

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY**

*Santiago, Chile*

*31 de diciembre de 2022 y 2021*



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 Asia Equity

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Asia Equity, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2022 y 2021 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 Asia Equity al 31 de diciembre de 2022 y 2021 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 Milleo'.

Daniel Zacharow Milleo  
EY Audit Ltda.

Santiago, 29 de marzo de 2023

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY**

*Santiago, Chile*

*Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021*

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY**

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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  
US\$ : Cifras expresadas en dólares estadounidenses

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY**

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

# FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

## Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

	Nota	2022 M\$	2021 M\$
<b>Activo</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	1.319.340	451.546
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	74.571.842	106.002.994
Cuentas por Cobrar a intermediarios		-	3.203.140
Otras cuentas por cobrar		33.249	8.067
Otros activos		-	-
<b>Total activo</b>		<b>75.924.431</b>	<b>109.665.747</b>
<b>Pasivo</b>			
Cuentas por pagar a intermediarios		-	420.849
Rescates por pagar		68.784	260.542
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	6.905	10.931
Otros documentos y cuentas por pagar		23.331	473.742
<b>Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)</b>		<b>99.020</b>	<b>1.166.064</b>
<b>Activo neto atribuible a los partícipes</b>		<b>75.825.411</b>	<b>108.499.683</b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

## Estados de Resultados Integrales

Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

	Nota	2022 M\$	2021 M\$
<b><u>Ingresos/pérdidas de la operación</u></b>			
Intereses y reajustes	7	-	1.887
Ingresos por dividendos		751.945	430.269
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente		(91.940)	207.832
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	13	(21.343.838)	14.265.451
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	(113.798)	22.185
Otros		(977)	-
<b>Total ingresos/pérdidas netos de la operación</b>		<b>(20.798.608)</b>	<b>14.927.624</b>
<b><u>Gastos</u></b>			
Comisión de administración	9	(1.506.316)	(2.399.867)
Otros gastos de operación		(20.748)	(15.620)
<b>Total gastos de operación</b>		<b>(1.527.064)</b>	<b>(2.415.487)</b>
<b>Utilidad de la operación antes de impuesto</b>		<b>(22.325.672)</b>	<b>12.512.137</b>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
<b>Utilidad de la operación después de impuesto</b>		<b>(22.325.672)</b>	<b>12.512.137</b>
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios</b>		<b>(22.325.672)</b>	<b>12.512.137</b>
Distribución de beneficios		-	-
<b>Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios</b>		<b>(22.325.672)</b>	<b>12.512.137</b>

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



## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

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

Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

2022	Serie <u>GLB (ex A)</u> M\$	Serie <u>B</u> M\$	Serie <u>H (ex C)</u> M\$	Serie <u>INV (ex LP180)</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>PAT (ex LPI)</u> M\$	Serie <u>Q</u> M\$	Serie <u>K</u> M\$	Serie <u>P</u> M\$	Serie <u>LP3</u>	Serie <u>PLAN1</u> M\$	Serie <u>PLAN2</u> M\$	Serie <u>PLAN3</u> M\$	Serie <u>PLAN4</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes															
al 1° de enero de 2022	598.776	6.668.431	36.326.135	29.687.187	340.369	1.842.218	25.507.579	-	-	3.903.706	223.224	203.646	781.275	2.417.137	108.499.683
Aporte de Cuotas	399.016	4.027.081	6.303.427	8.986.603	14.319.952	4.910.241	18.483.211	6.802.100	16.000.401	339.578	64.526	26.837	165.819	545.401	81.374.193
Rescate de Cuotas	(739.389)	(4.753.031)	(24.823.921)	(24.542.593)	(3.659.218)	(3.687.441)	(17.826.353)	(1.665.296)	(2.412.018)	(3.697.588)	(255.526)	(201.998)	(834.569)	(2.623.852)	(91.722.793)
Aumento Neto Originado por transacciones															
de cuotas	(340.373)	(725.950)	(18.520.494)	(15.555.990)	10.660.734	1.222.800	656.858	5.136.804	13.588.383	(3.358.010)	(191.000)	(175.161)	(668.750)	(2.078.451)	(10.348.600)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible															
a partícipes originadas por actividades de la															
operación antes de la distribución de beneficios	(107.350)	(1.310.266)	(6.141.164)	(5.241.682)	(1.023.375)	(396.509)	(5.615.614)	(463.511)	(968.585)	(545.696)	(32.224)	(28.485)	(112.525)	(338.686)	(22.325.672)
Activo Neto atribuible a los partícipes															
al 31 de diciembre de 2022	151.053	4.632.215	11.664.477	8.889.515	9.977.728	2.668.509	20.548.823	4.673.293	12.619.798	-	-	-	-	-	75.825.411

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

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

Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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 <u>General</u> M\$
Activo Neto atribuible a los participes al 1° de Enero de 2021	792.748	181.196	294.541	862.556	2.423.904	6.238.385	37.871.434	3.904.747	31.149.258	946.210	3.117.944	23.433.762	111.216.685
Aporte de Cuotas	597.267	137.575	69.823	427.216	995.991	2.513.504	19.457.032	3.469.017	31.597.861	3.019.767	7.595.727	22.307.032	92.187.812
Rescate de Cuotas	(841.817)	(115.218)	(190.399)	(613.366)	(1.298.364)	(2.797.917)	(25.461.747)	(3.776.971)	(35.947.888)	(3.733.510)	(9.200.084)	(23.439.670)	(107.416.951)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	(244.550)	22.357	(120.576)	(186.150)	(302.373)	(284.413)	(6.004.715)	(307.954)	(4.350.027)	(713.743)	(1.604.357)	(1.132.638)	(15.229.139)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la Operación antes de la distribución de beneficios.	50.578	19.671	29.681	104.869	295.606	714.459	4.459.416	306.913	2.887.956	107.902	328.631	3.206.455	12.512.137
Activo Neto atribuible a los participes al 31 de Diciembre de 2021	598.776	223.224	203.646	781.275	2.417.137	6.668.431	36.326.135	3.903.706	29.687.187	340.369	1.842.218	25.507.579	108.499.683

