

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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 Deuda Corto Plazo

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 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 Deuda Corto Plazo 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.', is positioned above the printed name.

Daniel Zacharow M.
EY Audit SpA

Santiago, 29 de marzo de 2022

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Santiago, Chile

31 de Diciembre de 2021 y 2020

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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
UF : Cifras expresadas en unidades de fomento

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

	Nota	2021 M\$	2020 M\$
Activo			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	53.496	494.614
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	40.662.597	58.350.451
Cuentas por cobrar a intermediarios		42	
Otras cuentas por cobrar		546	3.263.113
Total activo		40.716.681	62.108.178
Pasivo			
Rescates por pagar		-	10.004
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	2.566	1.812
Otros documentos y cuentas por pagar		801	716
Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		3.367	12.532
Activo neto atribuible a los partícipes		40.713.314	62.095.646

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Estados de Resultados Integrales

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

	Nota	2021 M\$	2020 M\$
<u>Ingresos/pérdidas de la operación</u>			
Intereses y reajustes	7	1.699.431	8.620.839
Ingresos por dividendos		-	-
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	13	4.193.115	(6.598.156)
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	(6.306.875)	(120.134)
Total ingresos/pérdidas netos de la operación		(414.329)	1.902.549
<u>Gastos</u>			
Comisión de administración	9	(557.141)	(743.989)
Otros gastos de operación		(25.985)	(35.307)
Total gastos de operación		(583.126)	(779.296)
Utilidad de la operación antes de impuesto		(997.455)	1.123.253
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
Utilidad de la operación después de impuesto		(997.455)	1.123.253
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		(997.455)	1.123.253
Distribución de beneficios		-	-
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		(997.455)	1.123.253

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Por los ejercicios terminados entre el 1 de Enero y el 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>O</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de Enero de 2021	3.327.325	75.937	236.352	235.364	1.120.587	2.960.387	8.518.251	1.656.701	20.892.744	11.953.457	1.108.858	10.009.683	62.095.646
Aporte de Cuotas	4.894.362	8.820	13.525	17.263	132.741	1.030.273	10.331.722	292.016	12.482.798	9.888.845	173.013	4.478.571	43.743.949
Rescate de Cuotas	(6.295.035)	(8.473)	(86.126)	(64.408)	(428.876)	(2.000.992)	(10.438.454)	(1.155.853)	(21.862.551)	(11.061.425)	(828.563)	(9.898.070)	(64.128.826)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	(1.400.673)	347	(72.601)	(47.145)	(296.135)	(970.719)	(106.732)	(863.837)	(9.379.753)	(1.172.580)	(655.550)	(5.419.499)	(20.384.877)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	(40.480)	(1.266)	(1.643)	(2.761)	(17.078)	(46.824)	(104.064)	(28.116)	(321.220)	(399.872)	(17.266)	(16.865)	(997.455)
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2021	1.886.172	75.018	162.108	185.458	807.374	1.942.844	8.307.455	764.748	11.191.771	10.381.005	436.042	4.573.319	40.713.314
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>O</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de Enero de 2020	2.139.297	89.159	219.089	378.888	2.349.269	2.820.796	10.444.059	3.119.166	29.243.962	14.640.614	2.648.646	10.188.217	78.281.162
Aporte de Cuotas	6.158.157	26.024	140.685	833.442	954.815	2.767.473	21.228.997	2.497.631	42.867.365	8.652.048	17.929.625	13.401.317	117.457.579
Rescate de Cuotas	(5.036.072)	(41.316)	(128.204)	(981.128)	(2.183.951)	(2.695.012)	(23.260.598)	(4.003.642)	(51.418.710)	(11.575.330)	(19.466.137)	(13.976.248)	(134.766.348)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	1.122.085	(15.292)	12.481	(147.686)	(1.229.136)	72.461	(2.031.601)	(1.506.011)	(8.551.345)	(2.923.282)	(1.536.512)	(574.931)	(17.308.769)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	65.943	2.070	4.782	4.162	454	67.130	105.793	43.546	200.127	236.125	(3.276)	396.397	1.123.253
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2020	3.327.325	75.937	236.352	235.364	1.120.587	2.960.387	8.518.251	1.656.701	20.892.744	11.953.457	1.108.858	10.009.683	62.095.646

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Estados de Flujos de Efectivo

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

		2021	2020
	Nota	M\$	M\$
Flujos de efectivo originado por actividades de la operación			
Compra de activos financieros	7	(165.463.092)	(116.828.950)
Venta/cobro de activos financieros		182.738.072	135.178.546
Dividendos recibidos		4.943.606	-
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(2.264.823)	(787.944)
Flujo neto originado por actividades de la operación		19.953.763	17.561.652
Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento			
Colocación de cuotas en circulación		43.743.949	117.457.579
Rescate de cuotas en circulación		(64.138.830)	(134.756.344)
Otros			
Flujo neto originado por actividades de financiamiento		(20.394.881)	(17.298.765)
Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente		(441.118)	262.887
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		494.614	231.727
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
Saldo final efectivo y efectivo equivalente	6	53.496	494.614

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 1 - Información general	6
Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables	6
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 11 - Rentabilidad del Fondo	34
Nota 12 - Custodia de valores	36
Nota 12 - Custodia de valores	37
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.....	38
Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros	38
Nota 15 - Excesos de inversión	38
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo.....	38
Nota 17 - Información estadística	39
Nota 18 - Sanciones.....	51
Nota 19 – Distribución de beneficios a los partícipes	51
Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa	51
Nota 21 - Hechos relevantes.....	51
Nota 22 - Hechos posteriores	51

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 1 - Información general

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

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

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

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

El reglamento interno del Fondo vigente al 31 de Diciembre de 2021 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. Hasta la fecha de emisión de los presentes estados financieros estas series no presentan movimientos.

Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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

2.1 Bases de preparación

a) Estados financieros

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

Los presentes estados financieros comparativos del Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (IFRS).

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

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

El Directorio de la Administradora del Fondo ha autorizado la emisión de los presentes estados financieros en su sesión N° 677 del 29 de marzo del 2022.

b) Moneda funcional y de presentación

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

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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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

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
	\$	\$
Unidades 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.

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 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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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

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 Corto 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.

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 o, las condiciones contractuales del activo financiero no dan lugar a flujos de efectivo que son únicamente pagos del capital e intereses sobre el importe del capital pendiente. En general estos activos financieros se mantienen con el propósito de negociación.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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

2.6 Activos financieros (continuación)

2.6.1 Clasificación y medición (continuación)

b) Reconocimiento, baja y medición

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

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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

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

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

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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)

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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

2.8 Ingresos y pérdidas de la operación

Los principales ingresos reconocidos por el Fondo son los siguientes:

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

2.9 Tributación

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

Nota 3 - Cambios contables

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

Nota 4 - Riesgos financieros

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

Marco general de administración de los riesgos.

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

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

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

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

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

a) Riesgo de crédito

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

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

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

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

Clasificación de riesgo	31.12.2021	31.12.2020
	%	%
AAA - AA o N-1	81,27	73,14
A o N-2	1,46	6,97
BBB o N-3 - N-4	-	-
B y menores	0,63	19,40
BC o emitidos por el Estado de Chile	16,64	0,49
Total	100,00	100,00

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

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

Cartera de inversiones	31.12.2021	31.12.2020
	%	%
Emisores nacionales		
Bonos bancarios	55,32	42,94
Bonos emitidos por estados y Banco Central de Chile	16,02	16,61
Bonos empresas	22,28	11,00
Depósitos a plazo	5,75	23,62
Letras hipotecarias	0,02	0,01
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	0,61	2,23
Pagarés de empresas	-	3,59
Total emisores nacionales	100,00	100,00
Emisores extranjeros		
Acciones	-	-
Total emisores extranjeros	-	-
Total Cartera	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

Exposición máxima al riesgo de crédito:

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

	31.12.2021	31.12.2020
Instrumentos de deuda al:	M\$	M\$
Bonos bancarios	22.492.330	25.056.094
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	6.514.597	9.693.723
Bonos empresas	9.060.969	6.417.340
Depósitos a plazo	2.338.627	13.782.289
Letras hipotecarias	6.205	8.087
Pagarés emitidos por el estado	249.869	1.299.978
Pagarés de Empresas	-	2.092.940
Exposición máxima al riesgo de crédito	40.662.597	58.350.451

b) Riesgo de liquidez

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

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:

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Bono Tesoreria Gral. Rep De Chile (Bt)	Tesoreria Gral De La Republica	5.798.512	14,26
Instituciones Financieras (Bb)	Banco Security S.A.	5.448.900	13,40
Instituciones Financieras (Bb)	Banco Internacional	5.234.613	12,87
Instituciones Financieras (Bb)	Banco Del Estado De Chile	4.276.646	10,52
Bonos De Empresas (Be)	Caja De Compensacion Los Andes	3.079.191	7,57
Otros Instrumentos	16 Emisores	16.824.735	41,38
Total		40.662.597	100,00

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

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 DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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

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

Para la mitigación del riesgo de tipo de cambio, la política de inversión establece que el Fondo podrá celebrar contratos de derivados, específicamente contratos de futuros y forwards sobre moneda extranjera. En particular durante el año 2021, el Fondo no efectuó contratos de derivados, debido a que no fue necesario para la mitigación de este riesgo.

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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	31.12.2021	31.12.2020
	%	%
Instrumentos de deuda nacionales	100,00	100,00
Total	100,00	100,00

Análisis de Sensibilidad

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

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

	Monto M\$	Monto modificado M\$	Diferencia
Instrumentos de Deuda Nacionales	40.662.597	40.504.013	-0,39%

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

c) Riesgo de mercado (continuación)

Clasificación por niveles de los instrumentos financieros:

Activos	Nivel 1	Saldo Total
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	M\$	M\$
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	2.338.627	2.338.627
Bonos Bancos e Inst. Financieras	22.492.330	22.492.330
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	6.205	6.205
Pagarés de Empresas	0	0
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	9.060.969	9.060.969
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	249.869	249.869
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	6.514.597	6.514.597
Total activos	40.662.597	40.662.597

d) Riesgo de capital

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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	1	100
1.a) Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	0	100
1.b) Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales o extranjeras que operen en el país.	0	100
1.c) Instrumentos inscritos en el Registro de Valores, emitidos por sociedades anónimas u otras entidades, registradas en el mismo Registro.	0	100
1.d) Títulos de deuda de securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N° 18.045.	0	25
1.e) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	100
1.f) Efectos de Comercio.	0	100
1.g) Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e Instituciones Financieras Extranjeras que operen en el país.	0	100
1.h) Pagarés y/o instrumentos de deudas 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 : 25% del activo del Fondo

