11.362)
Total gastos de operación		(1.415.627)	(663.857)
Utilidad de la operación antes de impuesto		9.862.070	1.398.156
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
Utilidad de la operación después de impuesto		9.862.070	1.398.156
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios.		9.862.070	1.398.156
Distribución de beneficios		-	-
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios.		9.862.070	1.398.156

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

2021	Serie <u>A</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>LP3</u> M\$	Serie <u>LP180</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>LPI</u> M\$	Serie <u>K</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de Enero de 2021	144.832	99.090	57.997	144.597	1.764.610	5.416.589	14.627.839	1.881.067	12.448.951	1.003.102	299.242,00	3.127.696	41.015.612
Aporte de Cuotas	1.292.001	146.987	8.252	428.380	1.508.928	5.957.738	13.471.009	3.594.439	39.651.816	9.607.407	2.101.546,00	2.827.786	80.596.289
Rescate de Cuotas	(306.020)	-	-	(55.085)	(720.745)	(1.198.749)	(5.959.831)	(1.465.508)	(11.051.894)	(5.654.684)	(67.811,00)	(525.745)	(27.006.072)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	985.981	146.987	8.252	373.295	788.183	4.758.989	7.511.178	2.128.931	28.599.922	3.952.723	2.033.735,00	2.302.041	53.590.217
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	47.929	35.912	10.824	60.861	380.595	1.223.276	2.906.123	465.296	3.572.153	350.281	108.269	700.551	9.862.070
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2021	1.178.742	281.989	77.073	578.753	2.933.388	11.398.854	25.045.140	4.475.294	44.621.026	5.306.106	2.441.246	6.130.288	104.467.899
2020	Serie <u>A</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>LP3</u> M\$	Serie <u>LP180</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>LPI</u> M\$	Serie <u>K</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de Enero de 2020	219.595	76.990	971	68.668	1.381.535	4.224.892	9.902.963	1.288.764	9.501.243	617.332	282.817,00	1.253.264	28.819.034
Aporte de Cuotas	161.193	62.040	58.501	81.321	1.159.835	2.420.269	9.823.820	1.338.360	8.884.651	6.677.121	500.000,00	2.900.132	34.067.243
Rescate de Cuotas	(240.854)	(47.677)	(4.658)	(13.342)	(848.741)	(1.453.926)	(5.837.471)	(816.716)	(6.202.813)	(6.309.650)	(490.239,00)	(1.002.734)	(23.268.821)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	(79.661)	14.363	53.843	67.979	311.094	966.343	3.986.349	521.644	2.681.838	367.471	9.761,00	1.897.398	10.798.422
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	4.898	7.737	3.183	7.950	71.981	225.354	738.527	70.659	265.870	18.299	6.664	(22.966)	1.398.156
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2020	144.832	99.090	57.997	144.597	1.764.610	5.416.589	14.627.839	1.881.067	12.448.951	1.003.102	299.242	3.127.696	41.015.612

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Estados de Flujos de Efectivo

Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

	2021	2020
Flujos de efectivo originado por actividades de la operación	M\$	M\$
Compra de activos financieros	(94.518.428)	(48.436.738)
Venta/cobro de activos financieros	44.113.691	38.675.067
Liquidación de instrumentos financieros derivados	(931.095)	158.380
Dividendos recibidos	374.951	4.983
Montos pagados a sociedad administradora e intermediarios	(993.909)	(650.180)
Flujo neto originado por actividades de la operación	(51.954.790)	(10.248.488)
Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento		
Colocación de cuotas en circulación	80.596.290	34.067.243
Rescate de cuotas en circulación	(27.016.437)	(23.150.596)
Flujo neto originado por actividades de financiamiento	53.579.853	10.916.647
Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente	1.625.063	668.159
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente	767.636	140.450
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente	38.985	(40.973)
Saldo final efectivo y efectivo equivalente	2.431.684	767.636

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 1 - Información general	6
Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables	7
Nota 3 - Cambios contables	12
Nota 4 - Riesgos financieros	13
Nota 5 - Política de inversión del Fondo.....	21
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo	24
Nota 7 - Activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultado	25
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado	27
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas.....	27
Nota 10 - Cuotas en circulación	30
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo	33
Nota 12 - Custodia de valores	35
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	36
Nota 14 - Resultado en venta de instrumentos financieros	37
Nota 15 - Excesos de inversión	37
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo....	37
Nota 17 - Información estadística	38
Nota 18 - Sanciones.....	50
Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes.....	50
Nota 20 – Operaciones de compra con retroventa	50
Nota 21 - Hechos relevantes.....	50
Nota 22 - Hechos posteriores	50

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 1 - Información general

El Fondo Mutuo Principal Cartera Audaz es clasificado como un Fondo Mutuo balanceado agresivo, domiciliado y constituido bajo las leyes chilenas. De acuerdo a la tipificación de la Comisión para el Mercado Financiero este Fondo se define como un Fondo mutuo mixto extranjero-derivados. La dirección de su oficina registrada es Apoquindo 3.600 Piso 10, Las Condes. El Fondo está regido por la Ley 20.712 de 2014, por el reglamento de la Ley contenido en el Decreto Supremo de Hacienda de 2014, por Normas de la Comisión para el Mercado Financiero y por el reglamento interno del Fondo.

El objetivo del Fondo es ofrecer una alternativa de inversión para personas naturales y/o jurídicas que quieran invertir sus activos tanto en instrumentos de deuda como capitalización, emitidos por emisores nacionales y extranjeros. El Fondo podrá invertir hasta un 100% en instrumentos de capitalización.

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 Cartera Audaz inició sus operaciones con fecha 10 Abril de 2018. Las cuotas en circulación del Fondo no cotizan en bolsa, por la misma razón no tienen clasificación de riesgo vigente.

El reglamento interno del Fondo vigente al 31 de Diciembre de 2021 fue depositado en la Comisión para el Mercado Financiero con fecha 05 de Mayo de 2021 entrando en vigencia el 04 de Junio de 2021.

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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 Cartera Audaz al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 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 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° 677 del 29 de marzo del 2022.

b) Moneda funcional y de presentación

La moneda funcional del Fondo Mutuo Principal Cartera Audaz 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 CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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.

	31.12.2021	31.12.2020
	\$	\$
Dólar observado	844,69	710,95
Euro	955,64	873,30
Unidad de Fomento	30.991,74	29.070,33

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 CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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: Estado de situación financiera: Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2021 y 2020, 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 2021 y 2020.

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 Cartera Audaz, 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 CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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.

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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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)

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.