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

## Estados de Flujos de Efectivo

Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

	Nota	2022 M\$	2021 M\$
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de la operación</b>			
Compra de activos financieros		(33.433.041)	(84.345.675)
Venta/cobro de activos financieros		45.995.455	100.865.075
Intereses, diferencias de cambio y reajustes recibidos		-	-
Liquidación de instrumentos financieros derivados		-	-
Dividendos recibidos		728.944	428.129
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(1.791.266)	(1.887.275)
Montos recibidos de Sociedad Administradora e intermediarios		-	-
Otros ingresos de operación		-	-
Otros gastos de operación pagados		-	-
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>		<b>11.500.092</b>	<b>15.060.254</b>
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento</b>			
Colocación de cuotas en circulación		81.374.193	92.187.812
Rescate de cuotas en circulación		(91.914.551)	(107.349.934)
Otros		-	-
<b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>		<b>(10.540.358)</b>	<b>(15.162.122)</b>
<b>Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente</b>		<b>959.734</b>	<b>(101.868)</b>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		451.546	345.582
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		(91.940)	207.832
<b>Saldo final efectivo y efectivo equivalente</b>	6	<b>1.319.340</b>	<b>451.546</b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 1 - Información general .....	7
Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables .....	9
Nota 3 - Cambios contables .....	15
Nota 4 - Riesgos financieros .....	15
Nota 5 - Política de inversión del Fondo.....	24
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo .....	27
Nota 7 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado .....	28
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado .....	29
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas.....	30
Nota 10 - Cuotas en circulación .....	36
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo .....	37
Nota 12 - Custodia de valores .....	40
Nota 12 - Custodia de valores (continuación).....	41
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.....	42
Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros .....	42
Nota 15 - Excesos de inversión .....	42
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo.....	42
Nota 17 - Información estadística .....	43
Nota 18 - Sanciones.....	57
Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes.....	57
Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa .....	57
Nota 21 - Hechos relevantes.....	57
Nota 22 - Hechos posteriores .....	57

# FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 1 - Información general

El Fondo Mutuo Principal Asia Equity es clasificado como un Fondo Mutuo accionario Asia Equity, 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 extranjero-derivados. La dirección de su oficina registrada es Apoquindo 3.600, piso 10, Las Condes, Santiago de Chile. El Fondo está regido por la Ley 20.712 de 2014, por el reglamento de la Ley contenido en el Decreto Supremo de Hacienda de 2014, por Normas de la Comisión para el Mercado Financiero y por el reglamento interno del Fondo.

El objetivo del Fondo es invertir en una cartera diversificada de inversiones para personas que deseen invertir en el mediano y largo plazo en el mercado bursátil, principalmente asiático, 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 al grupo 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 Asia Equity inició sus operaciones con fecha 20 de Julio del 2006. Las cuotas en circulación del Fondo no cotizan en bolsa, por la misma razón no tienen clasificación de riesgo vigente.

El reglamento interno del Fondo vigente al 31 de Diciembre de 2022 fue depositado en la Comisión para el Mercado Financiero con fecha 31 de Marzo de 2022 entrando en vigencia el 30 de Abril de 2022.

Entre sus principales modificaciones se encuentran:

- a) Serie A: Se modifica nombre de la serie denominada A por GLOBAL.
- b) Serie C: Se modifica nombre de la serie denominada C por H y se modifican los Requisitos de Ingreso a la serie.
- c) Serie Plan1: Se elimina serie denominada Plan1, la que se fusiona con serie B.
- d) Serie Plan2: Se elimina serie denominada Plan2, la que se fusiona con serie B.
- e) Serie Plan3: Se elimina serie denominada Plan3, la que se fusiona con serie B.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## **Nota 1 – Información general (continuación)**

- f) Serie Plan4: Se elimina serie denominada Plan4, la que se fusiona con serie B.
- g) Serie LP3: Se elimina serie denominada LP3, la que se fusiona con serie INVERSIONISTA.
- h) Serie LP180: Se modifica nombre de la serie denominada LP180 por INVERSIONISTA y se modifican los Requisitos de Ingreso y Otra Característica Relevante de la serie.
- i) Serie G: Se modifican los Requisitos de Ingreso y Otra Característica Relevante de la serie.
- j) Serie LPI: Se modifica nombre de la serie denominada LPI por PATRIMONIAL y se modifican los Requisitos de Ingreso y Otra Característica Relevante de la serie.
- k) Serie O: Se modifican los Requisitos de Ingreso a la serie.
- l) Serie P: Se incorpora una nueva serie P. Se especifican los Requisitos de Ingreso, Valor Cuota Inicial, Otra Característica Relevante y moneda en que se recibirán los aportes y pagarán los rescates.
- m) Serie K: Se incorpora una nueva serie K. Se especifican los Requisitos de Ingreso, Valor Cuota Inicial, Otra Característica Relevante y moneda en que se recibirán los aportes y pagarán los rescates.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## **Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables**

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

### **2.1 Bases de preparación**

#### **a) Estados financieros**

Los presentes estados financieros comparativos han sido preparados con el fin de dar cumplimiento a las normas impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero a través de sus Oficios Circular N° 544 de 2009, 592 de 2010 y Circular N°1997 de 2010.

Los presentes estados financieros comparativos del Fondo Mutuo Principal Asia Equity Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

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

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

El Directorio de la Administradora del Fondo ha autorizado la emisión de los presentes estados financieros en su sesión N° 692 del 29 de marzo del 2023.

#### **b) Moneda funcional y de presentación**

La moneda funcional del Fondo Mutuo Principal Asia 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 ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## 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.

	31.12.2022	31.12.2021
	\$	\$
Unidad de fomento	35.110,98	30.991,74
Dólar observado	855,86	844,69

#### 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 ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

### **2.2 Periodo cubierto**

Los presentes estados financieros comparativos cubren los siguientes ejercicios:

Estado de situación financiera: Por los ejercicios terminados Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021, 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 2022 y 2021.

### **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 Asia 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 solo 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

### 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.

##### 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 ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## 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.

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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## 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)

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

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

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

### 2.8 Ingresos y pérdidas de la operación

Los principales ingresos reconocidos por el Fondo son los siguientes:

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

### **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 contables cubiertos por estos estados financieros, los principios contables han sido aplicados consistentemente.

### **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 Asia 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## **Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)**

### **Marco general de administración de los riesgos (continuación)**

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.

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.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

#### a) Riesgo de crédito (continuación)

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

<b>Clasificación de riesgo</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
AAA - AA o N-1	-	-
NA	100,00	100,00
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

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 ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## 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:

<b>Cartera de inversiones</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Emisores nacionales</b>		
Depósitos a plazo	-	-
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	-	-
<b>Total emisores nacionales</b>	-	-
<b>Emisores extranjeros</b>		
Títulos representativos de índices	-	-
Cuotas de Fondos mutuos abiertos	67,83	75,82
Otros títulos de capitalización	32,17	24,18
<b>Total emisores extranjeros</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Total Cartera</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>



# FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## **Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)**

### **a) Riesgo de crédito (continuación)**

Exposición máxima al riesgo de crédito:

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el fondo no mantiene instrumentos con riesgo de crédito.