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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	
	2021	2020
	M\$	M\$
Saldo en bancos	53.496	494.614
Total efectivo	53.496	494.614

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

Efectivo y equivalente al efectivo		Saldo al	
		2021	2020
		M\$	M\$
Bancos	\$ Chilenos	53.496	494.614
Total efectivo		53.496	494.614

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 7 - Activos 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

<u>Instrumento</u>	<u>AL 31 de Diciembre 2021</u>				<u>AL 31 de Diciembre 2020</u>			
	<u>Nacional</u> <u>M\$</u>	<u>Extranjero</u> <u>M\$</u>	<u>Total</u> <u>M\$</u>	<u>% de Activo</u> <u>neto</u>	<u>Nacional</u> <u>M\$</u>	<u>Extranjero</u> <u>M\$</u>	<u>Total</u> <u>M\$</u>	<u>% de</u> <u>Activo</u> <u>neto</u>
ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días								
Dep. y/o Pag. Bcos. E Inst. Fin.	2.338.627	-	2.338.627	5,74%	13.782.289	-	13.782.289	22,20%
Bonos Bancos e Inst. Financieras	5.289.264	-	5.289.264	12,99%	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	1.241.330	-	1.241.330	3,05%	-	-	-	-
Letras Crédito Bcos. E Inst. Fin.	-	-	-	-	8.087	-	8.087	0,01%
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	5.432.107	-	5.432.107	13,34%	-	-	-	-
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	249.869	-	249.869	0,61%	1.299.978	-	1.299.978	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-	2.092.940	-	2.092.940	3,37%
Subtotal	14.551.197	-	14.551.197	35,73%	17.183.294	-	17.183.294	25,58%
iii) Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días								
Dep. y/o Pag. Bcos. E Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	17.203.066	-	17.203.066	42,25%	25.056.094	-	25.056.094	40,35%
Letras Crédito Bcos. E Inst. Fin.	6.205	-	6.205	0,02%	-	-	-	-
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	3.628.862	-	3.628.862	8,91%	6.417.340	-	6.417.340	10,33%
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	5.273.267	-	5.273.267	12,95%	9.693.723	-	9.693.723	15,61%
Subtotal	26.111.400	-	26.111.400	64,13%	41.167.157	-	41.167.157	66,30%
iv) Otros instrumentos e inversiones financieras								
Derivados	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	40.662.597	-	40.662.597	99,86%	58.350.451	-	58.350.451	93,97%

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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

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

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	M\$	M\$
Saldo de inicio	58.350.451	78.052.751
Intereses y reajustes	1.699.431	8.620.839
Aumento (disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	4.194.611	(6.845.111)
Compras	165.463.092	116.828.950
Ventas	(53.979.252)	(59.989.275)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(135.065.736)	(78.317.703)
Saldo Final	<u>40.662.597</u>	<u>58.350.451</u>

Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 el Fondo Mutuo no mantiene activos financieros a costo amortizado.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas

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

a) Remuneración por administración

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

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

El total de remuneración por administración del ejercicio ascendió a M\$557.141 (M\$743.989 en el año 2020) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales. Adeudándose M\$2.566 (M\$1.812 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 DEUDA CORTO PLAZO

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	-	62,1782	6.640,0554	6.702,2336	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,0270	440,5412	-	99,0907	-	341,4505	504.905

Tenedor B	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,3980	3.923,6502	-	-	-	3.923,6502	7.724.533
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	0,1520	3.228,3118	2.895,9043	-	-	6.124,2161	12.644.150
Accionistas de la Sociedad Administradora	62,6990	1.757.372,4050	2.305.582,2185	1.540.109,0680	-	2.522.845,5555	5.208.705.533
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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	0,0090	35,4447	-	-	-	35,4447	68.909
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,5530	4.125,7264	-	1.949,7883	-	2.175,9381	4.230.330

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	0,0020	166,1766	-	-	-	166,1766	275.984
Accionistas de la Sociedad Administradora	58,9170	5.700.709,5153	3.738.681,8365	5.469.091,6796	-	3.970.299,6722	6.593.827.640
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

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	0,6220	3.098,6282	-	36,4476	-	3.062,1806	5.019.040
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	1.827,6972	12.184,1922	14.011,8894	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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 G	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,0010	930,0794	509,9348	1.390,8481	-	49,1661	63.395
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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	0,0030	6,1463	1.011,7182	860,7889	- 94,8974	62,1782	94.084
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,0200	7,9666	432,5746	-	-	440,5413	666.595

Tenedor B	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,2660	3.923,6502	42.037,6284	42.037,6284	-	3.923,6502	7.873.779
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	0,0800	248,1418	2.980,1700	-	-	3.228,3118	6.777.036
Accionistas de la Sociedad Administradora	43,3090	2.434.526,0154	3.192.459,3634	3.869.612,9738	-	1.757.372,4050	3.689.165.076
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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 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	0,0040	35.4447	-	13.613,0677	13.613,0677	35,4447	70.054
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,4920	4.125,7264	14.380,5296	14.380,5296	-	4.125,7264	8.154.166

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	269,9769	6.017,3650	6.017,3650	- 103,8002	166,1766	281.570
Accionistas de la Sociedad Administradora	46,2330	10.102.071,5014	13.096.084,7826	17.497.446,7687	-	5.700.709,5153	9.659.287.903
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