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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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 14 series de cuotas las cuales poseen características diferentes en cuanto a remuneración por administración y comisiones de rescate, además existen series exclusivas para APV individual y APV colectivo o grupal.

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

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

2.8 Ingresos y pérdidas de la operación

Los principales ingresos reconocidos por el Fondo son los siguientes:

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

2.9 Tributación

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

Nota 3 - Cambios contables

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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 Principal Cartera Audaz, es definido como un Fondo Mutuo mixto extranjero con derivados, tal como se señala en Nota 1 de Información general.

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

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 CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

a) Riesgo de crédito

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

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

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

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

Clasificación de riesgo	31.12.2021	31.12.2020
	%	%
BC o emitidos por el Estado de Chile	2,58	-
No aplica	97,42	100,00
Total	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

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

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

Cartera de inversiones	31.12.2021	31.12.2020
	%	%
Emisores nacionales		
C.F.I. y derechos preferentes	0,47	0,84
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	2,58	-
Cuotas Fondos mutuos	65,74	79,53
Total emisores nacionales	68,79	80,37
Emisores extranjeros		
Cuotas de Fondos mutuos abiertos	31,21	19,63
Total emisores extranjeros	31,21	19,63
Total	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

Exposición máxima al riesgo de crédito:

La siguiente tabla detalla la máxima exposición al riesgo de crédito del Fondo Mutuo Principal Cartera Audaz, los valores no consideran garantías asociadas:

Instrumentos de deuda al:	31.12.2021	31.12.2020
	M\$	M\$
Bonos bancarios	-	-
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	2.627.874	-
Pagarés de Empresas	-	-
Sub-Total	2.627.874	-
Derivados		
Activos Financieros		
Derivados (Forward de moneda)	175.091	129.606
Pasivos Financieros		
Derivados (Forward de moneda)	(304.860)	(1.025)
Exposición máxima al riesgo de crédito	2.498.105	128.581

b) Riesgo de liquidez

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

b) Riesgo de liquidez (continuación)

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

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

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

Al respecto se presenta el siguiente cuadro referido al 31 de Diciembre de 2021:

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Cuotas de Fondos Mutuos (CFM)	Principal Fondo Mutuo USA Equity	28.487.594	27,94
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros (CFME)	Principal Global Investors Ireland Ltd	12.977.306	12,73
Cuotas de Fondos Mutuos (CFM)	Principal Fondo Mutuo ASIA Equity	12.059.732	11,83
Cuotas de Fondos Mutuos (CFM)	Principal Fondo Mutuo Europe Equity	9.158.971	8,98
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros (CFME)	JPMorgan Asset Management Europe	8.732.624	8,57
Otros instrumentos	(*) Ver comentarios	30.530.987	29,95
Total		101.947.214	100,00

(*) Corresponde a un total de 16 emisores y distintos tipos de instrumentos.

Adicional a lo anterior la sociedad cuenta con líneas de crédito de libre disponibilidad de M\$14.400.000 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 CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

b) Riesgo de liquidez (continuación)

Derivada de una condición de mercado en que no se puedan liquidar los activos en un plazo razonable para responder a los partícipes dentro de los plazos disponibles en el reglamento del Fondo. Asimismo, existe una adecuada planificación de los flujos de caja del Fondo.

c) Riesgo de mercado

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

La administración del riesgo de mercado se realiza con un criterio de 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 que la adecuada diversificación de la cartera, así como la medición de parámetros que permitan asegurar una adecuada exposición al riesgo y al mismo tiempo optimizar la rentabilidad.

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

Para la mitigación del riesgo de tipo de cambio, la política de inversión establece que el Fondo podrá celebrar contratos de derivados, específicamente contratos de futuros y forwards sobre moneda extranjera. En particular durante el año 2021 el Fondo efectuó contratos de derivados para la mitigación de este riesgo.

Al cierre de los estados financieros el valor en libros de los activos financieros del Fondo mantenidos en monedas extranjeras como porcentaje de sus inversiones financieras representan un 31,21% y todas ellas corresponden a dólares estadounidenses.

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 4 - Riesgos financiero (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	31.12.2021	31.12.2020
	%	%
Instrumentos de deuda nacionales	2,58	-
Instrumentos de Capitalización emisores Nacionales	66,21	80,37
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros e Índices	31,21	19,63
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.

En el caso de los instrumentos de capitalización se hizo la simulación disminuyendo un 10% el precio de las acciones nacionales, para los extranjeros se disminuyó un 10% el precio del dólar observado. Para la cartera de cuotas de Fondos de inversión extranjeros en la simulación se hizo disminuyendo un 10% el precio de base en las tasas de los instrumentos. El impacto en el activo neto es el siguiente:

	Monto M\$	Monto modificado M\$	Diferencia
Instrumentos de Capitalización Nacionales y Extranjeros	99.319.340	89.387.406	-10,00%

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	2.627.874	2.589.507	-1,46%

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

Clasificación por niveles de los instrumentos financieros:

Activos	Nivel 1	Nivel 2	Total
Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados			
C.F.I. y derechos preferentes	483.929	-	483.929
Cuotas de Fondos Mutuos	98.835.411	-	98.835.411
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	2.627.874		2.627.874
Derivados	-	175.091	175.091
Total Activos	101.947.214	175.091	102.122.305
Pasivos			
Derivados	-	(304.860)	(304.860)
Total Pasivos	-	(304.860)	(304.860)

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 CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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	0	10
1.a) Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	0	10
1.b) Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales	0	10
1.c) Instrumentos inscritos en el Registro de Valores, emitidos por sociedades anónimas u otras entidades, registradas en el mismo Registro	0	10
1.d) Títulos de deuda de securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N°18.045.	0	10
1.e) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	10
1.f) Efectos de Comercio.	0	10
1.g) Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e Instituciones Financieras Extranjeras que operen en el país	0	10
1.2 Emisores Extranjeros	0	10
1.2.a) Valores emitidos o garantizados por el Estado de un país extranjero o por sus Bancos Centrales	0	10
1.2.b) Valores emitidos o garantizados por entidades bancarias extranjeras o internacionales que se transen habitualmente en los mercados locales o internacionales	0	10
1.2.c) Títulos de deuda de oferta pública, emitidos por sociedades o corporaciones extranjeras	0	10
1.2.d) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	10
2. Instrumentos de Capitalización	90	100
2.1 Emisores Nacionales	0	100
2.1.a) Acciones emitidas por Sociedades anónimas abiertas, que cumplen con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil, y que tengan presencia igual o superior al 90%, o que cuenten con Market Maker según lo establecido en la NCG N°327	0	10