### **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 convenientes debido al bajo nivel de actividad en el mercado respecto de un instrumento en particular.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### b) Riesgo de liquidez (continuación)

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

Al respecto se presenta el siguiente cuadro referido al 31 de Diciembre de 2022:

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros (CFME)	Invesco Funds-Invesco Asian Eq	8.915.501	11,96
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros (CFME)	Fidelity Funds - Asia Pacific	7.635.353	10,24
Títulos representativos de Ind. Accionarios Ext	SPDR S&P Emerging Asia Pacific	7.146.345	9,58
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros (CFME)	Fidelity Funds - China Focus F	7.064.479	9,47
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros (CFME)	Schroder ISF Emerging Asia	5.748.482	7,71
Otros Instrumentos	Comentario(*)	38.061.682	51,04
Total		<b>74.571.842</b>	<b>100,00</b>

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

Adicional a lo anterior la sociedad cuenta con líneas de crédito de libre disponibilidad de M\$14.400.000 que le permitiría enfrentar cualquier contingencia derivada de una condición de mercado en que no se puedan liquidar los activos en un plazo razonable para responder a los partícipes dentro de los plazos disponibles en el reglamento del Fondo. Asimismo, existe una adecuada planificación de los flujos de caja del Fondo.

### c) Riesgo de mercado

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### c) Riesgo de mercado (continuación)

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

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

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.

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>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
Instrumentos de deuda nacionales	-	-
Instrumentos de capitalización de emisores extranjeros	32,17	24,18
Cuotas de Fondos mutuos extranjeros	67,83	75,82
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### c) Riesgo de mercado (continuación)

#### Análisis de Sensibilidad

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

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

	Monto M\$	Monto modificado M\$	Diferencia
<b>Instrumentos de capitalización nacionales y extranjeros</b>	<b>74.571.842</b>	<b>67.114.658</b>	<b>10%</b>

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
<b>Instrumentos de deuda nacionales</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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>	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Cuotas de Fondos mutuos	50.579.594	50.579.594
Otros títulos de capitalización	23.992.248	23.992.248
<b>Totales activos</b>	<b>74.571.842</b>	<b>74.571.842</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### d) Riesgo de capital

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## 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	% Mín.	% Max.
<b>1. Instrumentos de Deuda</b>	-	10
1.1 Emisores Nacionales	-	10
1.1.a) Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	-	10
1.1.b) Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales.	-	10
1.1.c) Instrumentos inscritos en el Registro de Valores, emitidos por sociedades anónimas u otras entidades, registradas en el mismo Registro.	-	10
1.1.d) Títulos de deuda de securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N° 18.045.	-	10
1.1.e) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	-	10
1.1 f) Efectos de Comercio.	-	10
1.1 g) Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e Instituciones Financieras Extranjeras que operen en el país.	-	10
1.2 Emisores Extranjeros	-	10
1.2.a) Valores emitidos o garantizados por el Estado de un país extranjero o por sus Bancos Centrales	-	10
1.2.b) Valores emitidos o garantizados por entidades bancarias extranjeras o internacionales que se transen habitualmente en los mercados locales o internacionales	-	10
1.2.c) Títulos de deuda de oferta pública, emitidos por sociedades o corporaciones extranjeras	-	10
1.2.d) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	-	10
<b>2. Instrumentos de Capitalización</b>	90	100
2.1 Emisores Nacionales	-	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.	-	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.	-	10

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

2.1.c) Opciones para suscribir acciones de pago, correspondiente a sociedades anónimas abiertas, que cumplen las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil	-	10
2.1.d) Cuotas de participación emitidas por Fondos de inversión, de los regulados por la Ley N° 20.712.	-	10
2.1.e) Opciones para suscribir cuotas de Fondos de inversión, de los regulados por la Ley N° 20.712.	-	10
2.1.f) Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	-	10
2.1.g) Cuotas de Fondos Mutuos regulados por la Ley N° 20.712.	-	10
2.1.h) Títulos representativos de índices accionarios.	-	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.	-	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.	-	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.	-	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	-	100
2.2.e) Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	-	100
2.2.f) Títulos representativos de índices accionarios.	-	100
3. Otros instrumentos e inversiones financieras	-	10
3.a) Títulos representativos de índices de deuda.	-	10
3.b) Títulos representativos de índices de commodities.	-	10
3.c) Commodities y títulos representativos de commodities.	-	10
4. Acciones de empresas que operen en Latinoamérica, 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 ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## 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 y la NCG N° 376 de la Comisión para el Mercado Financiero..	: 100% del activo del Fondo.



# FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo

La composición de este rubro es la siguiente:

Efectivo y equivalente al efectivo	Saldo al	
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	M\$	M\$
Saldos en bancos	1.319.340	451.546
<b>Total</b>	<b><u>1.319.340</u></b>	<b><u>451.546</u></b>

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

		Saldo al	
		<u>2022</u>	<u>2021</u>
		M\$	M\$
Banco	\$ Chilenos	256.057	449.142
Banco	US\$	1.063.283	2.404
	<b>Total efectivo</b>	<b><u>1.319.340</u></b>	<b><u>451.546</u></b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

El saldo de la cartera Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 y sus movimientos durante cada año, son los siguientes:

a) Composición de la cartera

<u>Instrumento</u>	<u>Al 31 de Diciembre de 2022</u>				<u>Al 31 de Diciembre de 2021</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>	<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>
<b><u>i) Instrumentos Capitalización</u></b>								
Cuotas de Fondos mutuos	-	50.579.594	50.579.594	66,62	-	80.376.252	80.376.252	74,08
Otros títulos de capitalización	-	23.992.248	23.992.248	31,59	-	25.626.742	25.626.742	23,62
<b>Subtotal</b>	-	<b>74.571.842</b>	<b>74.571.842</b>	<b>98,21</b>	-	<b>106.002.994</b>	<b>106.002.994</b>	<b>97,70</b>
<b><u>ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</u></b>								
Dep. y/o Pagos Bancos e Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	-	<b>74.571.842</b>	<b>74.571.842</b>	<b>98,21</b>	-	<b>106.002.994</b>	<b>106.002.994</b>	<b>97,70</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### 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>2022</u> M\$	<u>2021</u> M\$
Saldo de inicio	106.002.994	110.836.900
Intereses y reajustes	-	1.887
Aumento (disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(21.537.230)	14.215.492
Compras	33.012.192	84.268.859
Ventas	(42.906.098)	(94.260.148)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(16)	(9.059.996)
<b>Saldo Final</b>	<u><u>74.571.842</u></u>	<u><u>106.002.994</u></u>

### Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 el Fondo Mutuo no mantiene activos financieros a costo amortizado.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas

