

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS**

*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 Capitales Acciones Chilenas

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Capitales Acciones Chilenas, 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 Capitales Acciones Chilenas 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 CAPITALES ACCIONES CHILENAS**

*Santiago, Chile*

*Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021*

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS**

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

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS**

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

## Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

	<b>Nota</b>	<b>2022</b> <b>M\$</b>	<b>2021</b> <b>M\$</b>
<b>Activo</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	132.477	149.245
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	28.046.583	23.785.671
Cuentas por cobrar a intermediarios		337.134	302.089
Otras cuentas por cobrar		12.838	29
<b>Total activo</b>		<b>28.529.032</b>	<b>24.237.034</b>
<b>Pasivo</b>			
Cuentas por pagar a intermediarios		292.381	19.989
Rescates por pagar		15.805	324.500
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	2.813	2.440
Otros documentos y cuentas por pagar		10.288	638
<b>Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)</b>		<b>321.287</b>	<b>347.567</b>
<b>Activo neto atribuible a los partícipes</b>		<b>28.207.745</b>	<b>23.889.467</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

## 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	-	285
Ingresos por dividendos		2.250.408	2.372.537
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7-13	(5.066.396)	(137.153)
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	(57.763)	(73.105)
Otros		(63)	-
<b>Total ingresos/pérdidas netos de la operación.</b>		<b>7.258.978</b>	<b>2.162.564</b>
<b><u>Gastos</u></b>			
Comisión de administración	9	(472.204)	(540.782)
Otros gastos de operación		(56.467)	(69.583)
<b>Total gastos de operación</b>		<b>(528.671)</b>	<b>(610.365)</b>
		-	-
<b>Utilidad de la operación antes de impuesto</b>		<b>6.730.307</b>	<b>1.552.199</b>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
<b>Utilidad de la operación después de impuesto</b>		<b>6.730.307</b>	<b>1.552.199</b>
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por Actividades de la operación antes de distribución de beneficios</b>		<b>6.730.307</b>	<b>1.552.199</b>
Distribución de beneficios	19	(2.250.408)	(2.372.537)
<b>Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios</b>		<b>4.479.899</b>	<b>(820.338)</b>

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



# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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

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

	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Total
2022	<u>GLB (ex A)</u>	<u>PLAN1</u>	<u>PLAN2</u>	<u>PLAN3</u>	<u>PLAN4</u>	<u>B</u>	<u>H (ex C)</u>	<u>LP3</u>	<u>INV (ex LP180)</u>	<u>G</u>	<u>PAT (ex LPI)</u>	<u>O</u>	Serie K M\$	Serie P M\$	General
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$			M\$
Activo Neto atribuible a los participes al 1° de Enero de 2022	991.406	31.941	67.735	133.211	585.605	2.371.974	6.253.148	555.099	4.534.931	2.034.862	400.060	5.929.495	-	-	23.889.467
Aporte de Cuotas	544.552	26.995	2.089	53.235	387.063	2.581.865	2.744.208	176.293	3.379.674	7.199.134	1.569.854	1.327.634	1.109.876	4.081.808	25.184.280
Rescate de Cuotas	(1.186.333)	(61.786)	(75.994)	(198.445)	(964.266)	(1.521.388)	(5.597.193)	(760.362)	(6.073.453)	(4.220.918)	(338.858)	(3.090.576)	(304.745)	(951.584)	(25.345.901)
Aumento Neto originado por transacciones de Cuotas	(641.781)	(34.791)	(73.905)	(145.210)	(577.203)	1.060.477	(2.852.985)	(584.069)	(2.693.779)	2.978.216	1.230.996	(1.762.942)	805.131	3.130.224	(161.621)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	135.534	4.002	8.441	16.669	12.922	149.255	1.807.753	185.565	620.019	1.092.585	424.740	1.292.571	222.344	757.907	6.730.307
Distribución de beneficios	(60.030)	(1.152)	(2.271)	(4.670)	(21.324)	(267.985)	(456.922)	(156.595)	(166.116)	(384.891)	(127.253)	(361.416)	(54.609)	(185.174)	(2.250.408)
Activo Neto atribuible a los participes al 31 de Diciembre de 2022	425.129	-	-	-	-	3.313.721	4.750.994	-	2.295.055	5.720.772	1.928.543	5.097.708	972.866	3.702.957	28.207.745

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALS ACCIONES CHILENAS

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

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 General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de Enero de 2021	928.962	28.695	61.244	177.960	541.694	2.287.289	6.972.620	752.775	4.778.286	2.059.013	101.745	6.638.109	25.328.392
Aporte de Cuotas	215.759	21.806	8.151	78.820	502.067	958.809	6.084.351	1.491.203	11.787.478	5.250.296	445.044	3.289.092	30.132.876
Rescate de Cuotas	(114.913)	(18.140)	(1.315)	(124.418)	(452.629)	(830.593)	(6.627.167)	(1.688.622)	(11.622.329)	(5.066.333)	(127.459)	(4.077.545)	(30.751.463)
Aumento Neto originado por transacciones de Cuotas	100.846	3.666	6.836	(45.598)	49.438	128.216	(542.816)	(197.419)	165.149	183.963	317.585	(788.453)	(618.587)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	46.439	2.321	5.365	14.124	40.710	168.410	458.055	109.049	(170.388)	(41.732)	259.582	660.264	1.552.199
Distribución de beneficios	(84.841)	(2.741)	(5.710)	(13.275)	(46.237)	(211.941)	(634.711)	(109.306)	(238.116)	(166.382)	(278.852)	(580.425)	(2.372.537)
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2021	991.406	31.941	67.735	133.211	585.605	2.371.974	6.253.148	555.099	4.534.931	2.034.862	400.060	5.929.495	23.889.467

