

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY**

*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 Europe Equity

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Europe Equity, 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 Europe Equity 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 EUROPE EQUITY**

*Santiago, Chile*

*Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020*

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY**

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 EUROPE EQUITY**

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

# FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

## Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

	Nota	2021 M\$	2020 M\$
<b>Activo</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	1.972.365	350.225
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	105.597.136	52.599.999
Cuentas por cobrar a intermediarios		1.266.903	564.218
Otras cuentas por cobrar		6.091	2.978
<b>Total activo</b>		<b>108.842.495</b>	<b>53.517.420</b>
<b>Pasivo</b>			
Cuentas por pagar a intermediarios		1.604.863	888.687
Rescates por pagar		807.364	289.146
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	11.888	4.543
Otros documentos y cuentas por pagar		589	631
<b>Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)</b>		<b>2.424.704</b>	<b>1.183.007</b>
<b>Activo neto atribuible a los partícipes</b>		<b>106.417.791</b>	<b>52.334.413</b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

## Estados de Resultados Integrales

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

	Nota	2021 M\$	2020 M\$
<b><u>Ingresos/pérdidas de la operación</u></b>			
Intereses y reajustes	7	1.642	5.716
Ingresos por dividendos		390.613	128.641
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente.		61.420	(116.664)
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.	13	19.726.229	5.922.070
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	(49.587)	(12.692)
<b>Total ingresos/pérdidas netos de la operación.</b>		<b>20.130.317</b>	<b>5.927.071</b>
<b><u>Gastos</u></b>			
Comisión de administración	9	(1.369.724)	(757.363)
Otros gastos de operación		(14.771)	(15.245)
<b>Total gastos de operación</b>		<b>(1.384.495)</b>	<b>(772.608)</b>
<b>Utilidad de la operación antes de impuesto</b>		<b>18.745.822</b>	<b>5.154.463</b>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
<b>Utilidad de la operación después de impuesto</b>		<b>18.745.822</b>	<b>5.154.463</b>
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios.</b>		<b>18.745.822</b>	<b>5.154.463</b>
Distribución de beneficios		-	-
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios.</b>		<b>18.745.822</b>	<b>5.154.463</b>

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

### Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Participes

Por los ejercicios terminados entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2021 y 2020

<b>2021</b>	<b>Serie A M\$</b>	<b>Serie PLAN1 M\$</b>	<b>Serie PLAN2 M\$</b>	<b>Serie PLAN3 M\$</b>	<b>Serie PLAN4 M\$</b>	<b>Serie B M\$</b>	<b>Serie C M\$</b>	<b>Serie LP3 M\$</b>	<b>Serie LP180 M\$</b>	<b>Serie G M\$</b>	<b>Serie LPI M\$</b>	<b>Serie Q M\$</b>	<b>Total General M\$</b>
Activo Neto atribuible a los participes al 1° de Enero de 2021	351.752	69.552	79.905	341.708	1.525.342	2.549.590	16.553.143	1.892.954	11.423.102	200.795	378.413	16.968.157	52.334.413
Aporte de Cuotas	655.972	157.596	18.678	551.464	998.729	2.778.375	20.471.432	5.956.133	35.151.047	272.015	11.609.082	25.687.188	104.307.711
Rescate de Cuotas	(197.081)	(32.981)	(33.131)	(226.409)	(743.831)	(926.382)	(12.642.375)	(2.992.595)	(15.063.224)	(223.563)	(9.972.777)	(25.915.806)	(68.970.155)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	458.891	124.615	(14.453)	325.055	254.898	1.851.993	7.829.057	2.963.538	20.087.823	48.452	1.636.305	(228.618)	35.337.556
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	135.227	44.977	17.276	136.677	510.899	897.369	5.367.586	988.118	4.963.568	56.979	637.121	4.990.025	18.745.822
Activo Neto atribuible a los participes al 31 de Diciembre de 2021	945.870	239.144	82.728	803.440	2.291.139	5.298.952	29.749.786	5.844.610	36.474.493	306.226	2.651.839	21.729.564	106.417.791
<b>2020</b>	<b>Serie A M\$</b>	<b>Serie PLAN1 M\$</b>	<b>Serie PLAN2 M\$</b>	<b>Serie PLAN3 M\$</b>	<b>Serie PLAN4 M\$</b>	<b>Serie B M\$</b>	<b>Serie C M\$</b>	<b>Serie LP3 M\$</b>	<b>Serie LP180 M\$</b>	<b>Serie G M\$</b>	<b>Serie LPI M\$</b>	<b>Serie Q M\$</b>	<b>Total General M\$</b>
Activo Neto atribuible a los participes al 1 de Enero de 2020	384.682	65.144	71.239	355.418	1.233.207	2.428.736	16.561.591	1.677.612	9.953.207	118.116	294.875	14.996.098	48.139.925
Aporte de Cuotas	245.847	25.672	29.067	153.448	497.418	1.047.689	17.855.749	1.390.460	11.624.389	6.053.336	2.293.997	19.085.436	60.302.508
Rescate de Cuotas	(293.780)	(29.515)	(25.474)	(205.305)	(369.555)	(1.134.624)	(19.614.806)	(1.300.980)	(10.836.806)	(6.046.572)	(2.202.921)	(19.202.145)	(61.262.483)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	(47.933)	(3.843)	3.593	(51.857)	127.863	(86.935)	(1.759.057)	89.480	787.583	6.764	91.076	(116.709)	(959.975)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	15.003	8.251	5.073	38.147	164.272	207.789	1.750.609	125.862	682.312	75.915	(7.538)	2.088.768	5.154.463
Activo Neto atribuible a los participes al 31 de Diciembre de 2020	351.752	69.552	79.905	341.708	1.525.342	2.549.590	16.553.143	1.892.954	11.423.102	200.795	378.413	16.968.157	52.334.413