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

### a) Remuneración por administración

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

4,7880%	para la Serie GLOBAL	IVA incluido
2,0000%	para la Serie B	Exento de IVA
1,6500%	para la serie H	Exento de IVA
3,5700%	para la serie INVERSIONISTA	IVA incluido
3,5700%	para la serie G	IVA incluido
1,3000%	para la serie PATRIMONIAL	IVA incluido
0,0000%	para la serie O	IVA incluido
1,0000%	Para la serie I2	IVA incluido
1,6500%	Para la serie P	Exento de IVA
1,0900%	Para la serie K	Exento de IVA

El total de remuneración por administración del ejercicio descendió a M\$1.506.316 (M\$2.399.867 en el año 2021), que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales, adeudándose M\$6.905 (M\$10.931 en el año 2021) 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 ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### 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 2022

<b>Tenedor GLB</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	-	49,8415	-	49,8415	-	-	-
Personal clave de la administración	0,7890	-	836,4650	-	-	836,4650	1.192.196

<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	0,2680	-	4.549,7099	-	459,1057	5.008,8157	12.420.469,4514
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,1450	-	44.414,5689	41.710,8026	-	2.703,7663	6.704.588

<b>Tenedor H</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	0,0040	34.783,1852	1.908,8537	36.511,0620	-	180,9769	475.683
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	5.037.543,8553	222.736,0486	5.280.048,8703	-	3,5532	9.339
Personal clave de la administración	0,0100	-	423,5286	-	-	423,5286	1.113.209

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### 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 2022

<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	-	4.785,6703	-	4.694,1864	(91,4839)	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	6.317,1799	-	6.408,6638	91,4839	-	-

<b>Tenedor INV</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	0,1940	882,1458	5.664,4020	-	2.507,9030	9.054,4509	17.262.010
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	6.154.473,1051	1.021.355,1179	7.175.824,0457	-	4,1773	7.964
Personal clave de la administración	0,1160	-	4.509,2536	-	882,1458	5.391,3995	10.278.524

<b>Tenedor G</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	98,6880	-	8.873.251,4190	2.033.443,7715	-	6.839.807,6476	9.846.833.323
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

b) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas o su personal al 31 de Diciembre de 2022 (continuación)

<b>Tenedor P</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	100,0000	-	16.073.451,2848	2.415.970,5071	-	13.657.480,7777	12.619.797.680
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

<b>Tenedor K</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	1,9880	-	100.994,1332	-	-	100.994,1332	92.925.803
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	19.263,9185	19.263,9185	-	-	-
Personal clave de la administración	0,1900	-	100.853,9140	91.189,3920	-	9.664,5220	8.892.432

<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	-	48.770,8811	3.737,9205	8.609,5197	(43.899,2819)	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	9.130,5458	1.416,2667	56.781,0384	46.234,2260	-	-

<b>Tenedor PAT</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	-	-	11.518,0915	11.518,0915	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### 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 2021

Tenedor A	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	0,0150	-	62,3282	12,4867	-	49,8415	92.662
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	0,3180	44.079,1898	7.817,2162	17.113,2208	-	34.783,1852	115.569.362
Accionistas de la Sociedad Administradora	46,0760	6.250.794,5452	2.970.086,1845	4.183.336,8745	-	5.037.543,8552	16.737.562.366
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

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	0,3620	6.085,8774	5.663,2308	6.963,4379	-	4.785,6703	14.131.844
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,4780	6.317,1799	-	-	-	6.317,1799	18.654.314



## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

c) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas 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	0,0250	8.855,5849	10.147,4178	16.027,9621	-	2.975,0406	7.308.705
Accionistas de la Sociedad Administradora	50,9290	7.571.035,7605	6.102.931,2445	7.519.493,9000	-	6.154.473,1051	15.119.533.445
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

  

<b>Tenedor PLAN 4</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	5,7980	57.961,3798	12.745,2320	21.935,7306	-	48.770,8812	140.143.297
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	1,0850	297,6397	14.297,2744	5.464,3684	-	9.130,5457	26.236.655

# FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 10 - Cuotas en circulación

Durante los ejercicios terminados Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021, los números de cuotas suscritas, rescatadas y en circulación fueron los siguientes:

2022	<u>Serie GLB (ex A)</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie PLAN1</u>	<u>Serie PLAN2</u>	<u>Serie PLAN3</u>	<u>Serie PLAN4</u>	<u>Serie H (ex C)</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie INV</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie PAT</u>	<u>Serie O</u>	<u>Serie K</u>	<u>Serie P</u>	<u>Serie DIG</u>
	Saldo al 1 de enero	322.074,5404	2.119.928,6324	83.396,8393	59.714,9118	259.849,4613	841.181,1515	10.933.163,0414	1.321.968,2888	12.084.300,9878	183.096,0892	996.170,9038	14.888.114,7591	-	-
Cuotas suscritas	252.291,8907	1.495.852,8235	28.105,4768	9.160,2788	64.071,1542	221.413,1230	2.180.547,6573	128.183,4770	4.200.985,8613	9.127.152,8633	3.044.219,0363	12.225.620,1995	6.772.995,1823	16.073.451,2847	16.073.451,2847
Cuotas rescatadas	468.385,3270	1.747.743,1334	111.502,3161	68.875,1906	323.920,6155	1.062.594,2745	8.675.875,7718	1.450.151,7658	11.622.465,2707	2.379.518,8952	2.222.695,9514	12.200.531,0912	1.693.940,7877	2.415.970,5070	2.415.970,5070
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre	105.981,1041	1.868.038,3225	-	-	-	-	4.437.834,9269	-	4.662.821,5784	6.930.730,0573	1.817.693,9887	14.913.203,8674	5.079.054,3946	13.657.480,7777	13.657.480,7777

  

2021	<u>Serie A</u>	<u>Serie PLAN1</u>	<u>Serie PLAN2</u>	<u>Serie PLAN3</u>	<u>Serie PLAN4</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie C</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie LP180</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie LPI</u>	<u>Serie O</u>
	Saldo al 1 de Enero	463.862,9326	75.988,8114	97.143,4028	323.322,0318	952.581,5330	2.218.411,6029	12.794.722,4514	1.473.529,4353	13.962.192,6047	556.968,1225	1.899.212,5948
Cuotas suscritas	321.594,0387	52.553,0835	22.119,2548	147.738,4747	359.511,6050	824.386,2295	6.072.269,3187	1.196.310,4734	13.116.705,2472	1.649.232,4083	4.215.720,5765	13.621.215,9189
Cuotas rescatadas	463.382,4309	45.145,0556	59.547,7458	211.211,0452	470.911,9865	922.869,2000	7.933.828,7287	1.347.871,6199	14.994.596,8641	2.023.104,4416	5.118.762,2675	14.341.947,4301
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	322.074,5404	83.396,8393	59.714,9118	259.849,4613	841.181,1515	2.119.928,6324	10.933.163,0414	1.321.968,2888	12.084.300,9878	183.096,0892	996.170,9038	14.888.114,7591