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

## Estados de Flujos de Efectivo

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

<b>Flujos de efectivo originado por actividades de la operación</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Compra de activos financieros	7 (35.145.132)	(50.274.859)
Venta/cobro de activos financieros	36.130.106	50.940.209
Dividendos recibidos	2.249.361	2.371.901
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios	(530.380)	(202.144)
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>	<b>2.703.955</b>	<b>2.835.107</b>
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento</b>		
Colocación de cuotas en circulación	25.184.280	29.723.427
Rescate de cuotas en circulación	(25.654.595)	(30.492.201)
Otros	(2.250.408)	(2.372.537)
<b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>	<b>(2.720.723)</b>	<b>(3.141.311)</b>
<b>Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente</b>	<b>(16.768)</b>	<b>(306.204)</b>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente	149.245	455.449
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		
<b>Saldo final efectivo y efectivo equivalente</b>	<b>6 132.477</b>	<b>149.245</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

## 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.....	23
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo .....	25
Nota 7 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado .....	26
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado .....	27
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas.....	28
Nota 10 - Cuotas en circulación .....	34
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo .....	35
Nota 12 - Custodia de valores .....	37
Nota 12 - Custodia de valores (continuación).....	38
Nota 13 – Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.....	39
Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros .....	39
Nota 15 - Excesos de inversión .....	39
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo.....	39
Nota 17 - Información estadística .....	40
Nota 18 - Sanciones.....	48
Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes.....	54
Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa .....	57
Nota 21 - Hechos relevantes.....	60
Nota 22 - Hechos posteriores .....	60

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 1 - Información general

El Fondo Mutuo Principal Capitales Acciones Chilenas es clasificado como un Fondo Mutuo accionario nacional, domiciliado y constituido bajo las leyes chilenas. De acuerdo a la tipificación de la Comisión para el Mercado Financiero este Fondo se define como un Fondo Mutuo de inversión en instrumentos de capitalización nacional. La dirección de su oficina registrada es Apoquindo 3.600 Piso 10, Las Condes, Santiago de Chile. El Fondo está regido por la Ley 20.712 de 2014, por el reglamento de la Ley contenido en el Decreto Supremo de Hacienda de 2014, por Normas de la Comisión para el Mercado Financiero y por el reglamento interno del Fondo.

El objetivo del Fondo es invertir en una cartera diversificada de inversiones para personas que deseen invertir a mediano y largo plazo en el mercado bursátil nacional, con la inversión de sus recursos principalmente en acciones de emisores nacionales. 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 Capitales Acciones Chilenas inició sus operaciones con fecha 05 de Julio del 1988. 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

- e) Serie Plan3: Se elimina serie denominada Plan3, la que se fusiona con serie B.
- 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 CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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 Capitales Acciones Chilenas 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 Capitales Acciones Chilenas 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 CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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

#### 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 CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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 Capitales Acciones Chilenas, 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 CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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 CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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 CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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 beneficios y riesgos asociados al instrumento.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALS ACCIONES CHILENAS

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 Capitales Acciones Chilenas, 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 CAPITALES ACCIONES CHILENAS

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### **Nota 4 - Riesgos financieros (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 y del efectivo equivalente.

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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:

Clasificación de riesgo	31.12.2022	31.12.2021
	%	%
AAA - AA o N-1	-	-
A o N-2	-	-
BBB o N-3 - N-4	-	-
BC o emitidos por el Estado de Chile	-	-
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.

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

Cartera de inversiones	31.12.2022	31.12.2021
	%	%
<b>Emisores nacionales</b>		
Acciones	100,00	100,00
Bonos emitidos por el Estado y Bco. Central de Chile.	-	-
<b>Total emisores nacionales</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Emisores extranjeros</b>	-	-
<b>Total emisores extranjeros</b>	-	-
<b>Total Cartera</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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:

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

<b>Instrumentos de deuda al:</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	-	-
<b>Exposición máxima al riesgo de crédito</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### b) Riesgo de liquidez

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

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

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



# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### 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\$	%
Acciones de Sociedades Anónimas Abiertas (ACC)	Soc. Química y Minera de Chile S.A.	3.984.014	14,21
Acciones de Sociedades Anónimas Abiertas (ACC)	Enel Chile S.A.	2.723.998	9,71
Acciones de Sociedades Anónimas Abiertas (ACC)	Embotelladora Andina S.A.	2.595.002	9,25
Acciones de Sociedades Anónimas Abiertas (ACC)	Empresas Copec S.A	2.343.160	8,35
Acciones de Sociedades Anónimas Abiertas (ACC)	Banco Itaú Corpbanca S.A.	1.748.431	6,23
Otros Instrumentos	(*) Ver comentarios	14.651.978	52,21
Total		<b>28.046.583</b>	<b>100,00</b>

(\*) Corresponde a un total de 17 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 CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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.

Para la mitigación del riesgo de tipo de cambio, la política de inversión establece que el Fondo podrá celebrar contratos de derivados, específicamente contratos de futuros y forwards sobre moneda extranjera. En particular durante el año 2022 el Fondo no ha efectuado contratos de derivados, debido a que no fue necesario para la mitigación de este riesgo.