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 5 - Política de inversión del Fondo (continuación)

Tipo de instrumento	%Mínimo	%Máximo
2.1.b) Acciones de sociedades anónimas abiertas, que no cumplan con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil, siempre que se encuentren registradas en la bolsa de valores del país.	0	10
2.1.c) Opciones para suscribir acciones de pago, correspondiente a sociedades anónimas abiertas, que cumplen las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil	0	10
2.1.d) Cuotas de participación emitidas por Fondos de inversión, de los regulados por la Ley N°20.712	0	70
2.1.e) Cuotas de Fondos Mutuos de deuda administrados por la Administradora del tipo 1, 2 o 3 de conformidad a las definiciones de tipos de Fondos mutuos contenidas en la circular N°1.578 del año 2002 de la Comisión para el Mercado Financiero.	0	30
2.1.f) Cuotas de Fondos Mutuos administrados por la Administradora del tipo 4, 5, 6, 7 o 8 de conformidad a las definiciones de tipos de Fondos mutuos contenidas en la circular N°1.578 del año 2002 de la Comisión para el Mercado Financiero.	0	70
2.1.g) Títulos representativos de índices accionarios.	0	10
2.2 Emisores Extranjeros	0	100
2.2.a) Acciones de transacción bursátil, emitidas por sociedades o corporaciones extranjeras, o títulos representativos de éstas, tales como ADR.	0	100
2.2.b) Acciones emitidas por sociedades o corporaciones extranjeras o títulos representativos de éstas, tales como ADR, que no cumplen con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil.	0	10
2.2.c) Cuotas de Fondos de inversión abiertos, entendiendo por tales aquellos Fondos de inversión constituidos en el extranjero, cuyas cuotas de participación sean rescatables.	0	100
2.2.d) Cuotas de Fondos de inversión cerrados, entendiendo por tales aquellos Fondos de inversión constituidos en el extranjero, cuyas cuotas de participación no sean rescatables	0	100
2.2.e) Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	100
2.2.f) Cuotas de Fondos mutuos extranjeros o vehículos de inversión colectiva extranjeros cuyo objetivo sea la inversión en instrumentos de deuda que contemplen periodos de pago de rescate no superiores 10 días de corrido.	0	100

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 5 - Política de inversión del Fondo (continuación)		
2.2.g) Cuotas de Fondos mutuos extranjeros o vehículos de inversión colectiva extranjeros cuyo objetivo sea la inversión en instrumentos de capitalización que contemplen periodos de pago de rescate no superiores 10 días de corrido.		
2.2.h) Títulos representativos de índices accionarios.	0	100
3. Otros instrumentos e inversiones financieras	0	10
3.a) Títulos representativos de índices de deuda.	0	10
3.b) Títulos representativos de índices de commodities.	0	10
3.c) Commodities y títulos representativos de commodities.	0	10

Diversificación de las inversiones por emisor y grupo empresarial

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

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

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

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

Límite máximo de inversión en cuotas de Fondos nacionales o vehículos de inversión colectiva extranjeros, administrados por la misma Administradora o personas relacionadas, que cumplan con lo dispuesto en el artículo 61 de la Ley N° 20.712 y la NCG N° 376 de la Comisión para el Mercado Financiero. : 100% del activo del Fondo

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo

a) La composición de este rubro es la siguiente:

Efectivo y Equivalente al Efectivo	Saldo al	Saldo al
	2021	2020
	M\$	M\$
Saldos en bancos	2.431.684	767.636
Total	2.431.684	767.636

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

Efectivo y Equivalente al Efectivo		Saldo al	Saldo al
		2020	2020
		M\$	M\$
Banco	\$ Chileno	2.426.613	766.881
Banco	US\$	5.071	755
Total efectivo		2.431.684	767.636

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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

El saldo de la cartera al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 y sus movimientos durante cada año, son los siguientes:

a) Composición de la cartera

Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados	Al 31 de Diciembre de 2021				Al 31 de Diciembre de 2020			
	Nacional	Extranjero	Total	% de Activos netos	Nacional	Extranjero	Total	% de Activo netos
<u>i) Instrumentos Capitalización</u>								
C.F.I. y derechos preferentes	483.929	-	483.929	0,46	338.562	-	338.562	0,83
Cuotas de fondos mutuos	67.013.012	31.822.399	98.835.411	94,61	31.975.344	7.891.971	39.867.315	97,20
Subtotal	67.496.941	31.822.399	99.319.340	95,07	32.313.906	7.891.971	40.205.877	98,03
<u>ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</u>								
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	2.627.874	-	2.627.874	2,52	-	-	-	-
Subtotal	2.627.874	-	2.627.874	2,52	-	-	-	-
<u>iii) Otros instrumentos e inversiones financieras (Activo)</u>								
Derivados	175.091	-	175.091	0,17	129.606		129.606	0,32
Total Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados	70.299.906	31.822.399	102.122.305	97,76	32.443.512	7.891.971	40.335.483	98,35
Pasivos Financieros a valor razonable con efecto en resultados								
Derivados	(304.860)	-	(304.860)	-	(1.025)	-	(1.025)	-
Total Pasivos Financieros a valor razonable con efecto en resultados	(304.860)	ñ-	(304.860)	-	(1.025)	-	(1.025)	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 7 – Activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultado (continuación)

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

	2021 M\$	2020 M\$
Saldo de inicio	40.205.877	28.597.397
Intereses y Reajustes	52.455	88
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	11.564.311	1.938.951
Compras	94.519.782	48.436.738
Ventas	(44.821.329)	(38.767.297)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	426.118	-
Saldo final	<u>101.947.214</u>	<u>40.205.877</u>
Derivados Activos (Saldo de inicio)	129.606	83.101
Devengo	407.006	1.089.810
Vencimientos	(361.521)	(1.024.837)
Otros	-	(18.468)
Derivados Activos (Saldo final)	<u>175.091</u>	<u>129.606</u>
Total activo financiero a valor razonable	<u>102.122.305</u>	<u>40.335.483</u>
Derivados Pasivos (Saldo de inicio)	(1.025)	(2.321)
Devengo	(1.543.258)	(863.558)
Vencimientos	1.239.423	866.457
Otros	-	(1.603)
Derivados Pasivos (Saldo final)	<u>(304.860)</u>	<u>(1.025)</u>
Total Derivados Netos	<u>(129.769)</u>	<u>128.581</u>

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

	Sub-Total	2021 M\$ Total	Sub-Total	2020 M\$ Total
Saldo de inicio		128.581		80.780
Compensaciones positivas recibidas por derivados	471.599		1.024.837	
Compensaciones negativas pagadas por derivados	(1.402.694)		(866.457)	
Total compensaciones pagadas-recibidas		931.095		(158.380)
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable		<u>(1.189.445)</u>		<u>206.181</u>
Saldo final (Neto)		<u>(129.769)</u>		<u>128.581</u>

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado

Al 31 de Diciembre de 2021 el Fondo Mutuo no mantiene activos financieros a costo amortizado.