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 11 - Rentabilidad del Fondo

La rentabilidad nominal obtenida por el Fondo es la siguiente:

a) Rentabilidad Mensual

Mes	Serie GLB EX A	Serie Plan 1	Serie Plan 2	Serie Plan 3	Serie Plan 4	Serie B	Serie H EX C	Serie LP3	Serie INV EX LP180	Serie G	Serie PAT EX LPI	Serie O	Serie K	Serie P
Enero	-9,0271%	-8,7843%	-8,7688%	-8,7533%	-8,7378%	-8,8114%	-8,7843%	-8,8408%	-8,9329%	-8,9817%	-8,7571%	-8,6564%	-	-
Febrero	-3,3261%	-3,0931%	-3,0782%	-3,0634%	-3,0485%	-3,1191%	-3,0931%	-3,1474%	-3,2358%	-3,2826%	-3,0671%	-2,9704%	-	-
Marzo	-5,5423%	-5,2902%	-5,2741%	-5,2580%	-5,2420%	-5,3184%	-5,2902%	-5,3489%	-5,4446%	-5,4952%	-5,2621%	-5,1574%	-	-
Abril	1,9999%	-	-	-	-	2,2339%	2,2633%	-	2,1020%	2,0509%	2,2927%	2,4021%	-	-
Mayo	-3,1056%	-	-	-	-	-2,8759%	-2,8470%	-	-3,0053%	-3,0070%	-2,8181%	-2,7108%	-	-2,8471%
Junio	9,2223%	-	-	-	-	9,4729%	9,5044%	-	9,3317%	9,3317%	9,5359%	9,6530%	9,5548%	9,5044%
Julio	-4,8995%	-	-	-	-	-4,6741%	-4,6457%	-	-4,8011%	-4,8011%	-4,6174%	-4,5120%	-4,6003%	-4,6457%
Agosto	-2,4327%	-	-	-	-	-2,2014%	-2,1724%	-	-2,3317%	-2,3317%	-2,1433%	-2,0352%	-2,1258%	-2,1724%
Septiembre	-5,2002%	-	-	-	-	-4,9827%	-4,9553%	-	-5,1052%	-5,1052%	-4,9280%	-4,8264%	-4,9116%	-4,9554%
Octubre	-6,9341%	-	-	-	-	-6,7134%	-6,6857%	-	-6,8378%	-6,8377%	-6,6580%	-6,5548%	-6,6413%	-6,6857%
Noviembre	10,7547%	-	-	-	-	11,0088%	11,0408%	-	10,8657%	10,8657%	11,0727%	11,1914%	11,0919%	11,0408%
Diciembre	-5,7077%	-	-	-	-	-5,4841%	-5,4560%	-	-5,6101%	-5,6101%	-5,4279%	-5,3234%	-5,4110%	-5,4560%

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 11 - Rentabilidad del Fondo (continuación)

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
GLB (EX A)	-23,3360%	-16,6022%	-3,1368%
B	-21,1684%	-11,8194%	5,3220%
H (EX C)	-20,8919%	-11,1999%	6,4349%
INV (EX LP180)	-22,3964%	-14,5455%	0,4717%
G	-22,5572%	-15,2587%	-0,9950%
PAT (EX LPI)	-20,6146%	-10,5762%	7,5594%
O	-19,5759%	-8,2207%	11,8410%
K	-	-	-
P	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 11 - Rentabilidad del Fondo (continuación)

c) Rentabilidad real mensual Series APV

Año 2022	Serie B	Serie C	Serie Plan1	Serie Plan2	Serie Plan3	Serie Plan4	Serie K	Serie P
Enero	-9,4568%	-9,4298%	-9,4299%	-9,4145%	-9,3991%	-9,3837%	-	-
Febrero	-4,1222%	-4,0965%	-4,0965%	-4,0817%	-4,0670%	-4,0523%	-	-
Marzo	-5,8810%	-5,8530%	-5,8530%	-5,8370%	-5,8210%	-5,8051%	-	-
Abril	0,8081%	0,8371%	-	-	-	-	-	-
Mayo	-4,3710%	-4,3425%	-	-	-	-	-	-4,3426%
Junio	8,1253%	8,1564%	-	-	-	-	8,2062%	8,1564%
Julio	-5,6166%	-5,5886%	-	-	-	-	-5,5437%	-5,5886%
Agosto	-3,4132%	-3,3845%	-	-	-	-	-3,3385%	-3,3845%
Septiembre	-6,1523%	-6,1253%	-	-	-	-	-6,0821%	-6,1254%
Octubre	-7,6358%	-7,6084%	-	-	-	-	-7,5644%	-7,6083%
Noviembre	10,3346%	10,3663%	-	-	-	-	10,4171%	10,3663%
Diciembre	-6,2895%	-6,2616%	-	-	-	-	-6,2170%	-6,2616%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APV

	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
Serie B	-30,4169%	-14,5544%	-5,3025%
Serie H (EX C)	-30,1729%	-14,2547%	-4,9702%
Serie K	-	-	-
Serie P	-	-	-

(\* ) Rentabilidades anualizadas según NCG 227

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 12 - Custodia de valores

El detalle de la custodia de valores del Fondo al 2022 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	-	-	-	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	74.571.842	100,0000%	98,2185%
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	-	-	-	<b>74.571.842</b>	<b>100,0000%</b>	<b>98,2185%</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

El detalle de la custodia de valores del Fondo al 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) (1)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por Emisores Nacionales (2)	% sobre total Activo del Fondo (3)	Monto Custodiado (Miles) (4)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros (5)	% sobre total Activo del Fondo (6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	106.002.994	100,0000%	96,6601%
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	-	-	-	<b>106.002.994</b>	<b>100,0000%</b>	<b>96,6601%</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### 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 2022 y 2021 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	2022	2021
	M\$	M\$
Cambios en el valor razonable de instrumentos de capitalización.	(21.537.231)	14.215.490
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	-	2
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	193.393	49.959
<b>Total</b>	<b>(21.343.838)</b>	<b>14.265.451</b>

### Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	2022	2021
	M\$	M\$
Utilidad en venta instrumentos de capitalización.	(214.134)	3.649
Utilidad/Pérdida en venta de otros instrumentos.	100.336	18.536
<b>Total</b>	<b>(113.798)</b>	<b>22.185</b>

### Nota 15 - Excesos de inversión

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021, 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	37.000,00	Desde 10.01.2022 Hasta 10.01.2023

Dicha póliza fue renovada para el próximo periodo el 10 de Enero de 2023.



## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 - Información estadística

La información estadística del Fondo del año 2022 según lo requerido en la Circular N° 1997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

#### a) Serie A

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.691,2999	101.530.257	2.327	164
FEBRERO	1.635,0452	96.623.840	1.977	164
MARZO	1.544,4254	91.730.587	1.997	159
ABRIL	-	-	1.908	-

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

(\*\*) La serie cambió de nombre el 30 de Abril de 2022, pasándose a llamar Global O GLB

#### b) Serie GBL

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ABRIL	1.575,3116	91.037.996	66	155
MAYO	1.526,3883	86.376.648	495	162
JUNIO	1.667,1561	93.278.886	597	199
JULIO	1.585,4735	89.081.199	929	261
AGOSTO	1.546,9029	86.870.780	948	233
SEPTIEMBRE	1.466,4615	81.818.311	759	226
OCTUBRE	1.364,7756	75.711.826	676	219
NOVIEMBRE	1.511,5534	81.103.606	636	209
DICIEMBRE	1.425,2787	75.924.431	651	222

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

(\*\*) Serie cambió de nombre el 30 de Abril de 2022.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 - Información estadística (continuación)

#### c) Serie B

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.868,4221	101.530.257	10.757	2.304
FEBRERO	2.778,9522	96.623.840	9.231	2.291
MARZO	2.631,1569	91.730.587	9.213	2.285
ABRIL	2.689,9334	91.037.996	8.936	2.768
MAYO	2.612,5733	86.376.648	9.168	2.571
JUNIO	2.860,0591	93.278.886	8.852	2.556
JULIO	2.726,3785	89.081.199	9.605	2.523
AGOSTO	2.666,3594	86.870.780	9.050	2.488
SEPTIEMBRE	2.533,5034	81.818.311	8.256	2.488
OCTUBRE	2.363,4185	75.711.826	8.084	2.477
NOVIEMBRE	2.623,6034	81.103.606	7.877	2.446
DICIEMBRE	2.479,7218	75.924.431	8.111	2.440

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

(\*\*) Con Fecha 30 de Abril de 2022, serie absorbió ex series Plan1, Plan2, Plan3 y Plan 4.

#### d) Serie PLAN 1

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.441,5201	101.530.257	301	56
FEBRERO	2.366,0009	96.623.840	262	56
MARZO	2.240,8339	91.730.587	266	56
ABRIL	-	-	250	-

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

(\*\*) el 30 de Abril de 2022 Serie fue absorbida por Serie B.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 - Información estadística (continuación)

#### e) Serie PLAN 2

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	3.111,2652	101.530.257	236	72
FEBRERO	3.015,4930	96.623.840	203	72
MARZO	2.856,4515	91.730.587	206	72
ABRIL	-	-	193	-

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

(\*\*) el 30 de Abril de 2022 Serie fue absorbida por Serie B.

#### f) Serie PLAN 3

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.743,4634	101.530.257	800	125
FEBRERO	2.659,4210	96.623.840	697	125
MARZO	2.519,5874	91.730.587	710	125
ABRIL	-	-	666	-

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

(\*\*) el 30 de Abril de 2022 Serie fue absorbida por Serie B.

#### g) Serie PLAN 4

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.622,4231	101.530.257	2.055	323
FEBRERO	2.542,4786	96.623.840	1.763	320
MARZO	2.409,2028	91.730.587	1.797	320
ABRIL	-	-	1.652	-

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

(\*\*) el 30 de Abril de 2022 Serie fue absorbida por Serie B.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 - Información estadística (continuación)

#### h) Serie C

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	3.030,7014	101.530.257	48.683	747
FEBRERO	2.936,9584	96.623.840	41.847	734
MARZO	2.781,5864	91.730.587	42.151	730
ABRIL	-	-	38.984	-

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

(\*\*) La serie cambió de nombre el 30 de Abril de 2022, pasándose a llamar Serie H

#### i) Serie H

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	2.844,5419	91.037.996	1.358	720
MAYO	2.763,5570	86.376.648	18.686	845
JUNIO	3.026,2158	93.278.886	17.922	845
JULIO	2.885,6265	89.081.199	19.279	836
AGOSTO	2.822,9403	86.870.780	17.888	826
SEPTIEMBRE	2.683,0546	81.818.311	16.403	830
OCTUBRE	2.503,6738	75.711.826	16.098	819
NOVIEMBRE	2.780,0986	81.103.606	16.003	821
DICIEMBRE	2.628,4162	75.924.431	16.837	823

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

(\*\*) Serie cambió de nombre el 30 de Abril de 2022.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 - Información estadística (continuación)

#### j) Serie LP3

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.691,8854	101.530.257	7.464	661
FEBRERO	2.607,1617	96.623.840	6.163	645
MARZO	2.467,7062	91.730.587	5.543	638
ABRIL	-	-	5.175	-

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

(\*\*) el 30 de Abril de 2022 Serie fue absorbida por Serie INV.

#### k) Serie LP180

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.237,2215	101.530.257	86.048	2.046
FEBRERO	2.164,8304	96.623.840	71.648	2.008
MARZO	2.046,9649	91.730.587	69.701	1.959
ABRIL	-	-	65.322	-

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

(\*\*) La serie cambió de nombre el 30 de Abril de 2022, pasándose a llamar Serie INV

#### l) Serie INV

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	2.089,9926	91.037.996	2.212	2.436
MAYO	2.027,1814	86.376.648	34.461	2.326
JUNIO	2.216,3516	93.278.886	33.102	2.297
JULIO	2.109,9429	89.081.199	37.219	2.246
AGOSTO	2.060,7444	86.870.780	34.065	2.183
SEPTIEMBRE	1.955,5391	81.818.311	30.383	2.138
OCTUBRE	1.821,8242	75.711.826	28.089	2.097
NOVIEMBRE	2.019,7774	81.103.606	27.209	1.998
DICIEMBRE	1.906,4668	75.924.431	27.991	1.960

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

(\*\*) Serie cambió de nombre el 30 de Abril de 2022 y absorbió serie LP3

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### m) Serie LPI

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.687,3534	101.530.257	2.108	14
FEBRERO	1.635,6006	96.623.840	1.436	12
MARZO	1.549,5342	91.730.587	1.279	13
ABRIL	-	-	1.320	-

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

(\*\*) La serie cambió de nombre el 30 de Abril de 2022, pasándose a llamar Serie PAT.