Al cierre de los estados financieros el Fondo no mantiene activos financieros en monedas extranjeras.

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 capitalización de emisores nacionales	100,00	100,00
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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. El impacto en el activo neto es el siguiente:

	Monto M\$	Monto modificado M\$	Diferencia
<b>Instrumentos de Capitalización Nacionales</b>	<b>28.046.583</b>	<b>25.241.925</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>	-	-	-

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>		
Acciones y derechos preferentes de suscripción de acciones	28.046.583	28.046.583
<b>Totales Activos</b>	<b>28.046.583</b>	<b>28.046.583</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### d) Gestión de riesgo de capital

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

## 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	%Mínimo	%Máximo
<b>1. Instrumentos de Deuda</b>	0	10
1.1 Emisores Nacionales	0	10
1.1.a) Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	0	10
1.1.b) Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales.	0	10
1.1.c) Instrumentos inscritos en el Registro de Valores, emitidos por sociedades anónimas u otras entidades, registradas en el mismo Registro.	0	10
1.1.d) Títulos de deuda de securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N° 18.045.	0	10
1.1.e) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	10
1.1 f) Efectos de Comercio.	0	10
1.1 g) Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e Instituciones Financieras Extranjeras que operen en el país.	0	10
1.2 Emisores Extranjeros	0	0
<b>2. Instrumentos de Capitalización</b>	90	100
2.1 Emisores Nacionales	90	100
2.1.a) Acciones emitidas por sociedades anónimas abiertas, que cumplan con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil, y que tengan presencia igual o superior a 90%, o que cuenten con Market Maker según lo establecido en la NCG N° 327.	0	100
2.1.b) Acciones de sociedades anónimas abiertas, que no cumplan con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil, siempre que se encuentren registradas en una bolsa de valores del país.	0	10
2.1.c) Opciones para suscribir acciones de pago, correspondiente a sociedades anónimas abiertas, que cumplen las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil	0	10
2.1.d) Cuotas de participación emitidas por fondos de inversión, de los regulados por la Ley N° 20.712	0	10

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

2.1.e) Opciones para suscribir cuotas de Fondos de inversión, de los regulados por la Ley N° 20.712	0	10
2.1.f) Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	10
2.1.g) Cuotas de Fondos Mutuos regulados por Ley N° 20.712	0	10
2.1.h) Títulos representativos de índices accionarios.	0	10
2.2 Emisores Extranjeros	0	0

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

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

Límite máximo de inversión en títulos de deuda de securitización correspondientes a un patrimonio de los referidos en el Título XVIII de la Ley No. 18.045. : 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, administrados por la misma Administradora o personas relacionadas, que cumplan con lo dispuesto en el artículo 61 de la Ley N°20.712. : 10% del activo del Fondo.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo

a) La composición de este rubro es la siguiente:

	<b>Saldo al</b>	
<b>Efectivo y equivalente al efectivo</b>	<b><u>2022</u></b>	<b><u>2021</u></b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Saldos en bancos	132.477	149.245
<b>Total</b>	<b><u>132.477</u></b>	<b><u>149.245</u></b>

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

		<b>Saldo al</b>	
<b>Efectivo y equivalente al efectivo</b>		<b><u>2022</u></b>	<b><u>2021</u></b>
Banco	\$ Chilenos	132.477	149.245
<b>Total efectivo</b>		<b><u>132.477</u></b>	<b><u>149.245</u></b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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 el 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>Extranjero</u>	<u>Total</u>	<u>% de Activo Neto</u>	<u>Nacional</u>	<u>Extranjero</u>	<u>Total</u>	<u>% de Activos Neto</u>
<b><u>i) Instrumentos Capitalización</u></b>								
Acciones y derechos preferentes de suscripciones de acciones	28.046.583	-	28.046.583	99,43%	23.785.671	-	23.785.671	99,57%
<b>Subtotal</b>	<b>28.046.583</b>	<b>-</b>	<b>28.046.583</b>	<b>99,43%</b>	<b>23.785.671</b>	<b>-</b>	<b>23.785.671</b>	<b>99,57%</b>
<b><u>ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</u></b>								
Dep. y/o Pag. Bcos. E Inst.Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total</b>	<b>28.046.583</b>	<b>-</b>	<b>28.046.583</b>	<b>99,43%</b>	<b>23.785.671</b>	<b>-</b>	<b>23.785.671</b>	<b>99,57%</b>



# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

## 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>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	M\$	M\$
Saldo de inicio	23.785.671	24.981.975
Intereses y reajustes	-	285
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	5.066.396	(137.324)
Compras	35.417.525	50.013.198
Ventas	(36.222.914)	(49.041.248)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(95)	(2.031.216)
<b>Saldo Final</b>	<u><u>28.046.583</u></u>	<u><u>23.785.671</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 CAPITALES ACCIONES CHILENAS

## 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:

4,4310%	para la Serie GLOBAL	IVA incluido
1,8000%	para la Serie B	Exento de IVA
1,4500%	para la serie H	Exento de IVA
3,4510%	para la serie INVERSIONISTA	IVA incluido
3,4510%	para la serie G	IVA incluido
1,3000%	para la serie PATRIMONIAL	IVA incluido
1,0000%	para la serie I2	IVA incluido
0,0000%	para la serie O	IVA incluido
1,4500%	para la serie P	Exento de IVA
1,0900%	para la serie K	Exento de IVA