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas

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

a) Remuneración por administración

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

3,7700%	para la Serie A	IVA incluido
1,8700%	para la Serie B	Exento de IVA
1,6700%	para la serie C	Exento de IVA
0,8200%	para la serie K	Exento de IVA
1,6700%	para la serie PLAN1	Exento de IVA
1,4700%	para la serie PLAN2	Exento de IVA
1,2700%	para la serie PLAN3	Exento de IVA
1,0700%	para la serie PLAN4	Exento de IVA
1,6700%	para la serie LP3	IVA incluido
2,9200%	para la serie LP180	IVA incluido
3,3700%	para la serie G	IVA incluido
1,3200%	para la serie LPI	IVA incluido
1,0700%	para la serie I2	IVA incluido
0,0000%	para la serie O	IVA incluido

El total de remuneración por administración del ejercicio ascendió a M\$1.398.448 (M\$652.495 en el año 2020) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales, adeudándose M\$12.896 (M\$2.209 en el año 2020) 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 CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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 2021

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	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	-	-	2,3147	2,3147	-	-	-

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	1,6720	142.087,4924	1.348,0867	10.083,5228	-	133.352,0563	190.549.193
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	0,6240	17.013,6015	91.768,9266	-	-	108.782,5281	156.296.093
Accionistas de la Sociedad Administradora	44,9930	5.390.805,7239	4.098.695,3000	1.646.591,2222	-	7.842.909,8017	11.268.502.220
Personal clave de la Administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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 2021 (continuación)

Tenedor LP3	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	1,9720	5.063,8951	56.359,4046	-	-	61.423,2997	88.258.716
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	0,9640	14.341,6492	15.671,8859	-	-	30.013,5351	43.126.241

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	0,0330	87,6490	13.276,7347	2.473,6922	-	10.890,6915	14.929.377
Accionistas de la Sociedad Administradora	44,4030	6.518.793,4274	11.788.029,7325	3.853.708,6888	-	14.453.114,4711	19.812.882.871
Personal clave de la Administración	0,0300	9.618,5039	-	-	-	9.618,5039	13.185.414

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	2,6280	59.115,0508	21.857,8795	28.561,3356	-	52.411,5947	77.085.863
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	0,5070	9.935,0780	30.601,2366	30.420,4452	-	10.115,8694	14.878.206

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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 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	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	-	65.879,7939	-	65.879,7939	-	-	-

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	3,2030	126.711,3682	34.711,5337	19.335,4095	-	142.087,4924	173.494.782
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	0,1430	8.498,3883	8.515,2132	-	-	17.013,6015	20.846.803
Accionistas de la Sociedad Administradora	45,1560	3.250.621,0538	5.055.877,7575	2.915.693,0874	-	5.390.805,7239	6.605.366.113
Personal clave de la Administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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 2020 (continuación)

Tenedor LP3	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,3300	3.661,4831	5.527,0689	4.080,4045	- 44,2524	5.063,8951	6.205.317
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	0,9340	14.341,6492	-	-	-	14.341,6492	17.574.313

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	4.851,9435	13.259,6725	13.468,2441	- 4.555,7229	87,6490	103.757
Accionistas de la Sociedad Administradora	61,9870	6.020.174,8734	3.510.869,1339	3.012.250,5799	-	6.518.793,4274	7.716.792.512
Personal clave de la Administración	0,0910	9.618,5039	-	-	-	9.618,5039	11.386.156

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	4,1770	14.903,5226	69.798,1225	20.053,8356	- 5.532,7587	59.115,0508	73.704.521
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	0,7020	223.933,7900	42.267,1347	237.563,6140	- 18.702,2327	9.935,0780	12.387.034

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 10 - Cuotas en circulación

Durante los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2021 y 2020, los números de cuotas suscritas, rescatadas y en circulación fueron los siguientes:

	<u>Serie A</u>	<u>Serie PLAN1</u>	<u>Serie PLAN2</u>	<u>Serie PLAN3</u>	<u>Serie PLAN4</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie C</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie LP180</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie LPI</u>	<u>Serie K</u>
2021												
Saldo al 1 de Enero	122.923,7310	82.765,8184	51.001,2848	120.396,9094	1.415.313,5916	4.436.038,5091	11.938.148,1588	1.535.059,0450	10.516.304,3618	874.293,9087	247.565,9946	2.614.368,3000
Cuotas suscritas	985.202,8777	118.101,7930	6.683,8421	333.590,6794	1.099.145,2522	4.430.660,9991	9.967.439,0335	2.643.698,8500	30.508.136,7857	7.635.546,5519	1.518.753,4394	2.138.752,7963
Cuotas rescatadas	240.434,8482	0,0000	0,0000	44.664,9378	520.013,3744	889.438,3953	4.474.097,7359	1.064.195,0086	8.474.266,9065	4.498.162,9742	49.935,7761	420.150,3346
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	867.691,7605	200.867,6114	57.685,1269	409.322,6510	1.994.445,4694	7.977.261,1129	17.431.489,4564	3.114.562,8864	32.550.174,2410	4.011.677,4864	1.716.383,6579	4.332.970,7617
2020												
Saldo al 1 de Enero	194.319,4814	67.802,7666	901,7905	60.526,2653	1.175.358,0562	3.640.882,0523	8.521.455,3949	1.108.891,8807	8.357.176,1327	557.733,9841	247.565,9946	1.113.980,0230
Cuotas suscritas	140.800,6115	57.206,1832	54.418,5115	72.351,3114	965.073,6813	2.086.442,7161	8.461.210,8529	1.161.249,0613	7.834.795,2674	6.122.606,5541	427.715,7770	2.497.157,5738
Cuotas rescatadas	212.196,3619	42.243,1314	4.319,0172	12.480,6673	725.118,1459	1.291.286,2593	5.044.518,0890	735.081,8970	5.675.667,0383	5.806.046,6295	427.715,7770	996.769,2968
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	122.923,7310	82.765,8184	51.001,2848	120.396,9094	1.415.313,5916	4.436.038,5091	11.938.148,1588	1.535.059,0450	10.516.304,3618	874.293,9087	247.565,9946	2.614.368,3000

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 11 - Rentabilidad del Fondo