#### n) Serie PAT

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.585,0606	91.037.996	44	12
MAYO	1.540,3914	86.376.648	3.152	71
JUNIO	1.687,2811	93.278.886	3.363	72
JULIO	1.609,3731	89.081.199	3.662	78
AGOSTO	1.574,8796	86.870.780	3.149	77
SEPTIEMBRE	1.497,2700	81.818.311	2.693	77
OCTUBRE	1.397,5822	75.711.826	2.601	76
NOVIEMBRE	1.552,3329	81.103.606	2.805	77
DICIEMBRE	1.468,0739	75.924.431	3.044	79

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

(\*\*) Serie cambió de nombre el 30 de Abril de 2022.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

**o) Serie G**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.692,0000	101.530.257	1.116	99
FEBRERO	1.636,4589	96.623.840	926	98
MARZO	1.546,5324	91.730.587	908	98
ABRIL	1.578,2499	91.037.996	693	98
MAYO	1.530,7916	86.376.648	34.624	96
JUNIO	1.673,6401	93.278.886	34.089	97
JULIO	1.593,2872	89.081.199	37.291	95
AGOSTO	1.556,1359	86.870.780	35.082	95
SEPTIEMBRE	1.476,6919	81.818.311	32.485	94
OCTUBRE	1.375,7195	75.711.826	31.148	92
NOVIEMBRE	1.525,2009	81.103.606	30.207	91
DICIEMBRE	1.439,6360	75.924.431	31.103	91

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

**p) Serie O**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.564,9766	101.530.257	-	4
FEBRERO	1.518,4906	96.623.840	-	4
MARZO	1.440,1755	91.730.587	-	4
ABRIL	1.474,7698	91.037.996	-	4
MAYO	1.434,7918	86.376.648	-	4
JUNIO	1.573,2918	93.278.886	-	4
JULIO	1.502,3054	89.081.199	-	4
AGOSTO	1.471,7312	86.870.780	-	4
SEPTIEMBRE	1.400,7003	81.818.311	-	4
OCTUBRE	1.308,8868	75.711.826	-	4
NOVIEMBRE	1.455,3702	81.103.606	-	4
DICIEMBRE	1.377,8946	75.924.431	-	4

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

**q) Serie K**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
MAYO	964,2475	86.376.648	4.101	62
JUNIO	1.056,3790	93.278.886	4.372	62
JULIO	1.007,7819	89.081.199	5.176	75
AGOSTO	986,3581	86.870.780	5.087	74
SEPTIEMBRE	937,9125	81.818.311	4.636	74
OCTUBRE	875,6231	75.711.826	4.528	71
NOVIEMBRE	972,7466	81.103.606	4.308	73
DICIEMBRE	920,1109	75.924.431	4.499	70

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

**r) Serie P**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.000,0000	91.037.996	-	1
MAYO	971,5293	86.376.648	19.391	1
JUNIO	1.063,8671	93.278.886	19.542	1
JULIO	1.014,4430	89.081.199	21.210	1
AGOSTO	992,4057	86.870.780	20.053	1
SEPTIEMBRE	943,2285	81.818.311	18.330	1
OCTUBRE	880,1674	75.711.826	17.899	1
NOVIEMBRE	977,3450	81.103.606	17.493	1
DICIEMBRE	924,0209	75.924.431	18.266	1

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



## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

La información estadística del Fondo del año 2021 según lo requerido en la Circular N° 1.997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

#### a) Serie A

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.862,5494	126.449.573	3.647	161
FEBRERO	1.835,6646	130.255.404	3.643	174
MARZO	1.766,6061	125.801.135	4.084	183
ABRIL	1.778,6809	126.887.797	3.674	178
MAYO	1.814,2301	129.644.213	3.562	181
JUNIO	1.813,3698	133.037.161	3.492	178
JULIO	1.768,1254	127.599.439	3.816	179
AGOSTO	1.815,3142	120.443.968	3.829	171
SEPTIEMBRE	1.827,5317	115.191.249	3.244	164
OCTUBRE	1.856,0295	113.394.368	3.276	166
NOVIEMBRE	1.849,9401	110.351.101	2.539	167
DICIEMBRE	1.859,1245	109.665.747	2.398	167

(\*) 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	3.071,9994	126.449.573	11.726	2.236
FEBRERO	3.034,1395	130.255.404	11.552	2.268
MARZO	2.926,9171	125.801.135	12.039	2.273
ABRIL	2.953,6836	126.887.797	11.448	2.294
MAYO	3.019,8597	129.644.213	11.713	2.312
JUNIO	3.025,3532	133.037.161	11.978	2.351
JULIO	2.956,8629	127.599.439	12.475	2.384
AGOSTO	3.042,9750	120.443.968	12.307	2.381
SEPTIEMBRE	3.070,4831	115.191.249	11.643	2.355
OCTUBRE	3.125,7563	113.394.368	11.706	2.351
NOVIEMBRE	3.122,6490	110.351.101	11.068	2.310
DICIEMBRE	3.145,5920	109.665.747	11.340	2.319

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

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### c) Serie C

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	3.234,4545	126.449.573	58.310	753
FEBRERO	3.195,4503	130.255.404	57.215	765
MARZO	3.083,4440	125.801.135	60.457	771
ABRIL	3.112,5369	126.887.797	58.020	768
MAYO	3.183,2186	129.644.213	58.177	779
JUNIO	3.189,9269	133.037.161	57.048	776
JULIO	3.118,6382	127.599.439	57.754	789
AGOSTO	3.210,4155	120.443.968	55.249	788
SEPTIEMBRE	3.240,3692	115.191.249	52.254	767
OCTUBRE	3.299,6814	113.394.368	53.746	776
NOVIEMBRE	3.297,3498	110.351.101	50.746	761
DICIEMBRE	3.322,5641	109.665.747	51.573	758

(\*) 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	2.893,9096	126.449.573	7.686	582
FEBRERO	2.857,4116	130.255.404	8.009	617
MARZO	2.755,5450	125.801.135	8.901	627
ABRIL	2.779,8759	126.887.797	8.329	630
MAYO	2.841,2411	129.644.213	8.003	647
JUNIO	2.845,5205	133.037.161	8.068	663
JULIO	2.780,2044	127.599.439	7.949	662
AGOSTO	2.860,2479	120.443.968	7.334	663
SEPTIEMBRE	2.885,2028	115.191.249	7.082	650
OCTUBRE	2.936,1929	113.394.368	7.382	676
NOVIEMBRE	2.932,3581	110.351.101	7.688	676
DICIEMBRE	2.952,9497	109.665.747	7.910	669