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	0,4600	3.098,6282	-	-	-	3.098,6282	5.153.664
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,2710	1.504,3541	323,3431	-	-	1.827,6972	3.039.841

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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 G	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,010	-	0,7957	111,2566	1.040,5403	930,0794	1.232.292
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 10 - Cuotas en circulación

Durante los ejercicios terminados el 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 O</u>
2021												
Saldo al 1 de Enero	2.198.973,5823	47.611,6162	135.829,7122	143.142,3882	673.750,2588	1.475.215,6277	4.057.757,8212	838.233,7474	12.330.459,9806	9.021.936,9191	963.644,6698	8.989.725,7569
Cuotas suscritas	3.277.240,1294	5.618,6542	7.839,2098	10.643,9397	80.328,9781	515.228,3350	4.974.715,1896	146.628,9426	7.423.272,2660	7.477.523,5752	152.152,6318	4.041.858,9955
Cuotas rescatadas	4.200.657,5673	5.406,1473	49.038,2163	39.275,0415	261.490,2262	1.003.583,1582	5.008.742,8149	591.502,2932	13.014.901,7708	8.448.484,8251	731.077,9577	8.890.716,4388
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	1.275.556,1444	47.824,1231	94.630,7057	114.511,2864	492.589,0107	986.860,8045	4.023.730,1959	393.360,3968	6.738.830,4758	8.050.975,6692	384.719,3439	4.140.868,3136
2020												
Saldo al 1 de Enero	1.452.875,6209	57.814,3280	130.347,0769	238.671,8479	1.463.746,7205	1.450.103,4374	5.145.338,2097	1.632.480,6343	17.788.868,4818	11.307.961,6087	2.384.114,8261	9.544.092,2451
Cuotas suscritas	4.201.766,2269	16.861,8848	83.678,5694	534.336,8615	598.304,9709	1.426.922,0281	10.487.082,0343	1.310.069,6154	26.197.391,0846	6.734.160,7717	16.239.143,0840	12.553.639,1543
Cuotas rescatadas	3.455.668,2655	27.064,5966	78.195,9341	629.866,3212	1.388.301,4326	1.401.809,8378	11.574.662,4228	2.104.316,5023	31.655.799,5858	9.020.185,4613	17.659.613,2403	13.108.005,6425
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	2.198.973,5823	47.611,6162	135.829,7122	143.142,3882	673.750,2588	1.475.215,6277	4.057.757,8212	838.233,7474	12.330.459,9806	9.021.936,9191	963.644,6698	8.989.725,7569

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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 O
Enero	0,1963%	0,2505%	0,2590%	0,2633%	0,2676%	0,2292%	0,2505%	0,2520%	0,2216%	0,1608%	0,2633%	0,3229%
Febrero	2,1299%	2,1799%	2,1877%	2,1916%	2,1955%	2,1603%	2,1799%	2,1812%	2,1532%	2,0973%	2,1916%	2,2465%
Marzo	-2,2910%	-2,2381%	-2,2298%	-2,2257%	-2,2215%	-2,2589%	-2,2381%	-2,2367%	-2,2663%	-2,3256%	-2,2256%	-2,1675%
Abril	-0,8641%	-0,8122%	-0,8040%	-0,7999%	-0,7958%	-0,8325%	-0,8122%	-0,8108%	-0,8399%	-0,8981%	-0,7999%	-0,7428%
Mayo	-0,9089%	-0,8552%	-0,8468%	-0,8426%	-0,8384%	-0,8763%	-0,8552%	-0,8538%	-0,8838%	-0,9439%	-0,8426%	-0,7836%
Junio	-0,4465%	-0,3943%	-0,3862%	-0,3821%	-0,3780%	-0,4148%	-0,3944%	-0,3930%	-0,4222%	-0,4806%	-0,3821%	-0,3247%
Julio	-0,1143%	-0,0603%	-0,0518%	-0,0475%	-0,0433%	-0,0815%	-0,0602%	-0,0588%	-0,0891%	-0,1497%	-0,0475%	0,0119%
Agosto	0,3501%	0,4045%	0,4130%	0,4173%	0,4215%	0,3832%	0,4045%	0,4059%	0,3755%	0,3146%	0,4173%	0,4770%
Septiembre	-0,6326%	-0,5806%	-0,5724%	-0,5683%	-0,5642%	-0,6010%	-0,5806%	-0,5792%	-0,6083%	-0,6667%	-0,5683%	-0,5111%
Octubre	-0,2168%	-0,1628%	-0,1543%	-0,1501%	-0,1458%	-0,1840%	-0,1628%	-0,1613%	-0,1916%	-0,2521%	-0,1501%	-0,0906%
Noviembre	0,2453%	0,2978%	0,3060%	0,3102%	0,3143%	0,2772%	0,2978%	0,2992%	0,2698%	0,2109%	0,3102%	0,3679%
Diciembre	0,3134%	0,3677%	0,3762%	0,3805%	0,3848%	0,3464%	0,3677%	0,3692%	0,3388%	0,2779%	0,3805%	0,4402%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
A	-2,2748%	0,4244%	3,3241%
B	-1,8955%	1,2067%	4,2978%
C	-1,6499%	1,7147%	5,0837%
LP3	-1,6332%	1,7506%	5,1419%
LP180	-1,9837%	1,0244%	4,0163%
G	-2,6811%	-0,4100%	1,8099%
LPI	-1,5023%	2,0206%	5,5579%
O	-0,8104%	3,4609%	7,8002%
Plan 1	-1,6499%	1,7147%	5,0838%
Plan 2	-1,5515%	1,9186%	5,3997%
Plan 3	-1,5023%	2,0207%	5,5581%
Plan 4	-1,4530%	2,1229%	5,7167%