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

## Estados de Flujos de Efectivo

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

<b>Flujos de efectivo originado por actividades de la operación</b>	<b>Nota</b>	<b>2021 M\$</b>	<b>2020 M\$</b>
Compra de activos financieros		(87.513.051)	(45.015.631)
Venta/cobro de activos financieros		54.248.248	46.993.292
Dividendos recibidos		386.088	128.329
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(1.416.339)	(747.582)
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>		<b>(34.295.054)</b>	<b>1.358.408</b>
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento</b>			
Colocación de cuotas en circulación		104.307.711	60.302.508
Rescate de cuotas en circulación		(68.451.937)	(61.259.380)
<b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>		<b>35.855.774</b>	<b>(956.872)</b>
<b>Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente</b>		<b>1.560.720</b>	<b>401.536</b>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		350.225	65.353
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		61.420	(116.664)
<b>Saldo final efectivo y efectivo equivalente</b>	<b>6</b>	<b>1.972.365</b>	<b>350.225</b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

## 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 .....	13
Nota 4 - Riesgos financieros .....	15
Nota 5 - Política de inversión del Fondo.....	22
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo .....	25
Nota 7 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado .....	26
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado .....	27
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas.....	28
Nota 10 - Cuotas en circulación .....	33
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo .....	34
Nota 12 - Custodia de valores .....	36
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 EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

## **Nota 1 - Información general**

El Fondo Mutuo Principal Europe Equity es clasificado como un Fondo accionario Europa desarrollado, 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 capitalización extranjeros. La dirección de su oficina registrada es Apoquindo 3.600 Piso 10, Las Condes. El Fondo está regido por la Ley 20.712 de 2014, por el reglamento de la Ley contenido en el Decreto Supremo de Hacienda de 2014, por Normas de la Comisión para el Mercado Financiero y por el reglamento interno del Fondo.

El objetivo del Fondo es invertir en una cartera diversificada de inversiones para personas que deseen invertir en el mediano y largo plazo en el mercado bursátil, principalmente europeo, asumiendo el riesgo que conlleva la región. Este Fondo Mutuo invierte en instrumentos de deuda de corto, mediano y largo plazo e instrumentos de capitalización de emisores nacionales y extranjeros.

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 Europe Equity inició sus operaciones con fecha 25 de Noviembre de 1996. 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 24 de Julio de 2017 entrando en vigencia el 4 de Agosto de 2017. Entre otros cambios en esa misma fecha entraron en circulación dos nuevas series, serie APVAC y serie AC. Hasta la fecha de emisión de los presentes estados financieros estas series no presentan movimientos.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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 Europe Equity, 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 Europe Equity 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 EUROPE EQUITY

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
Libra	1.139,32	967,15

#### 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 EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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

### **2.2 Período 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.

### **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 Europe Equity, 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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

### **2.5 Cuentas por cobrar y pagar a intermediarios**

Los montos por cobrar y pagar a intermediarios representan deudores por valores vendidos y acreedores por valores comprados que han sido contratados pero aún no saldados o entregados en la fecha del estado de situación financiera, respectivamente.

### **2.6 Activos financieros**

#### **2.6.1 Clasificación y medición**

El Fondo clasifica sus activos financieros en la categoría de instrumentos financieros a valor razonable según las definiciones contenidas en IFRS 9. La clasificación depende del modelo de negocios con el que se administran estos activos y las características contractuales de cada instrumento.

#### **a) Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados**

Un activo financiero es clasificado como a valor razonable con efecto en resultados cuando no se mantiene dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo sea el mantener los activos para obtener los flujos de efectivo contractuales ó, las condiciones contractuales del activo financiero no dan lugar a flujos de efectivo que son únicamente pagos del capital e intereses sobre el importe del capital pendiente. En general estos activos financieros se mantienen con el propósito de negociación.

#### **b) Reconocimiento, baja y medición**

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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 (continuación)

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

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

##### c) Estimación del valor razonable

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

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

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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

### **2.6.1 Activos financieros (continuación)**

### **2.6.2 Clasificación y medición (continuación)**

#### **c) Estimación del valor razonable (continuación)**

Para estimar el valor razonable se utiliza el proveedor de precios externos “RiskAmerica”, Cuya metodología de valorización se basa en la descomposición de la tasa de descuento en una tasa base y un spread. Esta tasa es obtenida a partir del cálculo de las distintas estructuras de tasas del mercado nacional, permitiendo así captar diariamente los movimientos estructurales del mercado. A su vez, el spread es obtenido a partir de información de transacciones históricas de los instrumentos lo que permite obtener información respecto al premio por riesgo específico de cada papel.

Esta metodología entrega valorizaciones que se ajustan a la realidad del mercado nacional y extranjero que poseen volatilidades estables y consistentes con las volatilidades observadas para cada instrumento.

## **2.7 Cuotas en circulación**

El Fondo emite cuotas, las cuales se pueden recuperar a opción del partícipe. El Fondo ha emitido 15 series de cuotas las cuales poseen características diferentes en cuanto a remuneración por administración y comisiones de rescate, además existen series exclusivas para APV individual y APV colectivo o grupal.

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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 cambios de criterio o clasificación que informar.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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

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

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

## Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

### a) Riesgo de crédito

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

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

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

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

<b>Clasificación de riesgo</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
AAA-AA o N-1	-	100,00
NA	100,00	-
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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:

<b>Cartera de inversiones</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Emisores nacionales</b>		
Depósitos a plazo	-	1,43
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	-	-
<b>Total emisores nacionales</b>	<b>-</b>	<b>1,43</b>
<b>Emisores extranjeros</b>		
Títulos representativos de índices	-	-
Cuotas de Fondos mutuos	76,10	80,76
Otros títulos de Capitalización	23,90	17,81
<b>Total emisores extranjeros</b>	<b>100,00</b>	<b>98,57</b>
<b>Total Cartera</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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 Europe Equity, los valores no consideran garantías asociadas:

<b>Instrumentos de deuda al:</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Depósitos a plazo	-	749.760
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	-	-
<b>Exposición máxima al riesgo de crédito</b>	<b>-</b>	<b>749.760</b>

### b) Riesgo de liquidez

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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 malos 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 Extranjeros (CFME)	JPMorgan Asset Management Europe Sarl	17.363.511	16,44%
Titulos Representativos de Indices Accionarios EXT	BlackRock Fund Advisors	14.496.854	13,73%
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros (CFME)	Allianz Global Investors GmbH	13.409.641	12,70%
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros (CFME)	Universal-Investment-Luxembourg SA/Luxembourg	9.019.186	8,54%
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros (CFME)	Threadneedle Asset Management Ltd	8.850.891	8,38%
Otros Instrumentos	Varios (*)	42.457.053	40,21%
<b>Total</b>		<b>105.597.136</b>	<b>100,00%</b>