La rentabilidad nominal obtenida por el Fondo es la siguiente:

a) Rentabilidad Mensual 2021

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 K
Enero	2,6874%	2,7849%	2,8024%	2,8199%	2,8373%	2,7675%	2,7850%	2,7849%	2,6759%	2,6366%	2,8155%	2,8592%
Febrero	-0,1266%	-0,0409%	-0,0256%	-0,0102%	0,0051%	-0,0562%	-0,0409%	-0,0409%	-0,1367%	-0,1712%	-0,0141%	0,0243%
Marzo	0,5258%	0,6213%	0,6384%	0,6555%	0,6726%	0,6042%	0,6213%	0,6213%	0,5146%	0,4761%	0,6512%	0,6940%
Abril	0,9955%	1,0883%	1,1050%	1,1216%	1,1382%	1,0717%	1,0884%	1,0884%	0,9845%	0,9472%	1,1174%	1,1590%
Mayo	2,1307%	2,2277%	2,2451%	2,2625%	2,2798%	2,2103%	2,2277%	2,2277%	2,1192%	2,0802%	2,2581%	2,3015%
Junio	0,8484%	1,0145%	1,0311%	1,0477%	1,0643%	0,9978%	1,0145%	1,0145%	0,9107%	0,8734%	1,0435%	1,0850%
Julio	1,2911%	1,4719%	1,4892%	1,5064%	1,5237%	1,4547%	1,4719%	1,4719%	1,3643%	1,3255%	1,5021%	1,5452%
Agosto	2,9971%	3,1810%	3,1985%	3,2161%	3,2336%	3,1635%	3,1810%	3,1810%	3,0715%	3,0321%	3,2117%	3,2555%
Septiembre	-1,0199%	-0,8489%	-0,8326%	-0,8163%	-0,8000%	-0,8652%	-0,8489%	-0,8489%	-0,9507%	-0,9873%	-0,8204%	-0,7796%
Octubre	0,9591%	1,1393%	1,1565%	1,1737%	1,1909%	1,1221%	1,1393%	1,1393%	1,0320%	0,9934%	1,1694%	1,2124%
Noviembre	0,9242%	1,0986%	1,1152%	1,1318%	1,1484%	1,0819%	1,0986%	1,0986%	0,9948%	0,9574%	1,1277%	1,1693%
Diciembre	2,1803%	2,3628%	2,3802%	2,3975%	2,4149%	2,3454%	2,3628%	2,3628%	2,2541%	2,2150%	2,3932%	2,4367%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
A	15,2986%	20,2116%	39,2925%
Plan 1	17,2588%	23,6336%	45,0376%
Plan 2	17,4937%	24,1300%	37,5522%
Plan 3	17,7289%	24,6282%	46,7904%
Plan 4	17,9645%	25,1283%	47,6746%
B	17,0245%	23,1398%	44,1696%
C	17,2589%	23,6339%	45,0379%
LP3	17,2587%	23,6347%	45,0388%
LP180	15,8022%	20,5773%	39,6948%
G	15,2822%	19,4974%	37,8222%
LPI	17,6700%	24,5035%	46,5703%
K	18,2599%	25,7564%	48,7871%

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 11 - Rentabilidad del Fondo (continuación)

c) Rentabilidad real mensual Series APV

Año 2021	Serie B	Serie C	Serie Plan1	Serie Plan2	Serie Plan3	Serie Plan4	Serie K
Enero	2,5790%	2,5965%	2,5964%	2,6139%	2,6313%	2,6487%	2,6705%
Febrero	-0,6146%	-0,5994%	-0,5994%	-0,5842%	-0,5689%	-0,5536%	-0,5346%
Marzo	0,2367%	0,2537%	0,2537%	0,2708%	0,2878%	0,3048%	0,3261%
Abril	0,7313%	0,7478%	0,7478%	0,7644%	0,7809%	0,7975%	0,8182%
Mayo	1,7991%	1,8164%	1,8164%	1,8337%	1,8511%	1,8684%	1,8900%
Junio	0,6696%	0,6861%	0,6861%	0,7027%	0,7192%	0,7358%	0,7565%
Julio	1,2917%	1,3089%	1,3089%	1,3261%	1,3434%	1,3606%	1,3821%
Agosto	2,5520%	2,5694%	2,5694%	2,5868%	2,6043%	2,6217%	2,6435%
Septiembre	-1,3702%	-1,3540%	-1,3540%	-1,3378%	-1,3216%	-1,3054%	-1,2851%
Octubre	0,1497%	0,1667%	0,1667%	0,1837%	0,2007%	0,2177%	0,2390%
Noviembre	-0,1741%	-0,1577%	-0,1577%	-0,1413%	-0,1249%	-0,1085%	-0,0879%
Diciembre	1,5893%	1,6066%	1,6066%	1,6239%	1,6411%	1,6584%	1,6800%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APV

	Último Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	9,7693%	6,0586%	8,6424%
Serie C	9,9891%	6,2711%	8,8601%
Serie Plan1	9,9891%	6,2710%	8,8600%
Serie Plan2	10,2093%	6,4841%	6,9541%
Serie Plan3	10,4300%	6,6976%	9,2968%
Serie Plan4	10,6510%	6,9115%	9,5158%
Serie K	10,9280%	7,1794%	9,7901%

(*) Rentabilidades anualizadas según NCG 227

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 12 - Custodia de valores

El detalle de la custodia de valores del Fondo 2021 en los términos solicitados en el título VI de la Norma de Carácter General N°235 de la Comisión para el Mercado Financiero es el siguiente:

INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA						
CUSTODIA DE VALORES						
ENTIDADES	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	70.124.815	100,0000%	66,8228%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	31.822.399	100,0000%	30,3240%
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	70.124.815	100,0000%	66,8228%	31.822.399	100,0000%	30,3240%

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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	32.313.906	100,0000%	78,4695%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	7.891.971	100,0000%	19,1645%
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	32.313.906	100,0000%	78,4695%	7.891.971	100,0000%	19,1645%

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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 2021 y 2020 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	31.12.2021	31.12.2020
	M\$	M\$
Cambios en el valor razonable de instrumentos de capitalización.	11.585.549	1.938.952
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	(21.238)	-
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	(781.647)	222.709
Total	10.782.664	2.161.661

Nota 14 - Resultado en venta de instrumentos financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	31.12.2021	31.12.2020
	M\$	M\$
Utilidad en venta instrumentos de capitalización.	16.111	(58.761)
Utilidad en venta de otros instrumentos.	13.534	(1.084)
Total	29.645	(59.845)

Nota 15 - Excesos de inversión

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020, 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	14.000,00	Desde 10.01.2021 Hasta 10.01.2022

Dicha póliza fue renovada para el próximo periodo el 10 de Enero de 2022.