El total de remuneración por administración del ejercicio ascendió a M\$472.204 (M\$540.782 el año 2021), que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales, adeudándose M\$2.813 (M\$2.440 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 CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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

<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	-	-	0,0118	-	0,1213	0,1331	1.133
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	23,7307	0,9185	29,4021	4,7529	-	-

<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	0,033	-	68,7347	-	184,1544	252,8891	1.083.412
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,083	-	34.391,4837	33.752,3775	-	639,1062	2.738.021

<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	-	9.093,3786	138,3959	9.227,5582	-	4,2163	18.561
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	766.860,3330	74.383,5747	841.244,1617	1.8135	1,5595	6.865
Personal clave de la administración	2,812	-	61.636,2773	31.285,2228	-	30.351,0545	133.611,515

## FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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)

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	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	13,9224	0,3269	14,2493	-	-	-

Tenedor INV	%	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	0,207	8,0225	142,3217	0,0223	3.326,7030	3.477,0249	4.750.985
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	2.333.803,2042	447.930,8224	2.781.730,6171	0,5817	3,9912	5.454
Personal clave de la administración	0,012	-	214,6888	22,1688	5,2454	197,7654	270.225

Tenedor G	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	62,926	-	5.005.177,6401	1.116.270,5535	-	3.888.907,0866	3.599.840.734
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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)

Tenedor PLAN4	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	3.151,2671	5,7613	161,9809	- 2.995,0475	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	26.788,0415	50.220,4307	80.459,9075	3.451,4353	-	-

Tenedor PAT	%	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	-	-	2.850,4438	2.850,4438	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor P	%	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	100,000	-	3.800.197,8052	799.596,3621	-	3.000.601,4431	3.702.956,724
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor K	%	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	0,021	-	163,8156	-	-	163,8156	203,659
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	7.208,5318	7.208,5318	-	-	-
Personal clave de la administración	3,062	-	23.958,3669	-	-	23.958,3669	29.785,550

## FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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

<b>Tenedor A</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,0170	3,0742	20,6565	-	-	23,7307	169.980

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

<b>Tenedor C</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,4760	17.352,5008	548,3750	8.807,4972	-	9.093,3786	29.734.487
Accionistas de la Sociedad Administradora	40,1010	974.776,3285	967.469,9427	1.175.385,9381	-	766.860,3330	2.507.560.667
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

<b>Tenedor LP3</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,0040	12,7586	1,1638	-	-	13,9224	19.666

## FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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)

Tenedor LP180	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	1.248,7102	42,5487	1.283,2364	-	8,0225	9.133
Accionistas de la Sociedad Administradora	58,5880	2.533.104,6910	5.572.604,6912	5.771.906,1780	-	2.333.803,2042	2.656.904.488
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor PLAN4	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,7280	4.774,0052	368,2868	1.991,0249	-	3.151,2671	4.263.955
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	6,1900	23.564,3732	55.896,4257	52.672,7574	-	26.788,0415	36.246.687

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 10 - Cuotas en circulación

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

2022	<u>Serie GLB</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie H (ex C)</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie INV</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie O</u>	<u>Serie PAT</u>	<u>Serie P</u>	<u>Serie K</u>
	<u>(ex A)</u>	<u>PLAN1</u>	<u>PLAN2</u>	<u>PLAN3</u>	<u>PLAN4</u>									
Saldo al 1 de Enero	138.408,6518	27.301,3750	42.402,9687	107.274,8994	432.790,4019	741.929,1703	1.912.333,1008	392.987,8022	3.983.446,3075	2.631.923,8431	8.686.871,9995	479.515,5641	-	-
Cuotas suscritas	66.763,0677	21.247,2065	1.208,6669	39.450,3969	270.418,8891	451.693,2861	703.088,8905	118.457,7447	2.646.749,5927	8.378.554,9864	1.653.851,5723	1.758.894,2985	3.800.198,9105	1.038.165,6590
Cuotas rescatadas	155.234,2762	48.548,5815	43.611,6356	146.725,2963	703.209,2910	420.136,7688	1.536.191,1711	511.445,5469	4.950.552,0998	4.830.330,4835	4.329.425,3880	353.457,0644	799.597,4674	255.628,9664
Saldo al 31 de Diciembre	49.937,4433	-	-	-	-	773.485,6876	1.079.230,8202	-	1.679.643,8004	6.180.148,3460	6.011.298,1838	1.884.952,7982	3.000.601,4431	782.536,6926

2021	<u>Serie A</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie C</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie LP180</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie O</u>	<u>Serie LPI</u>	
	<u>PLAN1</u>	<u>PLAN2</u>	<u>PLAN3</u>	<u>PLAN4</u>								
Saldo al 1 de Enero	125.249,5884	26.627,5517	41.706,0762	156.206,7693	436.580,4835	773.993,0216	2.314.967,7867	525.975,3100	4.093.398,1228	2.577.910,4875	9.817.527,2894	121.522,1498
Cuotas suscritas	28.373,1887	16.172,9034	1.531,3761	51.544,3896	342.789,2652	231.459,0818	1.654.954,8751	976.217,3393	9.447.328,7351	6.113.364,8764	4.637.196,2673	507.734,1447
Cuotas rescatadas	15.214,1253	15.499,0801	834,4843	100.476,2595	346.579,3468	263.522,9331	2.057.589,5610	1.109.204,8471	9.557.280,5504	6.059.351,5208	5.767.851,5572	149.740,7304
Saldo al 31 de Diciembre	138.408,6518	27.301,3750	42.402,9680	107.274,8994	432.790,4019	741.929,1703	1.912.333,1008	392.987,8022	3.983.446,3075	2.631.923,8431	8.686.871,9995	479.515,5641



# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

## 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	4,5652%	4,9271%	4,9449%	4,9627%	4,9672%	4,8959%	4,9271%	4,7581%	4,6523%	4,5858%	4,8437%	4,9595%	-	-
Febrero	-1,8974%	-1,6728%	-1,6577%	-1,6426%	-1,6388%	-1,6991%	-1,6727%	-1,7339%	-1,8236%	-1,8800%	-1,6614%	-1,5633%	-	-
Marzo	8,2498%	9,2707%	9,2892%	9,3077%	9,3124%	9,2382%	9,2706%	8,4495%	8,3399%	8,2710%	8,5380%	8,6580%	-	-
Abril	-5,9856%	-	-	-	-	-3,5376%	-3,5098%	-	-5,9105%	-5,9658%	-5,7433%	-5,6426%	-	-
Mayo	12,4352%	-	-	-	-	15,0656%	15,2320%	-	12,5289%	12,5266%	12,7350%	12,8591%	-	14,9017%
Junio	-8,9405%	-	-	-	-	-7,7358%	-7,7092%	-	-8,8671%	-8,8671%	-8,7058%	-8,6082%	7,2811%	-7,7092%
Julio	6,0993%	-	-	-	-	6,3367%	6,3683%	-	6,1877%	6,1877%	6,3819%	6,4994%	6,4012%	6,3684%
Agosto	5,9536%	-	-	-	-	6,3971%	6,4287%	-	6,0418%	6,0418%	6,2358%	6,3531%	6,4612%	6,4287%
Septiembre	-6,9700%	-	-	-	-	-6,1598%	-6,1328%	-	-6,8950%	-6,8950%	-6,7303%	-6,6305%	6,1055%	-6,1328%
Octubre	3,1344%	-	-	-	-	3,8596%	3,8905%	-	3,2203%	3,2203%	3,4091%	3,5234%	3,9227%	3,8905%
Noviembre	2,2652%	-	-	-	-	2,9986%	3,0282%	-	2,3476%	2,3476%	2,5287%	2,6384%	3,0588%	3,0283%
Diciembre	0,8109%	-	-	-	-	2,2844%	2,3148%	-	0,8948%	0,8948%	1,0793%	1,1910%	2,3460%	2,3148%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
GLB (EX A)	18,8522%	14,7822%	-4,8651%
B	34,0035%	44,9705%	28,8639%
H (EX C)	34,6279%	46,1568%	30,3802%
INV (EX LP180)	20,0229%	17,0544%	-2,0237%
G	19,7276%	15,8950%	-3,7201%
PAT (EX LPI)	22,6331%	22,2007%	4,5143%
O	24,2374%	25,4193%	8,6744%
K	-	-	-
P	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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

2022	Serie B	Serie H (ex C)	Serie Plan1	Serie Plan2	Serie Plan3	Serie Plan4	Serie K	Serie P
Enero	4,1535%	4,1844%	4,1844%	4,2021%	4,2198%	4,2243%	-	-
Febrero	-2,7169%	-2,6908%	-2,6908%	-2,6759%	-2,6609%	-2,6572%	-	-
Marzo	8,5890%	8,6213%	8,6213%	8,6397%	8,6582%	8,6628%	-	-
Abril	-4,8830%	-4,8555%	-	-	-	-	-	-
Mayo	13,2944%	13,4582%	-	-	-	-	-8,4225%	13,1330%
Junio	-8,8715%	-8,8453%	-	-	-	-	5,3491%	-8,8453%
Julio	5,2853%	5,3166%	-	-	-	-	5,1421%	5,3166%
Agosto	5,0787%	5,1100%	-	-	-	-	-7,2613%	5,1100%
Septiembre	-7,3150%	-7,2883%	-	-	-	-	2,8952%	-7,2883%
Octubre	2,8327%	2,8633%	-	-	-	-	2,4328%	2,8632%
Noviembre	2,3730%	2,4024%	-	-	-	-	1,4739%	2,4025%
Diciembre	1,4128%	1,4429%	-	-	-	-	-8,4225%	1,4430%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APV

	Ultimo Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	18,2821%	9,5578%	1,2844%
Serie H (EX C)	18,8332%	10,0052%	1,6801%
Serie K	-	-	-
Serie P	-	-	-

(\*) Rentabilidad anualizada según NCG 227

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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 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:

<b>INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA</b>						
<b>CUSTODIA DE VALORES</b>						
	<b>CUSTODIA NACIONAL</b>			<b>CUSTODIA EXTRANJERA</b>		
<b>ENTIDADES</b>	<b>Monto Custodiado (Miles)</b>	<b>% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales</b>	<b>% sobre total Activo del Fondo</b>	<b>Monto Custodiado (Miles)</b>	<b>% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros</b>	<b>% sobre total Activo del Fondo</b>
	<b>(1)</b>	<b>(2)</b>	<b>(3)</b>	<b>(4)</b>	<b>(5)</b>	<b>(6)</b>
Empresas de Depósito de Valores	28.046.583	100,0000%	98,3089%	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	<b>28.046.583</b>	<b>100,0000%</b>	<b>98,3089%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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 2021 en los términos solicitados en el título VI de la Norma de Carácter General N°235 de la Comisión para el Mercado Financiero es el siguiente:

INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA						
CUSTODIA DE VALORES						
ENTIDADES	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores	23.785.671	100,0000%	98,1377%	-	-	-
Otros Entidades	0	-	-	-	-	-
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	23.785.671	100,0000%	98,1377%	-	-	-

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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.	5.066.301	(137.354)
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	-	30
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	95	171
<b>Total</b>	<b>5.066.396</b>	<b>(137.153)</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/Perdida en venta instrumentos de capitalización.	(57.763)	(73.094)
Utilidad/Perdida en venta de otros instrumentos.	-	(11)
<b>Total</b>	<b>(57.763)</b>	<b>(73.105)</b>

## Nota 15 - Excesos de inversión

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 el Fondo no presentaba 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	10.000,000	Desde 10.01.2022 Hasta 10.01.2023

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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	7.489,8936	23.713.589	3.835	448
FEBRERO	7.347,7833	21.703.087	3.523	448
MARZO	7.953,9584	22.901.748	4.008	452
ABRIL	-	-	3.959	-

(\*) 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	7.477,8643	21.706.540	131	447
MAYO	8.407,7533	25.145.488	1.495	494
JUNIO	7.656,0600	23.138.845	1.478	477
JULIO	8.123,0298	24.667.960	1.420	499
AGOSTO	8.606,6440	27.995.400	1.506	502
SEPTIEMBRE	8.006,7638	26.302.771	1.546	526
OCTUBRE	8.257,7312	26.746.733	1.398	537
NOVIEMBRE	8.444,7844	27.083.318	1.440	499
DICIEMBRE	8.513,2593	28.529.032	1.557	532

(\*) 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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	3.353,5588	23.713.589	3.709	2.036
FEBRERO	3.296,5772	21.703.087	3.333	2.033
MARZO	3.601,1209	22.901.748	3.782	2.027
ABRIL	3.473,7260	21.706.540	3.746	2.341
MAYO	3.997,0650	25.145.488	4.335	2.290
JUNIO	3.687,8613	23.138.845	4.319	2.286
JULIO	3.921,5509	24.667.960	4.443	2.270
AGOSTO	4.172,4146	27.995.400	4.639	2.251
SEPTIEMBRE	3.915,4005	26.302.771	4.731	2.261
OCTUBRE	4.066,5212	26.746.733	4.579	2.253
NOVIEMBRE	4.188,4606	27.083.318	4.717	2.207
DICIEMBRE	4.284,1402	28.529.032	5.014	2.199

(\*) 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	1.227,5846	23.713.589	41	47
FEBRERO	1.207,0501	21.703.087	38	47
MARZO	1.318,9516	22.901.748	44	47
ABRIL	-	-	43	-

(\*) 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.

### e) Serie PLAN 2

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.676,3985	23.713.589	74	69
FEBRERO	1.648,6092	21.703.087	67	69
MARZO	1.801,7515	22.901.748	78	68
ABRIL	-	-	73	-

(\*) 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 CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 17 - Información estadística (continuación)

### f) Serie PLAN 3

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.303,4026	23.713.589	123	88
FEBRERO	1.281,9933	21.703.087	113	88
MARZO	1.401,3179	22.901.748	130	89
ABRIL	-	-	126	-

(\*) 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	1.420,3025	23.713.589	582	181
FEBRERO	1.397,0268	21.703.087	555	181
MARZO	1.527,1236	22.901.748	574	181
ABRIL	-	-	547	-

(\*) 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.

### h) Serie C

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	3.431,0153	23.713.589	7.714	631
FEBRERO	3.373,6234	21.703.087	6.576	629
MARZO	3.686,3801	22.901.748	7.352	628
ABRIL	-	-	7.067	-

(\*) 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.



# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 17 - Información estadística (continuación)

### i) Serie H

Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ABRIL	3.556,9956	21.706.540	236	618
MAYO	4.098,7985	25.145.488	4.709	678
JUNIO	3.782,8128	23.138.845	4.716	677
JULIO	4.023,7151	24.667.960	4.815	669
AGOSTO	4.282,3869	27.995.400	4.992	665
SEPTIEMBRE	4.019,7551	26.302.771	5.455	668
OCTUBRE	4.176,1450	26.746.733	5.367	659
NOVIEMBRE	4.302,6086	27.083.318	5.410	662
DICIEMBRE	4.402,2034	28.529.032	5.688	664

(\*) 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.

### j) Serie LP3

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.479,7194	23.713.589	1.068	494
FEBRERO	1.454,0623	21.703.087	867	493
MARZO	1.576,9228	22.901.748	952	498
ABRIL	-	-	910	-

(\*) 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.

### k) Serie LP180

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.191,4075	23.713.589	13.829	1.362
FEBRERO	1.169,6812	21.703.087	12.381	1.357
MARZO	1.267,2317	22.901.748	13.969	1.364
ABRIL	-	-	13.992	-

(\*) 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.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 - Información estadística (continuación)

#### l) Serie INV

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.192,3404	21.706.540	462	1.794
MAYO	1.341,7279	25.145.488	6.305	1.802
JUNIO	1.222,7556	23.138.845	6.387	1.790
JULIO	1.298,4162	24.667.960	6.740	1.773
AGOSTO	1.376,8645	27.995.400	7.045	1.740
SEPTIEMBRE	1.281,9297	26.302.771	8.069	1.733
OCTUBRE	1.323,2119	26.746.733	7.345	1.715
NOVIEMBRE	1.354,2755	27.083.318	6.590	1.417
DICIEMBRE	1.366,3936	28.529.032	6.678	1.405

(\*) 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, absorbió serie LP3 y LP180.