(\*) Corresponde a un total de 8 emisores y 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 EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

## Nota 4 - Riesgos financiero (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 2020, el Fondo no efectuó contratos de derivados, debido a que no se ha considerado necesario hacerlo 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 100,00% y todas ellas corresponden a dólares estadounidenses y Euros.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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:

<b>Tipos de instrumentos y su origen</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
Instrumentos de deuda nacionales	-	1,43
Instrumentos de capitalización de emisores extranjeros	23,90	17,81
Cuotas de Fondos mutuos extranjeros	76,10	80,76
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

### Análisis de Sensibilidad

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

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:

	<b>Monto M\$</b>	<b>Monto modificado M\$</b>	<b>Diferencia %</b>
<b>Instrumentos de Capitalización Nacionales y Extranjeros</b>	<b>105.597.136</b>	<b>95.037.422</b>	<b>-10,00%</b>

  

	<b>Monto M\$</b>	<b>Monto modificado M\$</b>	<b>Diferencia</b>
<b>Instrumentos de Deuda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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:

<b>Activos</b>	<b>Nivel 1</b>	<b>Saldo Total</b>
<b>Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados</b>	M\$	M\$
Cuotas de Fondos mutuos	80.358.410	80.358.410
Otros títulos de capitalización	25.238.726	25.238.726
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-
<b>Totales Activos</b>	<b>105.597.136</b>	<b>105.597.136</b>

#### d) **Gestión de 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 EUROPE EQUITY

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

Tipo de instrumento	%Mínimo	%Máximo
<b>1. Instrumentos de Deuda</b>	0	10
1.1 Emisores Nacionales	0	10
1.1.a) Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	0	10
1.1.b) Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales.	0	10
1.1.c) Instrumentos inscritos en el Registro de Valores, emitidos por sociedades anónimas u otras entidades, registradas en el mismo Registro.	0	10
1.1.d) Títulos de deuda de securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N° 18.045.	0	10
1.1.e) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	10
1.1 f) Efectos de Comercio.	0	10
1.1 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
<b>2. Instrumentos de Capitalización</b>	90	100
2.1 Emisores Nacionales	0	10
2.1.a) Acciones emitidas por sociedades anónimas abiertas, que cumplan con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil y que tengan presencia igual o superior a 90%, o que cuenten con Market Maker según lo establecido en la NCG N° 327	0	10
2.1.b) Acciones de sociedades anónimas abiertas, de las referidas en el artículo 13, número 2, inciso segundo del Decreto Ley N° 1.328 de 1976.	0	10

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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.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	10
2.1.e) Opciones para suscribir cuotas de Fondos de inversión, de los regulados por la Ley N° 20.712.	0	10
2.1.f) Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	10
2.1.g) Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Superintendencia de Valores y Seguros.	0	10
2.1.h) Títulos representativos de índices accionarios.	0	10
2.2 Emisores Extranjeros	90	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, entendiéndose 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, entendiéndose 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) Títulos representativos de índices accionarios.	1	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
4. Acciones de empresas que operen en Europa, sin perjuicio del país en que se transen, y/o en otros instrumentos de capitalización cuyo subyacente esté compuesto en su mayoría por este tipo de instrumentos.	60	100

# FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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

### Diversificación de las inversiones por emisor y grupo empresarial

Límite máximo de inversión por emisor.	: 20% del activo del Fondo
Límite máximo de inversión en cuotas de un Fondo de inversión extranjero.	: 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.	: 10% 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.	: 25% del activo del Fondo. Este límite será del 10% en el caso de Fondos mutuos o de inversión regidos por la Ley N° 20.712.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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:

<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>Saldo al</b>	
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Saldos en bancos	1.972.365	350.225
<b>Total</b>	<b>1.972.365</b>	<b>350.225</b>

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

<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>		<b>Saldo al</b>	
		<b>2021</b>	<b>2020</b>
		<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Banco	\$ Chilenos	529.451	347.789
Banco	US\$	1.442.914	2.436
<b>Total efectivo</b>		<b>1.972.365</b>	<b>350.225</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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

Instrumento	<u>Al 31 de Diciembre de 2021</u>				<u>Al 31 de Diciembre de 2020</u>			
	Nacional M\$	Extranjero M\$	Total M\$	% de Activo neto	Nacional M\$	Extranjero M\$	Total M\$	% de Activo neto
<b>i) <u>Instrumentos Capitalización</u></b>								
Cuotas de Fondos mutuos	-	80.358.410	80.358.410	75,51	-	42.484.063	42.484.063	81,18
Otros títulos de capitalización	-	25.238.726	25.238.726	23,72	-	9.366.176	9.366.176	17,90
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>105.597.136</b>	<b>105.597.136</b>	<b>99,23</b>	<b>-</b>	<b>51.850.239</b>	<b>51.850.239</b>	<b>99,08</b>
<b>ii) <u>Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</u></b>								
Dep. y/o Pagos Bancos e Inst.Financieras	-	-	-	-	749.760	-	749.760	1,43
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>749.760</b>	<b>-</b>	<b>749.760</b>	<b>1,43</b>
<b>iii) <u>Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días</u></b>								
Bonos Emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>105.597.136</b>	<b>105.597.136</b>	<b>99,23</b>	<b>749.760</b>	<b>51.850.239</b>	<b>52.599.999</b>	<b>100,51</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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:

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Saldo de inicio	52.599.999	48.665.763
Intereses y reajustes	1.642	5.716
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	19.766.774	5.893.902
Compras	88.229.374	45.604.820
Ventas	(50.600.641)	(43.457.596)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(4.400.012)	(4.112.606)
<b>Saldo Final</b>	<b><u>105.597.136</u></b>	<b><u>52.599.999</u></b>