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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
Enero	0,0454%	0,0667%	0,0667%	0,0752%	0,0794%	0,0837%
Febrero	1,5895%	1,6090%	1,6089%	1,6168%	1,6207%	1,6245%
Marzo	-2,6159%	-2,5953%	-2,5952%	-2,5870%	-2,5829%	-2,5787%
Abril	-1,1666%	-1,1463%	-1,1463%	-1,1382%	-1,1341%	-1,1300%
Mayo	-1,2750%	-1,2541%	-1,2541%	-1,2457%	-1,2415%	-1,2373%
Junio	-0,7385%	-0,7181%	-0,7181%	-0,7100%	-0,7059%	-0,7018%
Julio	-0,2420%	-0,2208%	-0,2208%	-0,2124%	-0,2081%	-0,2039%
Agosto	-0,2118%	-0,1907%	-0,1907%	-0,1822%	-0,1779%	-0,1737%
Septiembre	-1,1074%	-1,0871%	-1,0871%	-1,0789%	-1,0749%	-1,0708%
Octubre	-1,1439%	-1,1229%	-1,1229%	-1,1145%	-1,1103%	-1,1061%
Noviembre	-0,9689%	-0,9485%	-0,9485%	-0,9404%	-0,9363%	-0,9323%
Diciembre	-0,3948%	-0,3737%	-0,3737%	-0,3652%	-0,3610%	-0,3568%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APVC

	Ultimo Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	-7,9777%	-3,8496%	-2,4711%
Serie C	-7,7473%	-3,6086%	-2,2268%
Serie Plan1	-7,7474%	-3,6086%	-2,2268%
Serie Plan2	-7,6551%	-3,5120%	-2,1289%
Serie Plan3	-7,6089%	-3,4637%	-2,0799%
Serie Plan4	-7,5627%	-3,4154%	-2,0309%

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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	40.662.597	100,0000%	99,8672%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	40.662.597	100,0000%	99,8672%	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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	58.350.451	100,0000%	93,9497%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	58.350.451	100,0000%	93,9497%	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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:

	2021	2020
	M\$	M\$
Cambios en el valor razonable de instrumentos de capitalización.	3.392.329	-
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	802.282	6.845.111
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	(1.496)	(246.955)
Total	4.193.115	(6.598.156)

Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros

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

	2021	2020
	M\$	M\$
Utilidad en venta instrumentos de capitalización.	(6.306.875)	-
Utilidad en venta de otros instrumentos.	-	(120.134)
Total	(6.306.875)	(120.134)

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	21.000,00	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 DEUDA CORTO PLAZO

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° 1997 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\$	N° de Partícipes
ENERO	1.516,0965	59.061.046	3.807	9.514
FEBRERO	1.548,3879	61.734.590	3.377	10.395
MARZO	1.512,9137	54.402.618	3.404	11.262
ABRIL	1.499,8407	49.757.427	2.744	12.288
MAYO	1.486,2089	48.122.439	2.325	13.073
JUNIO	1.479,5728	45.840.568	2.613	14.010
JULIO	1.477,8811	48.256.075	2.524	14.794
AGOSTO	1.483,0559	46.941.535	2.614	15.743
SEPTIEMBRE	1.473,6738	44.615.243	2.010	16.750
OCTUBRE	1.470,4788	41.779.761	1.972	17.624
NOVIEMBRE	1.474,0856	40.255.684	1.744	18.588
DECIEMBRE	1.478,7054	40.716.584	2.085	19.070

(*) 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\$	N° de Partícipes
ENERO	2.011,3488	59.061.046	2.813	630
FEBRERO	2.054,7994	61.734.590	2.523	628
MARZO	2.008,3845	54.402.618	2.653	608
ABRIL	1.991,6640	49.757.427	2.319	603
MAYO	1.974,2118	48.122.439	2.388	599
JUNIO	1.966,0221	45.840.568	2.261	589
JULIO	1.964,4204	48.256.075	2.251	585
AGOSTO	1.971,9477	46.941.535	2.218	567
SEPTIEMBRE	1.960,0965	44.615.243	2.052	563
OCTUBRE	1.956,4906	41.779.761	2.032	554
NOVIEMBRE	1.961,9140	40.255.684	1.835	545
DECIEMBRE	1.968,7108	40.716.584	1.826	541

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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	2.104,5101	59.061.046	5.965	186
FEBRERO	2.150,3858	61.734.590	5.272	186
MARZO	2.102,2581	54.402.618	5.577	183
ABRIL	2.085,1846	49.757.427	4.809	177
MAYO	2.067,3518	48.122.439	4.546	173
JUNIO	2.059,1991	45.840.568	4.558	167
JULIO	2.057,9585	48.256.075	4.657	160
AGOSTO	2.066,2827	46.941.535	7.123	154
SEPTIEMBRE	2.054,2867	44.615.243	6.545	150
OCTUBRE	2.050,9431	41.779.761	6.695	145
NOVIEMBRE	2.057,0509	40.255.684	6.163	138
DICIEMBRE	2.064,6153	40.716.584	6.077	136