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 - Información estadística

La información estadística del Fondo del año 2021 según lo requerido en la Circular N°.997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

a) Serie A

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	1.209,8909	44.347.775	358	39
FEBRERO	1.208,3595	43.895.761	352	41
MARZO	1.214,7134	45.367.470	364	40
ABRIL	1.226,8059	46.362.054	337	40
MAYO	1.252,9449	52.354.243	443	44
JUNIO	1.263,5748	59.273.780	702	55
JULIO	1.279,8889	70.772.879	818	68
AGOSTO	1.318,2489	77.879.875	895	72
SEPTIEMBRE	1.304,8040	81.489.021	1.111	76
OCTUBRE	1.317,3180	90.442.785	1.464	77
NOVIEMBRE	1.329,4929	97.968.084	3.048	84
DICIEMBRE	1.358,4802	104.939.454	3.649	87

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

b) Serie B

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	1.254,8340	44.347.775	8.686	477
FEBRERO	1.254,1288	43.895.761	8.148	485
MARZO	1.261,7067	45.367.470	8.938	494
ABRIL	1.275,2290	46.362.054	8.950	521
MAYO	1.303,4156	52.354.243	9.745	556
JUNIO	1.316,4217	59.273.780	10.746	594
JULIO	1.335,5717	70.772.879	12.496	657
AGOSTO	1.377,8225	77.879.875	14.123	713
SEPTIEMBRE	1.365,9017	81.489.021	14.724	743
OCTUBRE	1.381,2288	90.442.785	15.915	783
NOVIEMBRE	1.396,1729	97.968.084	16.035	827
DICIEMBRE	1.428,9183	104.939.454	17.356	871

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 – Información estadística (continuación)

c) Serie C

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.259,4264	44.347.775	20.198	132
FEBRERO	1.258,9113	43.895.761	19.081	136
MARZO	1.266,7332	45.367.470	21.341	134
ABRIL	1.280,5200	46.362.054	20.384	138
MAYO	1.309,0461	52.354.243	21.165	147
JUNIO	1.322,3261	59.273.780	23.498	159
JULIO	1.341,7900	70.772.879	26.854	159
AGOSTO	1.384,4725	77.879.875	28.313	162
SEPTIEMBRE	1.372,7200	81.489.021	29.205	171
OCTUBRE	1.388,3596	90.442.785	31.523	180
NOVIEMBRE	1.403,6115	97.968.084	32.869	197
DECIEMBRE	1.436,7757	104.939.454	34.931	204

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

d) Serie LP3

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.259,5306	44.347.775	2.661	175
FEBRERO	1.259,0155	43.895.761	2.521	188
MARZO	1.266,8381	45.367.470	2.889	201
ABRIL	1.280,6260	46.362.054	2.901	213
MAYO	1.309,1542	52.354.243	3.172	219
JUNIO	1.322,4350	59.273.780	3.496	229
JULIO	1.341,9005	70.772.879	4.307	240
AGOSTO	1.384,5861	77.879.875	4.785	268
SEPTIEMBRE	1.372,8323	81.489.021	4.769	284
OCTUBRE	1.388,4728	90.442.785	5.231	305
NOVIEMBRE	1.403,7263	97.968.084	5.909	313
DECIEMBRE	1.436,8931	104.939.454	6.292	328

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 – Información estadística (continuación)

e) Serie LP180

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.215,4526	44.347.775	31.159	352
FEBRERO	1.213,7912	43.895.761	29.692	376
MARZO	1.220,0369	45.367.470	33.271	384
ABRIL	1.232,0486	46.362.054	33.401	425
MAYO	1.258,1585	52.354.243	39.528	478
JUNIO	1.269,6168	59.273.780	46.049	592
JULIO	1.286,9378	70.772.879	62.755	751
AGOSTO	1.326,4663	77.879.875	73.130	852
SEPTIEMBRE	1.313,8556	81.489.021	75.340	899
OCTUBRE	1.327,4144	90.442.785	83.240	955
NOVIEMBRE	1.340,6190	97.968.084	95.211	1.023
DICIEMBRE	1.370,8383	104.939.454	106.041	1.065

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

f) Serie PLAN 1

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.230,5708	44.347.775	139	6
FEBRERO	1.230,0674	43.895.761	129	6
MARZO	1.237,7102	45.367.470	140	6
ABRIL	1.251,1808	46.362.054	155	6
MAYO	1.279,0533	52.354.243	299	7
JUNIO	1.292,0290	59.273.780	349	7
JULIO	1.311,0469	70.772.879	371	7
AGOSTO	1.352,7515	77.879.875	381	7
SEPTIEMBRE	1.341,2681	81.489.021	371	7
OCTUBRE	1.356,5495	90.442.785	384	7
NOVIEMBRE	1.371,4523	97.968.084	380	7
DICIEMBRE	1.403,8563	104.939.454	397	7

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 – Información estadística (continuación)

g) Serie PLAN 2

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.169,0278	44.347.775	72	4
FEBRERO	1.168,7289	43.895.761	67	5
MARZO	1.176,1905	45.367.470	74	5
ABRIL	1.189,1871	46.362.054	72	5
MAYO	1.215,8851	52.354.243	76	6
JUNIO	1.228,4220	59.273.780	80	6
JULIO	1.246,7157	70.772.879	85	6
AGOSTO	1.286,5924	77.879.875	88	6
SEPTIEMBRE	1.275,8802	81.489.021	87	6
OCTUBRE	1.290,6359	90.442.785	91	7
NOVIEMBRE	1.305,0289	97.968.084	90	7
DICIEMBRE	1.336,0908	104.939.454	95	7

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

h) Serie PLAN 3

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.234,8712	44.347.775	153	42
FEBRERO	1.234,7450	43.895.761	142	43
MARZO	1.242,8388	45.367.470	281	47
ABRIL	1.256,7785	46.362.054	340	50
MAYO	1.285,2126	52.354.243	358	56
JUNIO	1.298,6776	59.273.780	399	65
JULIO	1.318,2415	70.772.879	457	71
AGOSTO	1.360,6370	77.879.875	493	75
SEPTIEMBRE	1.349,5304	81.489.021	489	78
OCTUBRE	1.365,3698	90.442.785	538	82
NOVIEMBRE	1.380,8237	97.968.084	548	84
DICIEMBRE	1.413,9296	104.939.454	588	86