#### m) Serie LPI

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	874,7082	23.713.589	454	9
FEBRERO	860,1755	21.703.087	413	9
MARZO	933,6173	22.901.748	477	9
ABRIL	-	-	461	-

(\*) 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.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 - Información estadística (continuación)

#### o) Serie PAT

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	879,9967	21.706.540	15	9
MAYO	992,0644	25.145.488	1.844	32
JUNIO	905,6972	23.138.845	1.974	31
JULIO	963,4978	24.667.960	2.008	30
AGOSTO	1.023,5793	27.995.400	2.080	27
SEPTIEMBRE	954,6897	26.302.771	2.024	28
OCTUBRE	987,2358	26.746.733	1.991	28
NOVIEMBRE	1.012,2003	27.083.318	2.030	26
DICIEMBRE	1.023,1251	28.529.032	2.138	24

(\*) 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.

#### p) Serie G

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	808,6007	23.713.589	7.403	5.992
FEBRERO	793,3991	21.703.087	6.550	5.934
MARZO	859,0210	22.901.748	6.621	5.963
ABRIL	807,7732	21.706.540	6.490	6.006
MAYO	908,9594	25.145.488	14.089	6.050
JUNIO	828,3611	23.138.845	14.299	6.129
JULIO	879,6177	24.667.960	14.957	6.089
AGOSTO	932,7628	27.995.400	15.234	6.157
SEPTIEMBRE	868,4486	26.302.771	17.070	6.253
OCTUBRE	896,4155	26.746.733	16.370	6.217
NOVIEMBRE	917,4596	27.083.318	16.134	6.282
DICIEMBRE	925,6690	28.529.032	16.501	6.324

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 - Información estadística (continuación)

r) Serie O

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	716,4334	23.713.589	-	4
FEBRERO	705,2335	21.703.087	-	4
MARZO	766,2923	22.901.748	-	4
ABRIL	723,0535	21.706.540	-	4
MAYO	816,0319	25.145.488	-	4
JUNIO	745,7860	23.138.845	-	4
JULIO	794,2577	24.667.960	-	4
AGOSTO	844,7180	27.995.400	-	4
SEPTIEMBRE	788,7089	26.302.771	-	4
OCTUBRE	816,4979	26.746.733	-	4
NOVIEMBRE	838,0401	27.083.318	-	4
DICIEMBRE	848,0211	28.529.032	-	4

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

s) Serie K

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
MAYO	1.155,0959	25.145.488	630	25
JUNIO	1.066,3623	23.138.845	685	25
JULIO	1.134,6186	24.667.960	775	34
AGOSTO	1.207,9292	27.995.400	826	33
SEPTIEMBRE	1.134,1844	26.302.771	1.023	35
OCTUBRE	1.178,6708	26.746.733	1.022	33
NOVIEMBRE	1.214,7235	27.083.318	950	33
DICIEMBRE	1.243,2212	28.529.032	886	33

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 17 - Información estadística (continuación)

### t) Serie P

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.000,0000	21.706.540	-	1
MAYO	1.149,0174	25.145.488	3.092	1
JUNIO	1.060,4370	23.138.845	3.173	1
JULIO	1.127,9695	24.667.960	3.302	1
AGOSTO	1.200,4833	27.995.400	3.531	1
SEPTIEMBRE	1.126,8597	26.302.771	4.374	1
OCTUBRE	1.170,7000	26.746.733	4.159	1
NOVIEMBRE	1.206,1518	27.083.318	4.187	2
DICIEMBRE	1.234,0715	28.529.032	4.425	2

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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° 1997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

#### a) Serie A

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Participes
ENERO	7.535,7806	26.641.112	3.725	436
FEBRERO	7.980,1306	29.324.374	3.424	439
MARZO	8.552,7899	34.403.728	4.076	442
ABRIL	7.897,0373	33.546.685	4.092	454
MAYO	7.797,1800	32.987.476	3.862	454
JUNIO	7.619,9507	30.022.429	3.692	451
JULIO	7.458,8699	29.078.675	3.663	449
AGOSTO	7.743,3896	29.265.985	3.731	443
SEPTIEMBRE	7.476,1619	26.699.122	3.574	442
OCTUBRE	6.758,7227	23.966.419	3.415	441
NOVIEMBRE	7.400,8688	26.026.404	3.578	443
DICIEMBRE	7.162,8930	24.237.034	3.674	444

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

#### b) Serie B

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Participes
ENERO	3.012,5823	26.641.112	3.755	2.145
FEBRERO	3.197,3433	29.324.374	3.402	2.141
MARZO	3.439,8307	34.403.728	4.156	2.139
ABRIL	3.222,4617	33.546.685	4.214	2.143
MAYO	3.220,9509	32.987.476	3.953	2.135
JUNIO	3.164,1638	30.022.429	3.830	2.123
JULIO	3.105,3153	29.078.675	3.836	2.121
AGOSTO	3.244,9235	29.265.985	3.853	2.103
SEPTIEMBRE	3.150,3749	26.699.122	3.682	2.088
OCTUBRE	2.945,9740	23.966.419	3.472	2.069
NOVIEMBRE	3.256,1586	26.026.404	3.588	2.048
DICIEMBRE	3.197,0358	24.237.034	3.621	2.046