(*) 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	1.981,3996	59.061.046	1.141	213
FEBRERO	2.024,6179	61.734.590	1.006	212
MARZO	1.979,3336	54.402.618	1.129	210
ABRIL	1.963,2858	49.757.427	1.010	208
MAYO	1.946,5235	48.122.439	1.005	205
JUNIO	1.938,8745	45.840.568	913	202
JULIO	1.937,7343	48.256.075	903	199
AGOSTO	1.945,6004	46.941.535	881	193
SEPTIEMBRE	1.934,3321	44.615.243	835	189
OCTUBRE	1.931,2114	41.779.761	837	188
NOVIEMBRE	1.936,9898	40.255.684	701	185
DICIEMBRE	1.944,1407	40.716.584	577	179

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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	1.698,1553	59.061.046	20.935	1.017
FEBRERO	1.734,7203	61.734.590	16.869	1.021
MARZO	1.695,4058	54.402.618	18.287	1.010
ABRIL	1.681,1664	49.757.427	15.748	963
MAYO	1.666,3079	48.122.439	14.675	942
JUNIO	1.659,2729	45.840.568	12.995	901
JULIO	1.657,7942	48.256.075	11.987	848
AGOSTO	1.664,0194	46.941.535	12.656	817
SEPTIEMBRE	1.653,8966	44.615.243	11.652	788
OCTUBRE	1.650,7279	41.779.761	11.427	749
NOVIEMBRE	1.655,1811	40.255.684	10.123	721
DICIEMBRE	1.660,7884	40.716.584	11.003	705

(*) 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	1.598,9233	59.061.046	55	78
FEBRERO	1.633,7777	61.734.590	50	79
MARZO	1.597,2123	54.402.618	55	79
ABRIL	1.584,2404	49.757.427	53	79
MAYO	1.570,6919	48.122.439	54	79
JUNIO	1.564,4980	45.840.568	52	78
JULIO	1.563,5552	48.256.075	54	78
AGOSTO	1.569,8796	46.941.535	54	78
SEPTIEMBRE	1.560,7654	44.615.243	54	78
OCTUBRE	1.558,2249	41.779.761	56	78
NOVIEMBRE	1.562,8653	40.255.684	53	78
DICIEMBRE	1.568,6125	40.716.584	54	76

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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	1.744,5689	59.061.046	151	118
FEBRERO	1.782,7351	61.734.590	139	119
MARZO	1.742,9836	54.402.618	139	118
ABRIL	1.728,9703	49.757.427	102	117
MAYO	1.714,3298	48.122.439	103	117
JUNIO	1.707,7096	45.840.568	101	117
JULIO	1.706,8255	48.256.075	104	117
AGOSTO	1.713,8747	46.941.535	103	116
SEPTIEMBRE	1.704,0646	44.615.243	98	117
OCTUBRE	1.701,4355	41.779.761	102	117
NOVIEMBRE	1.706,6424	40.255.684	99	116
DICIEMBRE	1.713,0636	40.716.584	103	116

(*) 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	1.648,5963	59.061.046	138	182
FEBRERO	1.684,7277	61.734.590	116	183
MARZO	1.647,2315	54.402.618	122	179
ABRIL	1.634,0548	49.757.427	115	180
MAYO	1.620,2866	48.122.439	117	178
JUNIO	1.614,0961	45.840.568	112	178
JULIO	1.613,3291	48.256.075	116	177
AGOSTO	1.620,0611	46.941.535	115	178
SEPTIEMBRE	1.610,8542	44.615.243	110	175
OCTUBRE	1.608,4370	41.779.761	114	174
NOVIEMBRE	1.613,4259	40.255.684	109	173
DICIEMBRE	1.619,5650	40.716.584	112	172

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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	1.667,6584	59.061.046	609	451
FEBRERO	1.704,2726	61.734.590	553	451
MARZO	1.666,4122	54.402.618	607	446
ABRIL	1.653,1502	49.757.427	568	443
MAYO	1.639,2907	48.122.439	551	436
JUNIO	1.633,0945	45.840.568	512	431
JULIO	1.632,3878	48.256.075	503	427
AGOSTO	1.639,2690	46.941.535	494	421
SEPTIEMBRE	1.630,0200	44.615.243	471	417
OCTUBRE	1.627,6432	41.779.761	465	417
NOVIEMBRE	1.632,7587	40.255.684	448	417
DICIEMBRE	1.639,0412	40.716.584	444	416

(*) 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	1.327,0634	59.061.046	19.770	6.311
FEBRERO	1.354,8957	61.734.590	19.346	6.444
MARZO	1.323,3868	54.402.618	22.768	6.438
ABRIL	1.311,5020	49.757.427	21.134	6.352
MAYO	1.299,1225	48.122.439	21.153	6.328
JUNIO	1.292,8788	45.840.568	20.184	6.245
JULIO	1.290,9436	48.256.075	20.435	6.125
AGOSTO	1.295,0055	46.941.535	20.016	5.997
SEPTIEMBRE	1.286,3723	44.615.243	18.721	5.904
OCTUBRE	1.283,1295	41.779.761	18.439	5.769
NOVIEMBRE	1.285,8362	40.255.684	17.069	5.656
DICIEMBRE	1.289,4096	40.716.584	17.035	5.572