### 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 EUROPE EQUITY

## 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 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:

4,7880%	para la Serie A	IVA incluido
2,0000%	para la Serie B	Exento de IVA
1,6500%	para la serie C	Exento de IVA
1,0500%	para la serie APVAC	Exento de IVA
1,6500%	para la serie PLAN1	Exento de IVA
1,4500%	para la serie PLAN2	Exento de IVA
1,2500%	para la serie PLAN3	Exento de IVA
1,0500%	para la serie PLAN4	Exento de IVA
2,3800%	para la serie LP3	IVA incluido
1,3000%	para la serie AC	IVA incluido
3,5700%	para la serie LP180	IVA incluido
4,2007%	para la serie G	IVA incluido
1,3000%	para la serie LPI	IVA incluido
1,0000%	para la serie I	IVA incluido
0,0000%	para la serie O	IVA incluido

El total de remuneración por administración del ejercicio ascendió a M\$1.369.724 (M\$757.363 en el año 2020), que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales. Adeudándose M\$11.888 (M\$4.543 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 EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

### Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas

b) Tenencia de cuotas por la Administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal al 31 de Diciembre de 2021

<b>Tenedor B</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	-	-	-	-	-	-	-

<b>Tenedor C</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,1740	31.284,7440	17.713,6464	33.253,0175	-	15.745,3729	51.910.755
Accionistas de la Sociedad Administradora	40,3630	2.935.987,0597	3.136.109,7605	2.424.856,7363	-	3.647.240,0839	12.024.547.563
Personal clave de la Administración	-	-	-	-	-	-	-

<b>Tenedor LP3</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,437	7.768,4386	11.709,8974	10.030,8147	-	9.447,5213	25.546.985
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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)

<b>Tenedor LP180</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,0310	-	7.104,0882	1.823,6639	-	5.280,4243	11.188.839
Accionistas de la Sociedad Administradora	42,1840	3.992.275,1606	7.025.479,7912	3.756.402,4002	-	7.261.352,5516	15.386.283.239
Personal clave de la Administración	-	-	-	-	-	-	-

<b>Tenedor PLAN4</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	5,8770	39549,9744	19474,2007	14263,2295	0	44760,9456	134.645.356
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	1,2720	43,9171	15631,3754	5986,7208	0	9688,5717	29.144.183

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

### Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas

c) Tenencia de cuotas por la Administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal al 31 de Diciembre de 2020

<b>Tenedor B</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	1,4535	-	1,4535	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	-	-	-	-	-	-	-

<b>Tenedor C</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,4800	29.261,5421	2.023,2019	-	-	31.284,7440	79.426.240
Accionistas de la Sociedad Administradora	45,0300	2.824.983,5637	6.138.253,8277	6.027.233,6026	- 16,7290	2.935.987,0597	7.453.933.859
Personal clave de la Administración	-	-	-	-	-	-	-

<b>Tenedor LP3</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,8610	93,9831	-	93,9831	7.768,4386	7.768,4386	16.294.953
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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

d) Tenencia de cuotas por la Administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal al 31 de Diciembre de 2020 (continuación)

Tenedor LP180	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	33,3440	3.468,0167	4.320,1308	818,7701	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	58,1320	4.178.947,1970	4.141.554,3785	4.328.226,4149	-	3.992.275,1606	6.640.529.330
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	5,9700	9.660,1042	30.494,8778	4,6410	- 600,3666	39.549,9744	91.066.691
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	0,0070	3,4468	40,4703	-	-	43,9171	101.122

# FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

## 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 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 Serie B</u>	<u>Serie Serie C</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie LP180</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie LPI</u>	<u>Serie O</u>
<b>2021</b>												
Saldo al 1 de Enero	269.812,0492	32.356,3988	33.451,7887	145.674,8966	662.451,2110	1.087.453,1781	6.520.022,2288	902.444,9086	6.867.549,9129	105.809,1361	259.078,7851	11.211.223,7602
Cuotas suscritas	436.053,9197	65.812,3176	6.687,4836	198.551,7685	371.844,7051	997.680,1021	6.933.676,6942	2.453.809,6569	18.106.293,4806	128.908,7668	6.726.991,0850	14.864.510,3801
Cuotas rescatadas	129.348,8944	12.496,1545	13.522,4771	81.519,0680	272.639,1998	338.597,3458	4.430.106,8626	1.194.861,4397	7.760.189,4063	107.245,3224	5.592.847,4601	15.200.703,7236
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	576.517,0745	85.672,5619	26.616,7952	262.707,5971	761.656,7163	1.746.535,9344	9.023.592,0604	2.161.393,1258	17.213.653,9872	127.472,5805	1.393.222,4100	10.875.030,4167
<b>2020</b>												
Saldo al 1 de Enero	318.980,4805	33.809,4840	33.337,8394	169.712,9329	601.090,2716	1.151.596,8783	7.277.376,1491	885.721,2256	6.548.219,0023	67.681,8568	226.012,5184	11.237.930,9351
Cuotas suscritas	217.852,6757	13.084,7706	13.779,2065	72.108,2794	235.743,3470	484.728,4355	7.825.021,6282	712.627,8972	7.468.032,8155	3.410.137,4914	1.726.548,3682	13.954.688,3971
Cuotas rescatadas	267.021,1070	14.537,8558	13.665,2572	96.146,3157	174.382,4076	548.872,1357	8.582.375,5485	695.904,2142	7.148.701,9049	3.372.010,2121	1.693.482,1015	13.981.395,5720
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	269.812,0492	32.356,3988	33.451,7887	145.674,8966	662.451,2110	1.087.453,1781	6.520.022,2288	902.444,9086	6.867.549,9129	105.809,1361	259.078,7851	11.211.223,7602

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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