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 – Información estadística (continuación)

i) Serie PLAN 4

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.282,1734	44.347.775	1.556	117
FEBRERO	1.282,2392	43.895.761	1.447	119
MARZO	1.290,8636	45.367.470	1.653	123
ABRIL	1.305,5566	46.362.054	1.661	134
MAYO	1.335,3208	52.354.243	1.731	139
JUNIO	1.349,5327	59.273.780	1.888	145
JULIO	1.370,0951	70.772.879	2.233	156
AGOSTO	1.414,3987	77.879.875	2.418	161
SEPTIEMBRE	1.403,0838	81.489.021	2.279	164
OCTUBRE	1.419,7926	90.442.785	2.342	172
NOVIEMBRE	1.436,0979	97.968.084	2.461	176
DICIEMBRE	1.470,7788	104.939.454	2.625	183

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

j) Serie G

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.177,5793	44.347.775	2.930	1.074
FEBRERO	1.175,5637	43.895.761	3.518	1.203
MARZO	1.181,1611	45.367.470	4.232	1.226
ABRIL	1.192,3493	46.362.054	4.298	1.307
MAYO	1.217,1523	52.354.243	4.446	1.461
JUNIO	1.227,7833	59.273.780	5.358	1.641
JULIO	1.244,0581	70.772.879	7.645	1.879
AGOSTO	1.281,7792	77.879.875	10.904	2.140
SEPTIEMBRE	1.269,1237	81.489.021	11.859	2.302
OCTUBRE	1.281,7310	90.442.785	11.935	2.435
NOVIEMBRE	1.294,0025	97.968.084	13.689	2.610
DICIEMBRE	1.322,6651	104.939.454	14.635	2.693

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 – Información estadística (continuación)

k) Serie LPI

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.242,7679	44.347.775	329	1
FEBRERO	1.242,5932	43.895.761	305	2
MARZO	1.250,6853	45.367.470	358	2
ABRIL	1.264,6610	46.362.054	349	2
MAYO	1.293,2183	52.354.243	360	2
JUNIO	1.306,7136	59.273.780	378	2
JULIO	1.326,3422	70.772.879	386	1
AGOSTO	1.368,9404	77.879.875	755	2
SEPTIEMBRE	1.357,7102	81.489.021	1.222	2
OCTUBRE	1.373,5870	90.442.785	1.457	3
NOVIEMBRE	1.389,0763	97.968.084	1.899	3
DICIEMBRE	1.422,3195	104.939.454	2.019	4

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

l) Serie K

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.230,5545	44.347.775	2.063	12
FEBRERO	1.230,8538	43.895.761	1.908	12
MARZO	1.239,3955	45.367.470	2.005	12
ABRIL	1.253,7601	46.362.054	1.867	12
MAYO	1.282,6160	52.354.243	2.140	14
JUNIO	1.296,5330	59.273.780	2.463	17
JULIO	1.316,5676	70.772.879	3.086	16
AGOSTO	1.359,4288	77.879.875	3.177	16
SEPTIEMBRE	1.348,8308	81.489.021	3.153	19
OCTUBRE	1.365,1836	90.442.785	3.496	19
NOVIEMBRE	1.381,1462	97.968.084	3.564	21
DICIEMBRE	1.414,8002	104.939.454	4.193	24

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 - Información estadística

La información estadística del Fondo del año 2020 según lo requerido en la Circular N°.997 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\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.161,8237	31.982.955	513	21
FEBRERO	1.113,5559	33.366.692	337	24
MARZO	989,1811	26.491.073	332	22
ABRIL	1.051,3618	28.192.338	307	22
MAYO	1.050,1271	29.252.873	324	24
JUNIO	1.103,6816	30.886.649	275	25
JULIO	1.094,6979	32.327.456	285	28
AGOSTO	1.148,1275	37.322.605	302	28
SEPTIEMBRE	1.132,6315	37.689.830	294	29
OCTUBRE	1.106,8182	36.827.862	371	36
NOVIEMBRE	1.192,1824	39.969.809	409	39
DICIEMBRE	1.178,2276	41.180.193	366	36

(*) 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\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.193,9357	31.982.955	6.838	369
FEBRERO	1.145,1688	33.366.692	6.680	378
MARZO	1.018,0596	26.491.073	6.105	370
ABRIL	1.082,8726	28.192.338	5.811	386
MAYO	1.082,4442	29.252.873	6.346	391
JUNIO	1.138,5053	30.886.649	6.406	393
JULIO	1.130,1190	32.327.456	6.744	386
AGOSTO	1.186,2021	37.322.605	6.732	398
SEPTIEMBRE	1.171,0759	37.689.830	6.613	411
OCTUBRE	1.145,2789	36.827.862	7.211	429
NOVIEMBRE	1.234,5408	39.969.809	7.335	440
DICIEMBRE	1.221,0419	41.180.193	8.066	464

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 – Información estadística (continuación)

c) Serie C

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.195,9063	31.982.955	14.291	102
FEBRERO	1.147,2411	33.366.692	13.937	111
MARZO	1.020,0736	26.491.073	12.825	100
ABRIL	1.085,1931	28.192.338	12.328	104
MAYO	1.084,9481	29.252.873	13.688	104
JUNIO	1.141,3264	30.886.649	14.336	106
JULIO	1.133,1115	32.327.456	16.050	110
AGOSTO	1.189,5451	37.322.605	18.386	109
SEPTIEMBRE	1.174,5695	37.689.830	19.062	112
OCTUBRE	1.148,8907	36.827.862	19.773	113
NOVIEMBRE	1.238,6378	39.969.809	18.467	112
DECIEMBRE	1.225,3022	41.180.193	19.860	128

(*) 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	1.195,9965	31.982.955	1.892	119
FEBRERO	1.147,3277	33.366.692	1.952	126
MARZO	1.020,1590	26.491.073	1.819	121
ABRIL	1.085,2838	28.192.338	1.629	124
MAYO	1.085,0389	29.252.873	1.814	133
JUNIO	1.141,4217	30.886.649	1.928	138
JULIO	1.133,2062	32.327.456	2.057	144
AGOSTO	1.189,6444	37.322.605	2.280	153
SEPTIEMBRE	1.174,6672	37.689.830	2.292	158
OCTUBRE	1.148,9862	36.827.862	2.446	158
NOVIEMBRE	1.238,7407	39.969.809	2.436	162
DECIEMBRE	1.225,4039	41.180.193	2.559	165