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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	1.153,7209	59.061.046	636	12
FEBRERO	1.179,0062	61.734.590	580	12
MARZO	1.152,7658	54.402.618	628	11
ABRIL	1.143,5446	49.757.427	569	11
MAYO	1.133,9093	48.122.439	536	7
JUNIO	1.129,5769	45.840.568	503	7
JULIO	1.129,0399	48.256.075	528	7
AGOSTO	1.133,7510	46.941.535	510	6
SEPTIEMBRE	1.127,3080	44.615.243	454	7
OCTUBRE	1.125,6163	41.779.761	287	7
NOVIEMBRE	1.129,1076	40.255.684	278	7
DICIEMBRE	1.133,4040	40.716.584	281	6

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

l) Serie O

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.117,0537	59.061.046	0	4
FEBRERO	1.142,1485	61.734.590	0	4
MARZO	1.117,3924	54.402.618	0	4
ABRIL	1.109,0921	49.757.427	0	4
MAYO	1.100,4010	48.122.439	0	4
JUNIO	1.096,8275	45.840.568	0	4
JULIO	1.096,9581	48.256.075	0	4
AGOSTO	1.102,1906	46.941.535	0	4
SEPTIEMBRE	1.096,5576	44.615.243	0	4
OCTUBRE	1.095,5636	41.779.761	0	4
NOVIEMBRE	1.099,5941	40.255.684	0	4
DICIEMBRE	1.104,4346	40.716.584	0	4

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 – Información estadística (continuación)

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	1.478,4848	80.832.266	2.767	1.492
FEBRERO	1.477,2128	75.633.713	3.171	1.708
MARZO	1.470,6471	86.104.415	3.327	1.900
ABRIL	1.433,4485	79.602.965	3.164	2.062
MAYO	1.424,3587	67.302.247	2.762	2.129
JUNIO	1.423,9052	63.821.102	2.273	2.265
JULIO	1.442,3691	66.107.269	2.462	2.477
AGOSTO	1.445,0582	61.363.551	3.084	3.401
SEPTIEMBRE	1.456,1569	60.907.246	2.898	5.010
OCTUBRE	1.457,1916	60.290.357	3.692	6.093
NOVIEMBRE	1.479,8197	60.445.953	3.112	7.043
DICIEMBRE	1.513,1266	62.108.178	3.445	8.204

(*) 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	1.953,8443	80.832.266	2.619	637
FEBRERO	1.952,7645	75.633.713	2.468	636
MARZO	1.944,7248	86.104.415	3.010	667
ABRIL	1.896,1387	79.602.965	3.377	673
MAYO	1.884,7354	67.302.247	3.260	671
JUNIO	1.884,7354	63.821.102	3.006	661
JULIO	1.909,8037	66.107.269	2.967	643
AGOSTO	1.913,9943	61.363.551	2.780	633
SEPTIEMBRE	1.929,3087	60.907.246	2.565	634
OCTUBRE	1.931,3150	60.290.357	2.698	637
NOVIEMBRE	1.961,9302	60.445.953	2.621	629
DICIEMBRE	2.006,7484	62.108.178	2.726	625

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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	2.039,2236	80.832.266	7.268	219
FEBRERO	2.038,5010	75.633.713	6.366	223
MARZO	2.030,5399	86.104.415	9.433	241
ABRIL	1.980,2168	79.602.965	10.483	245
MAYO	1.968,7257	67.302.247	9.300	237
JUNIO	1.969,1303	63.821.102	7.740	226
JULIO	1.995,7448	66.107.269	7.364	215
AGOSTO	2.000,5487	61.363.551	6.927	202
SEPTIEMBRE	2.016,9702	60.907.246	5.835	196
OCTUBRE	2.019,4962	60.290.357	5.806	190
NOVIEMBRE	2.051,9307	60.445.953	5.724	184
DICIEMBRE	2.099,2506	62.108.178	6.099	189

(*) 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	1.919,5849	80.832.266	2.131	229
FEBRERO	1.918,9353	75.633.713	2.029	224
MARZO	1.911,4731	86.104.415	1.982	228
ABRIL	1.864,1311	79.602.965	1.603	237
MAYO	1.853,3453	67.302.247	1.399	227
JUNIO	1.853,7536	63.821.102	1.156	215
JULIO	1.878,8360	66.107.269	1.141	216
AGOSTO	1.883,3857	61.363.551	1.223	214
SEPTIEMBRE	1.898,8719	60.907.246	1.215	215
OCTUBRE	1.901,2774	60.290.357	1.135	217
NOVIEMBRE	1.931,8403	60.445.953	1.118	215
DICIEMBRE	1.976,4194	62.108.178	1.166	215

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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	1.651,0946	80.832.266	29.427	1.012
FEBRERO	1.650,0641	75.633.713	26.762	978
MARZO	1.643,1453	86.104.415	31.899	1.014
ABRIL	1.601,9751	79.602.965	35.292	1.048
MAYO	1.592,2194	67.302.247	28.919	1.001
JUNIO	1.592,1017	63.821.102	25.346	978
JULIO	1.613,1544	66.107.269	23.663	989
AGOSTO	1.616,5703	61.363.551	23.190	998
SEPTIEMBRE	1.629,3843	60.907.246	21.047	1.017
OCTUBRE	1.630,9540	60.290.357	21.457	1.023
NOVIEMBRE	1.656,6852	60.445.953	20.843	1.016
DICIEMBRE	1.694,4010	62.108.178	21.063	1.032