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### e) Serie LP180

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.433,9181	126.449.573	105.126	1.827
FEBRERO	2.401,0285	130.255.404	106.169	1.974
MARZO	2.313,0926	125.801.135	115.959	2.046
ABRIL	2.331,2352	126.887.797	113.885	2.079
MAYO	2.380,2894	129.644.213	120.949	2.158
JUNIO	2.381,5441	133.037.161	124.767	2.297
JULIO	2.324,5273	127.599.439	129.747	2.358
AGOSTO	2.389,0355	120.443.968	118.721	2.298
SEPTIEMBRE	2.407,5231	115.191.249	106.035	2.230
OCTUBRE	2.447,5963	113.394.368	102.035	2.201
NOVIEMBRE	2.442,0100	110.351.101	93.682	2.152
DICIEMBRE	2.456,6739	109.665.747	92.362	2.102

(\*) 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	1.852,4079	126.449.573	3.699	106
FEBRERO	1.826,4922	130.255.404	2.119	105
MARZO	1.758,6562	125.801.135	2.108	104
ABRIL	1.771,5313	126.887.797	2.063	104
MAYO	1.807,8394	129.644.213	2.100	104
JUNIO	1.807,8549	133.037.161	2.029	101
JULIO	1.763,6277	127.599.439	2.264	101
AGOSTO	1.811,5996	120.443.968	2.403	99
SEPTIEMBRE	1.824,6726	115.191.249	1.866	100
OCTUBRE	1.854,0505	113.394.368	1.684	98
NOVIEMBRE	1.848,8601	110.351.101	1.363	99
DICIEMBRE	1.858,9663	109.665.747	1.261	99

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### 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	2.605,6629	126.449.573	277	54
FEBRERO	2.574,2416	130.255.404	283	56
MARZO	2.484,0096	125.801.135	332	54
ABRIL	2.507,4471	126.887.797	326	55
MAYO	2.564,3877	129.644.213	280	54
JUNIO	2.569,7917	133.037.161	279	56
JULIO	2.512,3619	127.599.439	342	57
AGOSTO	2.586,2973	120.443.968	349	57
SEPTIEMBRE	2.610,4280	115.191.249	339	56
OCTUBRE	2.658,2097	113.394.368	361	56
NOVIEMBRE	2.656,3312	110.351.101	349	55
DICIEMBRE	2.676,6438	109.665.747	334	56

(\*) 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	3.313,8014	126.449.573	388	73
FEBRERO	3.274,3428	130.255.404	365	74
MARZO	3.160,1079	125.801.135	369	75
ABRIL	3.190,4487	126.887.797	329	74
MAYO	3.263,4535	129.644.213	335	74
JUNIO	3.270,8682	133.037.161	339	75
JULIO	3.198,3137	127.599.439	350	74
AGOSTO	3.292,9946	120.443.968	351	74
SEPTIEMBRE	3.324,2653	115.191.249	311	74
OCTUBRE	3.385,6879	113.394.368	247	73
NOVIEMBRE	3.383,8518	110.351.101	240	73
DICIEMBRE	3.410,3071	109.665.747	251	72

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### 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	2.916,2169	126.449.573	992	121
FEBRERO	2.881,9348	130.255.404	942	124
MARZO	2.781,8629	125.801.135	1.012	123
ABRIL	2.809,0337	126.887.797	963	123
MAYO	2.873,7990	129.644.213	977	126
JUNIO	2.880,8020	133.037.161	1.018	130
JULIO	2.817,3788	127.599.439	1.021	131
AGOSTO	2.901,2759	120.443.968	977	128
SEPTIEMBRE	2.929,3082	115.191.249	930	128
OCTUBRE	2.983,9405	113.394.368	977	128
NOVIEMBRE	2.982,8127	110.351.101	927	126
DICIEMBRE	3.006,6432	109.665.747	849	125

(\*) 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	2.781,9851	126.449.573	2.338	312
FEBRERO	2.749,7028	130.255.404	2.269	321
MARZO	2.654,6735	125.801.135	2.382	321
ABRIL	2.681,0428	126.887.797	2.302	333
MAYO	2.743,3232	129.644.213	2.408	338
JUNIO	2.750,4603	133.037.161	2.448	343
JULIO	2.690,3635	127.599.439	2.484	337
AGOSTO	2.770,9489	120.443.968	2.355	335
SEPTIEMBRE	2.798,1824	115.191.249	2.244	327
OCTUBRE	2.850,8531	113.394.368	2.171	328
NOVIEMBRE	2.850,2439	110.351.101	2.073	323
DICIEMBRE	2.873,5035	109.665.747	2.141	326

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### k) Serie LPI

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.794,5023	126.449.573	3.717	14
FEBRERO	1.773,3386	130.255.404	4.100	17
MARZO	1.711,6885	125.801.135	4.886	18
ABRIL	1.728,3360	126.887.797	4.491	18
MAYO	1.768,1094	129.644.213	4.538	17
JUNIO	1.772,3451	133.037.161	5.268	21
JULIO	1.733,2516	127.599.439	6.192	22
AGOSTO	1.784,7893	120.443.968	4.410	17
SEPTIEMBRE	1.801,9600	115.191.249	4.069	16
OCTUBRE	1.835,4890	113.394.368	4.096	17
NOVIEMBRE	1.834,7198	110.351.101	3.188	16
DICIEMBRE	1.849,2993	109.665.747	2.505	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	1.642,8580	126.449.573	-	4
FEBRERO	1.625,1025	130.255.404	-	4
MARZO	1.570,3386	125.801.135	-	4
ABRIL	1.587,3063	126.887.797	-	4
MAYO	1.625,6282	129.644.213	-	4
JUNIO	1.631,2647	133.037.161	-	4
JULIO	1.597,0456	127.599.439	-	4
AGOSTO	1.646,3501	120.443.968	-	4
SEPTIEMBRE	1.663,9660	115.191.249	-	4
OCTUBRE	1.696,7999	113.394.368	-	4
NOVIEMBRE	1.697,9020	110.351.101	-	4
DICIEMBRE	1.713,2847	109.665.747	-	4

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

## **FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY**

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### **Nota 18 - Sanciones**

Durante el ejercicio 2022 y 2021, 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 2022 y 2021 no hubo distribución de beneficios a los partícipes.

### **Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa**

Durante el ejercicio 2022 y 2021 no se efectuaron operaciones de compra con retroventa.

### **Nota 21 - Hechos relevantes**

Durante el ejercicio 2022 y 2021 no hay hechos relevantes que informar.

### **Nota 22 - Hechos posteriores**

A juicio de la Administración, entre el 31 de Diciembre de 2022 y la fecha de presentación de estos estados financieros, no han ocurrido hechos posteriores significativos que afecten la presentación de los mismos.