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 – Información estadística (continuación)

e) Serie LP180

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.168,7064	31.982.955	23.861	258
FEBRERO	1.120,0350	33.366.692	24.319	272
MARZO	994,8284	26.491.073	22.385	228
ABRIL	1.057,2496	28.192.338	19.954	230
MAYO	1.055,8892	29.252.873	22.242	233
JUNIO	1.109,6168	30.886.649	21.740	249
JULIO	1.100,4616	32.327.456	23.498	277
AGOSTO	1.154,0432	37.322.605	26.266	298
SEPTIEMBRE	1.138,3440	37.689.830	24.994	304
OCTUBRE	1.112,2757	36.827.862	27.120	305
NOVIEMBRE	1.197,9310	39.969.809	27.955	320
DICIEMBRE	1.183,7762	41.180.193	30.092	328

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

f) Serie PLAN 1

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.168,5084	31.982.955	108	5
FEBRERO	1.120,9581	33.366.692	103	5
MARZO	996,7026	26.491.073	97	5
ABRIL	1.060,3303	28.192.338	103	5
MAYO	1.060,0908	29.252.873	124	6
JUNIO	1.115,1774	30.886.649	139	6
JULIO	1.107,1509	32.327.456	162	6
AGOSTO	1.162,2914	37.322.605	168	7
SEPTIEMBRE	1.147,6586	37.689.830	134	6
OCTUBRE	1.122,5679	36.827.862	130	6
NOVIEMBRE	1.210,2587	39.969.809	129	6
DICIEMBRE	1.197,2288	41.180.193	135	6

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 – Información estadística (continuación)

g) Serie PLAN 2

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.107,8440	31.982.955	1	1
FEBRERO	1.062,9317	33.366.692	1	1
MARZO	945,2690	26.491.073	1	1
ABRIL	1.005,7785	28.192.338	13	2
MAYO	1.005,7223	29.252.873	25	2
JUNIO	1.058,1577	30.886.649	26	2
JULIO	1.050,7202	32.327.456	27	2
AGOSTO	1.103,2378	37.322.605	28	2
SEPTIEMBRE	1.089,5276	37.689.830	29	3
OCTUBRE	1.065,8891	36.827.862	40	3
NOVIEMBRE	1.149,3411	39.969.809	48	3
DICIEMBRE	1.137,1600	41.180.193	63	4

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

h) Serie PLAN 3

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.167,8975	31.982.955	73	34
FEBRERO	1.120,7281	33.366.692	71	35
MARZO	996,8369	26.491.073	73	34
ABRIL	1.060,8216	28.192.338	72	36
MAYO	1.060,9422	29.252.873	76	37
JUNIO	1.116,4401	30.886.649	79	37
JULIO	1.108,7813	32.327.456	93	38
AGOSTO	1.164,3987	37.322.605	113	38
SEPTIEMBRE	1.150,1177	37.689.830	109	38
OCTUBRE	1.125,3557	36.827.862	117	40
NOVIEMBRE	1.213,6632	39.969.809	136	41
DICIEMBRE	1.201,0043	41.180.193	147	41

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 – Información estadística (continuación)

i) Serie PLAN 4

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.210,2047	31.982.955	1.212	96
FEBRERO	1.161,5110	33.366.692	1.197	100
MARZO	1.033,2872	26.491.073	1.199	95
ABRIL	1.099,7924	28.192.338	1.132	100
MAYO	1.100,1044	29.252.873	1.196	99
JUNIO	1.157,8416	30.886.649	1.216	100
JULIO	1.150,0941	32.327.456	1.260	100
AGOSTO	1.207,9890	37.322.605	1.342	103
SEPTIEMBRE	1.193,3693	37.689.830	1.219	107
OCTUBRE	1.167,8744	36.827.862	1.153	111
NOVIEMBRE	1.259,7255	39.969.809	1.281	114
DICIEMBRE	1.246,7979	41.180.193	1.409	116

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

j) Serie G

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.137,3920	31.982.955	1.930	437
FEBRERO	1.089,6351	33.366.692	1.743	466
MARZO	967,4731	26.491.073	724	370
ABRIL	1.027,7973	28.192.338	537	421
MAYO	1.026,0828	29.252.873	885	427
JUNIO	1.077,8950	30.886.649	765	469
JULIO	1.068,5928	32.327.456	833	518
AGOSTO	1.120,1947	37.322.605	1.123	747
SEPTIEMBRE	1.104,5473	37.689.830	1.692	804
OCTUBRE	1.078,8405	36.827.862	2.062	872
NOVIEMBRE	1.161,4913	39.969.809	2.447	919
DICIEMBRE	1.147,3284	41.180.193	2.727	956

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 – Información estadística (continuación)

k) Serie LPI

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.175,9543	31.982.955	309	1
FEBRERO	1.128,4146	33.366.692	291	1
MARZO	1.003,6311	26.491.073	272	1
ABRIL	1.068,0085	28.192.338	265	1
MAYO	1.068,0851	29.252.873	277	1
JUNIO	1.123,9108	30.886.649	280	1
JULIO	1.116,1531	32.327.456	296	1
AGOSTO	1.172,0905	37.322.605	478	2
SEPTIEMBRE	1.157,6677	37.689.830	798	2
OCTUBRE	1.132,6951	36.827.862	794	1
NOVIEMBRE	1.221,5284	39.969.809	304	1
DICIEMBRE	1.208,7360	41.180.193	318	1

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

l) Serie K

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.158,5754	31.982.955	1.069	8
FEBRERO	1.112,1802	33.366.692	1.378	11
MARZO	989,6121	26.491.073	1.379	9
ABRIL	1.053,5228	28.192.338	899	8
MAYO	1.054,0453	29.252.873	844	8
JUNIO	1.109,5927	30.886.649	854	8
JULIO	1.102,4020	32.327.456	932	10
AGOSTO	1.158,1419	37.322.605	1.212	11
SEPTIEMBRE	1.144,3605	37.689.830	1.541	11
OCTUBRE	1.120,1509	36.827.862	1.632	11
NOVIEMBRE	1.208,4966	39.969.809	1.576	11
DICIEMBRE	1.196,3487	41.180.193	1.685	12

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 18 - Sanciones

Durante el ejercicio 2021 y 2020, 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 2021 y 2020 no hubo distribución de beneficios a los partícipes.

Nota 20 – Operaciones de compra con retroventa

Durante el ejercicio 2021 y 2020 no hubo operaciones de compra con retroventa

Nota 21 - Hechos relevantes

Durante el ejercicio 2021 y 2020 no hay hechos relevantes que informar.

Nota 22 - Hechos posteriores

A juicio de la Administración, entre el 31 de Diciembre de 2021 y la fecha de presentación de estos estados financieros, no han ocurrido hechos posteriores significativos que afecten la presentación de los mismos.