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	-0,1035%	0,1631%	0,1801%	0,1971%	0,2141%	0,1333%	0,1631%	0,1010%	-0,0001%	-0,0537%	0,1929%	0,3036%
Febrero	-0,6980%	-0,4587%	-0,4434%	-0,4281%	-0,4128%	-0,4854%	-0,4587%	-0,5144%	-0,6052%	-0,6533%	-0,4319%	-0,3326%
Marzo	1,0676%	1,3373%	1,3545%	1,3717%	1,3890%	1,3072%	1,3373%	1,2745%	1,1722%	1,1180%	1,3674%	1,4794%
Abril	4,0276%	4,2962%	4,3134%	4,3305%	4,3477%	4,2662%	4,2962%	4,2337%	4,1317%	4,0778%	4,3262%	4,4378%
Mayo	4,7726%	5,0522%	5,0701%	5,0879%	5,1058%	5,0210%	5,0522%	4,9871%	4,8810%	4,8249%	5,0835%	5,1995%
Junio	-0,8861%	-0,6301%	-0,6138%	-0,5975%	-0,5811%	-0,6587%	-0,6301%	-0,6898%	-0,7868%	-0,8383%	-0,6016%	-0,4953%
Julio	6,6574%	6,9420%	6,9602%	6,9783%	6,9965%	6,9102%	6,9420%	6,8757%	6,7678%	6,7106%	6,9738%	7,0920%
Agosto	4,1295%	4,4074%	4,4251%	4,4429%	4,4606%	4,3764%	4,4074%	4,3427%	4,2373%	4,1814%	4,4384%	4,5538%
Septiembre	-2,5124%	-2,2606%	-2,2445%	-2,2284%	-2,2123%	-2,2887%	-2,2606%	-2,3192%	-2,4147%	-2,4653%	-2,2324%	-2,1279%
Octubre	4,0682%	4,3460%	4,3637%	4,3814%	4,3992%	4,3150%	4,3460%	4,2813%	4,1760%	4,1202%	4,3770%	4,4923%
Noviembre	-0,8908%	-0,6348%	-0,6185%	-0,6022%	-0,5858%	-0,6634%	-0,6348%	-0,6944%	-0,7915%	-0,8429%	-0,6062%	-0,5000%
Diciembre	4,0512%	4,3289%	4,3466%	4,3643%	4,3821%	4,2979%	4,3289%	4,2642%	4,1589%	4,1031%	4,3599%	4,4752%

b) Rentabilidad en los últimos períodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
A	25,8473%	36,0446%	81,6978%
B	29,4055%	43,8576%	97,5652%
C	29,8593%	44,8696%	99,6526%
LP3	28,9147%	42,7668%	95,3234%
LP180	27,3896%	39,4044%	88,4669%
G	26,5885%	37,6543%	84,9306%
LPI	30,3146%	45,8887%	101,7620%
O	32,0197%	49,7368%	109,7938%
Plan 1	29,8593%	44,8695%	99,6524%
Plan 2	30,1192%	45,4510%	100,8551%
Plan 3	30,3797%	46,0347%	102,0648%
Plan 4	30,6408%	46,6209%	103,2822%

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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	-0,0503%	-0,0206%	-0,0206%	-0,0036%	0,0134%	0,0304%
Febrero	-1,0414%	-1,0148%	-1,0148%	-0,9997%	-0,9845%	-0,9693%
Marzo	0,9370%	0,9671%	0,9671%	0,9842%	1,0014%	1,0185%
Abril	3,9150%	3,9449%	3,9449%	3,9620%	3,9790%	3,9961%
Mayo	4,5985%	4,6296%	4,6296%	4,6474%	4,6652%	4,6830%
Junio	-0,9816%	-0,9531%	-0,9531%	-0,9369%	-0,9206%	-0,9043%
Julio	6,7385%	6,7702%	6,7702%	6,7883%	6,8065%	6,8246%
Agosto	3,7577%	3,7885%	3,7885%	3,8062%	3,8238%	3,8414%
Septiembre	-2,7865%	-2,7585%	-2,7585%	-2,7425%	-2,7266%	-2,7105%
Octubre	3,3118%	3,3425%	3,3425%	3,3601%	3,3776%	3,3952%
Noviembre	-1,8978%	-1,8696%	-1,8696%	-1,8534%	-1,8373%	-1,8212%
Diciembre	3,5274%	3,5582%	3,5582%	3,5758%	3,5934%	3,6110%

d) Rentabilidad real últimos períodos anuales Series APVC

	Último Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	21,3827%	14,6338%	20,6734%
Serie C	21,8083%	15,0363%	21,0969%
Serie Plan1	21,8083%	15,0363%	21,0969%
Serie Plan2	22,0522%	15,2670%	21,3396%
Serie Plan3	22,2965%	15,4980%	21,5827%
Serie Plan4	22,5414%	15,7296%	21,8263%

(\*) Rentabilidades anualizadas según NCG 227

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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 en el 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:

<b>INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA</b>						
<b>CUSTODIA DE VALORES</b>						
	<b>CUSTODIA NACIONAL</b>			<b>CUSTODIA EXTRANJERA</b>		
<b>ENTIDADES</b>	<b>Monto Custodiado (Miles)</b>	<b>% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales</b>	<b>% sobre total Activo del Fondo</b>	<b>Monto Custodiado (Miles)</b>	<b>% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros</b>	<b>% sobre total Activo del Fondo</b>
	<b>(1)</b>	<b>(2)</b>	<b>(3)</b>	<b>(4)</b>	<b>(5)</b>	<b>(6)</b>
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	105.597.136	100,0000%	97,0183%
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	-	-	-	105.597.136	100,0000%	97,0183%

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

### Nota 12 - Custodia de valores (continuación)

El detalle de la custodia de valores del Fondo en el 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:

<b>INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA</b>						
<b>CUSTODIA DE VALORES</b>						
<b>ENTIDADES</b>	<b>CUSTODIA NACIONAL</b>			<b>CUSTODIA EXTRANJERA</b>		
	<b>Monto Custodiado (Miles)</b>	<b>% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales</b>	<b>% sobre total Activo del Fondo</b>	<b>Monto Custodiado (Miles)</b>	<b>% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros</b>	<b>% sobre total Activo del Fondo</b>
	<b>(1)</b>	<b>(2)</b>	<b>(3)</b>	<b>(4)</b>	<b>(5)</b>	<b>(6)</b>
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	749.760	100,0000%	1,4010%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-			
Otros Entidades	-	-	-	51.850.239	100,0000%	96,8848%
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	749.760	100,0000%	1,4010%	51.850.239	100,0000%	96,8848%

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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.	19.767.430	5.891.567
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	(33)	2.335
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	(41.168)	28.168
	<b>19.726.229</b>	<b>5.922.070</b>

### 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.	(34.671)	(46.157)
Utilidad en venta de otros instrumentos.	(14.916)	33.465
<b>Total</b>	<b>(49.587)</b>	<b>(12.692)</b>