(*) 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	1.549,3209	80.832.266	65	84
FEBRERO	1.548,7720	75.633.713	61	83
MARZO	1.542,7232	86.104.415	69	84
ABRIL	1.504,4895	79.602.965	76	84
MAYO	1.495,7593	67.302.247	76	83
JUNIO	1.496,0669	63.821.102	74	84
JULIO	1.516,2877	66.107.269	77	82
AGOSTO	1.519,9377	61.363.551	66	81
SEPTIEMBRE	1.532,4142	60.907.246	53	80
OCTUBRE	1.534,3333	60.290.357	52	80
NOVIEMBRE	1.558,9757	60.445.953	52	80
DICIEMBRE	1.594,9274	62.108.178	55	78

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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	1.688,7543	80.832.266	139	118
FEBRERO	1.688,2902	75.633.713	127	118
MARZO	1.681,8396	86.104.415	159	119
ABRIL	1.640,2930	79.602.965	192	120
MAYO	1.630,9131	67.302.247	152	120
JUNIO	1.631,3823	63.821.102	130	121
JULIO	1.653,5723	66.107.269	141	120
AGOSTO	1.657,6935	61.363.551	142	119
SEPTIEMBRE	1.671,4382	60.907.246	139	119
OCTUBRE	1.673,6736	60.290.357	144	119
NOVIEMBRE	1.700,6937	60.445.953	141	119
DICIEMBRE	1.740,0615	62.108.178	148	119

(*) 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	1.595,0520	80.832.266	225	186
FEBRERO	1.594,6769	75.633.713	210	186
MARZO	1.588,6515	86.104.415	268	189
ABRIL	1.549,4708	79.602.965	333	191
MAYO	1.540,6757	67.302.247	304	189
JUNIO	1.541,1826	63.821.102	282	187
JULIO	1.562,2121	66.107.269	311	188
AGOSTO	1.566,1721	61.363.551	213	186
SEPTIEMBRE	1.579,2225	60.907.246	178	187
OCTUBRE	1.581,4015	60.290.357	168	185
NOVIEMBRE	1.606,9978	60.445.953	163	185
DICIEMBRE	1.644,2667	62.108.178	148	185

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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	1.612,6868	80.832.266	1.226	450
FEBRERO	1.612,3717	75.633.713	1.116	449
MARZO	1.606,3471	86.104.415	1.226	464
ABRIL	1.566,7940	79.602.965	1.247	467
MAYO	1.557,9664	67.302.247	1.237	470
JUNIO	1.558,5428	63.821.102	657	467
JULIO	1.579,8762	66.107.269	696	467
AGOSTO	1.583,9483	61.363.551	662	462
SEPTIEMBRE	1.597,2129	60.907.246	648	458
OCTUBRE	1.599,4850	60.290.357	610	451
NOVIEMBRE	1.625,4411	60.445.953	565	449
DICIEMBRE	1.663,2081	62.108.178	595	454

(*) 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	1.299,5579	80.832.266	23.522	7.081
FEBRERO	1.298,0102	75.633.713	21.598	6.946
MARZO	1.291,7836	86.104.415	21.492	6.615
ABRIL	1.258,6782	79.602.965	18.636	6.569
MAYO	1.250,2545	67.302.247	17.570	6.410
JUNIO	1.249,4286	63.821.102	16.135	6.297
JULIO	1.265,1829	66.107.269	16.090	6.225
AGOSTO	1.267,0933	61.363.551	16.279	6.258
SEPTIEMBRE	1.276,3879	60.907.246	16.433	6.294
OCTUBRE	1.276,8431	60.290.357	17.528	6.219
NOVIEMBRE	1.296,2268	60.445.953	17.404	6.168
DICIEMBRE	1.324,9325	62.108.178	18.887	6.252

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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	1.116,2502	80.832.266	2.553	15
FEBRERO	1.115,9877	75.633.713	3.131	13
MARZO	1.111,7710	86.104.415	2.869	10
ABRIL	1.084,3514	79.602.965	2.728	9
MAYO	1.078,1965	67.302.247	1.071	5
JUNIO	1.078,5510	63.821.102	542	7
JULIO	1.093,2678	66.107.269	2.111	11
AGOSTO	1.096,0388	61.363.551	2.560	12
SEPTIEMBRE	1.105,1718	60.907.246	1.455	10
OCTUBRE	1.106,6968	60.290.357	1.020	11
NOVIEMBRE	1.124,6099	60.445.953	949	14
DICIEMBRE	1.150,6913	62.108.178	803	12

(*) 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	1.073,2145	80.832.266	-	4
FEBRERO	1.073,5592	75.633.713	-	4
MARZO	1.070,1389	86.104.415	-	4
ABRIL	1.044,3468	79.602.965	-	4
MAYO	1.039,0364	67.302.247	-	4
JUNIO	1.039,9763	63.821.102	-	4
JULIO	1.054,7933	66.107.269	-	4
AGOSTO	1.058,0956	61.363.551	-	4
SEPTIEMBRE	1.067,5265	60.907.246	-	4
OCTUBRE	1.069,6354	60.290.357	-	4
NOVIEMBRE	1.087,5739	60.445.953	-	4
DICIEMBRE	1.113,4581	62.108.178	-	4

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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 se efectuaron 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.