### 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	19.000,00	Desde 10.01.2021 Hasta 10.01.2022

Dicha póliza fue renovada para el próximo período antes del 10 de Enero de 2022.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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 Participes
ENERO	1.302,3437	45.400.556	1.493	140
FEBRERO	1.293,2532	47.227.995	1.375	146
MARZO	1.307,0595	41.624.031	1.526	142
ABRIL	1.359,7020	44.565.815	1.523	149
MAYO	1.424,5950	52.930.735	1.769	164
JUNIO	1.411,9714	70.742.841	2.040	172
JULIO	1.505,9714	84.855.000	2.461	182
AGOSTO	1.568,1600	90.428.744	2.730	190
SEPTIEMBRE	1.528,7622	95.033.215	2.957	196
OCTUBRE	1.590,9557	104.826.381	3.070	204
NOVIEMBRE	1.576,7837	106.761.341	3.102	211
DICIEMBRE	1.640,6625	108.842.495	3.616	214

(\*) 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 Participes
ENERO	2.347,6774	45.400.556	4.406	1.373
FEBRERO	2.336,2820	47.227.995	3.994	1.373
MARZO	2.366,8210	41.624.031	4.386	1.360
ABRIL	2.467,7950	44.565.815	4.364	1.361
MAYO	2.591,7030	52.930.735	4.702	1.382
JUNIO	2.574,6307	70.742.841	5.018	1.418
JULIO	2.752,5434	84.855.000	5.732	1.484
AGOSTO	2.873,0045	90.428.744	6.584	1.546
SEPTIEMBRE	2.807,2500	95.033.215	6.872	1.579
OCTUBRE	2.928,3820	104.826.381	7.456	1.637
NOVIEMBRE	2.908,9548	106.761.341	7.945	1.685
DICIEMBRE	3.033,9784	108.842.495	8.616	1.736

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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	2.542,9574	45.400.556	22.572	578
FEBRERO	2.531,2938	47.227.995	19.609	573
MARZO	2.565,1446	41.624.031	20.922	575
ABRIL	2.675,3490	44.565.815	20.982	576
MAYO	2.810,5136	52.930.735	22.774	587
JUNIO	2.792,8034	70.742.841	24.923	608
JULIO	2.986,6807	84.855.000	28.990	633
AGOSTO	3.118,3155	90.428.744	33.657	656
SEPTIEMBRE	3.047,8235	95.033.215	34.850	672
OCTUBRE	3.180,2815	104.826.381	37.242	686
NOVIEMBRE	3.160,0923	106.761.341	38.470	701
DECIEMBRE	3.296,8895	108.842.495	40.413	708

(\*) 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	2.099,7025	45.400.556	3.455	425
FEBRERO	2.088,9017	47.227.995	2.959	433
MARZO	2.115,5243	41.624.031	3.274	437
ABRIL	2.205,0883	44.565.815	3.328	441
MAYO	2.315,0587	52.930.735	4.080	479
JUNIO	2.299,0905	70.742.841	7.749	568
JULIO	2.457,1697	84.855.000	9.208	595
AGOSTO	2.563,8767	90.428.744	10.728	633
SEPTIEMBRE	2.504,4151	95.033.215	10.393	620
OCTUBRE	2.611,6370	104.826.381	11.619	692
NOVIEMBRE	2.593,5011	106.761.341	12.096	715
DECIEMBRE	2.704,0939	108.842.495	11.483	715

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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	1.663,3426	45.400.556	34.334	967
FEBRERO	1.653,2766	47.227.995	30.883	979
MARZO	1.672,6559	41.624.031	34.285	990
ABRIL	1.741,7657	44.565.815	35.124	1.034
MAYO	1.826,7817	52.930.735	39.339	1.141
JUNIO	1.812,4078	70.742.841	49.479	1.404
JULIO	1.935,0673	84.855.000	62.996	1.586
AGOSTO	2.017,0611	90.428.744	78.960	1.797
SEPTIEMBRE	1.968,3552	95.033.215	87.901	1.904
OCTUBRE	2.050,5530	104.826.381	94.353	2.004
NOVIEMBRE	2.034,3225	106.761.341	103.466	2.086
DICIEMBRE	2.118,9280	108.842.495	108.405	2.085

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

#### f) Serie G

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.896,6946	45.400.556	721	101
FEBRERO	1.884,3044	47.227.995	644	101
MARZO	1.905,3706	41.624.031	693	99
ABRIL	1.983,0674	44.565.815	679	99
MAYO	2.078,7477	52.930.735	763	99
JUNIO	2.061,3224	70.742.841	818	98
JULIO	2.199,6491	84.855.000	797	98
AGOSTO	2.291,6259	90.428.744	852	97
SEPTIEMBRE	2.235,1309	95.033.215	978	97
OCTUBRE	2.327,2220	104.826.381	1.066	97
NOVIEMBRE	2.307,6047	106.761.341	1.038	98
DICIEMBRE	2.402,2879	108.842.495	1.077	98

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### g) Serie PLAN 1

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.153,0410	45.400.556	99	43
FEBRERO	2.143,1658	47.227.995	90	44
MARZO	2.171,8264	41.624.031	99	43
ABRIL	2.265,1333	44.565.815	99	43
MAYO	2.379,5730	52.930.735	164	44
JUNIO	2.364,5784	70.742.841	199	46
JULIO	2.528,7276	84.855.000	267	47
AGOSTO	2.640,1789	90.428.744	301	47
SEPTIEMBRE	2.580,4959	95.033.215	305	47
OCTUBRE	2.692,6435	104.826.381	335	46
NOVIEMBRE	2.675,5501	106.761.341	329	45
DECIEMBRE	2.791,3717	108.842.495	337	46

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

#### h) Serie PLAN 2

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.392,9591	45.400.556	100	38
FEBRERO	2.382,3489	47.227.995	91	38
MARZO	2.414,6180	41.624.031	91	38
ABRIL	2.518,7697	44.565.815	69	37
MAYO	2.646,4732	52.930.735	70	37
JUNIO	2.630,2288	70.742.841	72	38
JULIO	2.813,2979	84.855.000	76	38
AGOSTO	2.937,7900	90.428.744	82	39
SEPTIEMBRE	2.871,8508	95.033.215	85	39
OCTUBRE	2.997,1700	104.826.381	93	39
NOVIEMBRE	2.978,6327	106.761.341	92	39
DECIEMBRE	3.108,1023	108.842.495	98	39

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### i) Serie PLAN 3

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.350,3136	45.400.556	372	95
FEBRERO	2.340,2517	47.227.995	335	96
MARZO	2.372,3538	41.624.031	365	94
ABRIL	2.475,0890	44.565.815	364	94
MAYO	2.601,0196	52.930.735	381	94
JUNIO	2.585,4794	70.742.841	474	99
JULIO	2.765,9030	84.855.000	567	103
AGOSTO	2.888,7884	90.428.744	660	107
SEPTIEMBRE	2.824,4135	95.033.215	684	109
OCTUBRE	2.948,1637	104.826.381	749	110
NOVIEMBRE	2.930,4113	106.761.341	810	109
DECIEMBRE	3.058,3047	108.842.495	840	111

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

#### j) Serie PLAN 4

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.307,5033	45.400.556	1.379	233
FEBRERO	2.297,9771	47.227.995	1.285	233
MARZO	2.329,8950	41.624.031	1.411	233
ABRIL	2.431,1910	44.565.815	1.381	235
MAYO	2.555,3224	52.930.735	1.493	242
JUNIO	2.540,4729	70.742.841	1.568	249
JULIO	2.718,2179	84.855.000	1.768	257
AGOSTO	2.839,4670	90.428.744	2.013	261
SEPTIEMBRE	2.776,6481	95.033.215	1.862	260
OCTUBRE	2.898,7975	104.826.381	1.894	262
NOVIEMBRE	2.881,8158	106.761.341	1.886	266
DECIEMBRE	3.008,0990	108.842.495	1.966	263

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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	1.463,4253	45.400.556	583	8
FEBRERO	1.457,1041	47.227.995	913	9
MARZO	1.477,0290	41.624.031	1.037	10
ABRIL	1.540,9285	44.565.815	667	10
MAYO	1.619,2612	52.930.735	691	10
JUNIO	1.609,5205	70.742.841	2.179	13
JULIO	1.721,7655	84.855.000	2.904	14
AGOSTO	1.798,1849	90.428.744	4.086	15
SEPTIEMBRE	1.758,0415	95.033.215	5.752	18
OCTUBRE	1.834,9908	104.826.381	6.734	20
NOVIEMBRE	1.823,8667	106.761.341	6.453	19
DICIEMBRE	1.903,3854	108.842.495	4.476	13

(\*) 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	1.518,0916	45.400.556	0	4
FEBRERO	1.513,0427	47.227.995	0	4
MARZO	1.535,4268	41.624.031	0	4
ABRIL	1.603,5655	44.565.815	0	4
MAYO	1.686,9435	52.930.735	0	4
JUNIO	1.678,5881	70.742.841	0	4
JULIO	1.797,6335	84.855.000	0	4
AGOSTO	1.879,4945	90.428.744	0	4
SEPTIEMBRE	1.839,5001	95.033.215	0	4
OCTUBRE	1.922,1362	104.826.381	0	4
NOVIEMBRE	1.912,5260	106.761.341	0	4
DICIEMBRE	1.998,1152	108.842.495	0	4

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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 Participes
ENERO	1.268,7566	52.703.339	1.611	132
FEBRERO	1.198,4657	50.746.546	1.546	134
MARZO	1.080,3637	39.634.323	1.353	117
ABRIL	1.144,1315	42.028.911	1.075	125
MAYO	1.166,6095	43.376.487	1.131	126
JUNIO	1.231,6142	50.912.127	1.303	130
JULIO	1.196,6637	53.996.083	1.450	134
AGOSTO	1.272,9039	57.273.857	1.544	139
SEPTIEMBRE	1.269,6853	57.824.909	1.429	136
OCTUBRE	1.173,0878	51.629.723	1.465	140
NOVIEMBRE	1.325,4714	52.361.275	1.461	142
DICIEMBRE	1.303,6932	53.517.420	1.472	139

(\*) 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 Participes
ENERO	2.224,0716	52.703.339	4.260	1.356
FEBRERO	2.105,5137	50.746.546	4.099	1.359
MARZO	1.902,5274	39.634.323	3.513	1.293
ABRIL	2.019,4449	42.028.911	3.239	1.302
MAYO	2.064,0019	43.376.487	3.382	1.295
JUNIO	2.184,0103	50.912.127	3.509	1.303
JULIO	2.127,0639	53.996.083	3.812	1.311
AGOSTO	2.267,9452	57.273.857	4.131	1.325
SEPTIEMBRE	2.267,4007	57.824.909	3.921	1.334
OCTUBRE	2.099,8641	51.629.723	4.150	1.342
NOVIEMBRE	2.378,0795	52.361.275	4.033	1.344
DICIEMBRE	2.344,5519	53.517.420	4.269	1.364

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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	2.400,6303	52.703.339	24.022	617
FEBRERO	2.273,2926	50.746.546	22.677	608
MARZO	2.054,7421	39.634.323	18.927	575
ABRIL	2.181,6416	42.028.911	18.753	570
MAYO	2.230,4406	43.376.487	19.069	575
JUNIO	2.360,8051	50.912.127	20.417	584
JULIO	2.299,9323	53.996.083	22.583	586
AGOSTO	2.452,9921	57.273.857	23.252	579
SEPTIEMBRE	2.453,1087	57.824.909	21.790	577
OCTUBRE	2.272,5254	51.629.723	22.897	585
NOVIEMBRE	2.574,3576	52.361.275	21.403	578
DECIEMBRE	2.538,8170	53.517.420	22.269	581

(\*) 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	1.996,7475	52.703.339	3.571	401
FEBRERO	1.889,7368	50.746.546	3.541	411
MARZO	1.707,0018	39.634.323	2.726	374
ABRIL	1.811,3380	42.028.911	2.449	383
MAYO	1.850,7064	43.376.487	2.723	382
JUNIO	1.957,7010	50.912.127	3.073	396
JULIO	1.906,0402	53.996.083	3.644	415
AGOSTO	2.031,6265	57.273.857	3.781	410
SEPTIEMBRE	2.030,5046	57.824.909	3.566	419
OCTUBRE	1.879,8650	51.629.723	3.785	413
NOVIEMBRE	2.128,2672	52.361.275	3.461	423
DECIEMBRE	2.097,5841	53.517.420	3.836	433

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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	1.600,7726	52.703.339	30.873	817
FEBRERO	1.513,5513	50.746.546	30.967	831
MARZO	1.365,8115	39.634.323	24.974	708
ABRIL	1.447,8763	42.028.911	22.339	739
MAYO	1.477,8506	43.376.487	23.587	746
JUNIO	1.561,7612	50.912.127	26.600	816
JULIO	1.519,0122	53.996.083	30.800	883
AGOSTO	1.617,4620	57.273.857	34.812	929
SEPTIEMBRE	1.614,9882	57.824.909	33.969	950
OCTUBRE	1.493,6647	51.629.723	35.757	943
NOVIEMBRE	1.689,3821	52.361.275	32.779	968
DICIEMBRE	1.663,3446	53.517.420	34.372	970

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

#### f) Serie G

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.836,9285	52.703.339	422	104
FEBRERO	1.735,9696	50.746.546	355	104
MARZO	1.565,6806	39.634.323	326	102
ABRIL	1.658,8942	42.028.911	378	103
MAYO	1.692,3301	43.376.487	537	103
JUNIO	1.787,4918	50.912.127	685	102
JULIO	1.737,6331	53.996.083	845	102
AGOSTO	1.849,2611	57.273.857	1.066	102
SEPTIEMBRE	1.845,4759	57.824.909	1.200	101
OCTUBRE	1.705,9232	51.629.723	963	102
NOVIEMBRE	1.928,4528	52.361.275	1.057	102
DICIEMBRE	1.897,7136	53.517.420	791	101

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### g) Serie PLAN 1

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.032,5377	52.703.339	96	45
FEBRERO	1.924,7250	50.746.546	91	44
MARZO	1.739,6852	39.634.323	79	44
ABRIL	1.847,1269	42.028.911	79	44
MAYO	1.888,4431	43.376.487	89	44
JUNIO	1.998,8186	50.912.127	87	45
JULIO	1.947,2795	53.996.083	94	43
AGOSTO	2.076,8703	57.273.857	97	44
SEPTIEMBRE	2.076,9690	57.824.909	101	43
OCTUBRE	1.924,0750	51.629.723	109	42
NOVIEMBRE	2.179,6267	52.361.275	99	42
DICIEMBRE	2.149,5358	53.517.420	96	43

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

#### h) Serie PLAN 2

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.254,5008	52.703.339	92	38
FEBRERO	2.135,2537	50.746.546	90	39
MARZO	1.930,3017	39.634.323	72	38
ABRIL	2.049,8526	42.028.911	57	37
MAYO	2.096,0597	43.376.487	60	38
JUNIO	2.218,9348	50.912.127	79	39
JULIO	2.162,0875	53.996.083	98	38
AGOSTO	2.306,3656	57.273.857	98	38
SEPTIEMBRE	2.306,8545	57.824.909	92	37
OCTUBRE	2.137,4008	51.629.723	97	38
NOVIEMBRE	2.421,6840	52.361.275	94	38
DICIEMBRE	2.388,6572	53.517.420	97	38

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### i) Serie PLAN 3

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.209,8879	52.703.339	393	100
FEBRERO	2.093,3331	50.746.546	372	101
MARZO	1.892,7264	39.634.323	330	98
ABRIL	2.010,2805	42.028.911	321	96
MAYO	2.055,9445	43.376.487	339	95
JUNIO	2.176,8256	50.912.127	327	93
JULIO	2.121,4174	53.996.083	365	99
AGOSTO	2.263,3660	57.273.857	401	99
SEPTIEMBRE	2.264,2178	57.824.909	385	98
OCTUBRE	2.098,2519	51.629.723	400	98
NOVIEMBRE	2.377,7193	52.361.275	372	98
DICIEMBRE	2.345,6901	53.517.420	359	95

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

#### j) Serie PLAN 4

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.165,2874	52.703.339	1.143	228
FEBRERO	2.051,4112	50.746.546	1.087	222
MARZO	1.855,1367	39.634.323	949	217
ABRIL	1.970,6803	42.028.911	941	220
MAYO	2.015,7871	43.376.487	969	219
JUNIO	2.134,6577	50.912.127	1.089	221
JULIO	2.080,6764	53.996.083	1.191	225
AGOSTO	2.220,2761	57.273.857	1.221	230
SEPTIEMBRE	2.221,4773	57.824.909	1.099	228
OCTUBRE	2.058,9944	51.629.723	1.214	228
NOVIEMBRE	2.333,6167	52.361.275	1.246	229
DICIEMBRE	2.302,5727	53.517.420	1.325	233

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

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	1.376,6774	52.703.339	552	6
FEBRERO	1.304,0163	50.746.546	695	6
MARZO	1.179,0009	39.634.323	377	2
ABRIL	1.252,1754	42.028.911	38	2
MAYO	1.280,5647	43.376.487	57	2
JUNIO	1.355,8009	50.912.127	944	4
JULIO	1.321,2348	53.996.083	413	4
AGOSTO	1.409,5820	57.273.857	702	5
SEPTIEMBRE	1.410,0549	57.824.909	517	6
OCTUBRE	1.306,6435	51.629.723	435	7
NOVIEMBRE	1.480,6150	52.361.275	410	7
DICIEMBRE	1.460,6081	53.517.420	415	7

(\*) 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	1.409,6088	52.703.339	-	3
FEBRERO	1.336,5896	50.746.546	-	3
MARZO	1.209,7862	39.634.323	-	3
ABRIL	1.286,2450	42.028.911	-	3
MAYO	1.316,8598	43.376.487	-	3
JUNIO	1.395,7189	50.912.127	-	3
JULIO	1.361,6377	53.996.083	-	3
AGOSTO	1.454,2910	57.273.857	-	3
SEPTIEMBRE	1.456,3336	57.824.909	-	3
OCTUBRE	1.351,0191	51.629.723	-	3
NOVIEMBRE	1.532,5356	52.361.275	-	3
DICIEMBRE	1.513,4973	53.517.420	-	3

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

## **FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY**

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 2021 y 2020 no se han registrado 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.