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### c) Serie C

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	3.071,3904	26.641.112	9.306	718
FEBRERO	3.260,6333	29.324.374	8.913	728
MARZO	3.508,9636	34.403.728	11.329	729
ABRIL	3.288,1721	33.546.685	11.100	726
MAYO	3.287,6084	32.987.476	11.182	720
JUNIO	3.230,5752	30.022.429	9.864	705
JULIO	3.171,4343	29.078.675	9.368	691
AGOSTO	3.315,0001	29.265.985	9.213	675
SEPTIEMBRE	3.219,3400	26.699.122	8.743	661
OCTUBRE	3.011,3594	23.966.419	7.902	652
NOVIEMBRE	3.329,3859	26.026.404	8.103	649
DICIEMBRE	3.269,9053	24.237.034	8.026	643

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

#### d) Serie LP3

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.456,8232	26.641.112	1.557	477
FEBRERO	1.545,2959	29.324.374	1.253	480
MARZO	1.659,2428	34.403.728	1.617	490
ABRIL	1.534,7621	33.546.685	1.797	507
MAYO	1.518,1507	32.987.476	1.721	512
JUNIO	1.486,2918	30.022.429	1.836	507
JULIO	1.457,5566	29.078.675	1.568	500
AGOSTO	1.515,9469	29.265.985	1.146	497
SEPTIEMBRE	1.466,2440	26.699.122	965	498
OCTUBRE	1.327,9837	23.966.419	902	496
NOVIEMBRE	1.456,7514	26.026.404	993	499
DICIEMBRE	1.412,5106	24.237.034	1.003	497

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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\$	N° de Partícipes
ENERO	1.187,0156	26.641.112	15.360	1.356
FEBRERO	1.257,9539	29.324.374	14.214	1.355
MARZO	1.349,3481	34.403.728	21.847	1.419
ABRIL	1.246,8961	33.546.685	23.604	1.475
MAYO	1.232,1546	32.987.476	21.069	1.495
JUNIO	1.205,1181	30.022.429	16.955	1.487
JULIO	1.180,6250	29.078.675	15.567	1.437
AGOSTO	1.226,6809	29.265.985	16.397	1.408
SEPTIEMBRE	1.185,3021	26.699.122	16.196	1.405
OCTUBRE	1.072,4486	23.966.419	13.783	1.391
NOVIEMBRE	1.175,2883	26.026.404	13.709	1.377
DICIEMBRE	1.138,4441	24.237.034	13.307	1.365

(\*) 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\$	N° de Partícipes
ENERO	811,6770	26.641.112	7.846	5.656
FEBRERO	859,6900	29.324.374	6.877	5.662
MARZO	921,5625	34.403.728	8.598	5.773
ABRIL	851,0668	33.546.685	9.891	5.958
MAYO	840,4702	32.987.476	10.529	6.046
JUNIO	821,5224	30.022.429	10.465	6.065
JULIO	804,3137	29.078.675	9.972	5.986
AGOSTO	835,1582	29.265.985	9.731	5.976
SEPTIEMBRE	806,4896	26.699.122	9.479	6.023
OCTUBRE	729,2391	23.966.419	8.674	5.987
NOVIEMBRE	798,6759	26.026.404	7.843	6.007
DICIEMBRE	773,1461	24.237.034	7.212	5.992

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



## FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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	1.098,9150	26.641.112	38	47
FEBRERO	1.166,6242	29.324.374	34	48
MARZO	1.255,4748	34.403.728	41	48
ABRIL	1.176,4780	33.546.685	41	48
MAYO	1.176,2761	32.987.476	35	48
JUNIO	1.155,8705	30.022.429	48	49
JULIO	1.134,7105	29.078.675	50	49
AGOSTO	1.186,0773	29.265.985	51	48
SEPTIEMBRE	1.151,8493	26.699.122	43	48
OCTUBRE	1.077,4354	23.966.419	36	47
NOVIEMBRE	1.191,2224	26.026.404	38	47
DICIEMBRE	1.169,9409	24.237.034	39	47

(\*) 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	1.497,6893	26.641.112	69	72
FEBRERO	1.590,2130	29.324.374	64	72
MARZO	1.711,6147	34.403.728	75	72
ABRIL	1.604,1798	33.546.685	75	71
MAYO	1.604,1768	32.987.476	71	72
JUNIO	1.576,6068	30.022.429	68	71
JULIO	1.548,0073	29.078.675	69	70
AGOSTO	1.618,3580	29.265.985	70	70
SEPTIEMBRE	1.571,9133	26.699.122	69	69
OCTUBRE	1.470,6122	23.966.419	66	69
NOVIEMBRE	1.626,1891	26.026.404	70	69
DICIEMBRE	1.597,4083	24.237.034	71	69

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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	1.162,1294	26.641.112	166	92
FEBRERO	1.234,1124	29.324.374	141	94
MARZO	1.328,5541	34.403.728	171	92
ABRIL	1.245,3676	33.546.685	178	95
MAYO	1.245,5765	32.987.476	166	96
JUNIO	1.224,3709	30.022.429	157	96
JULIO	1.202,3654	29.078.675	152	94
AGOSTO	1.257,2219	29.265.985	143	94
SEPTIEMBRE	1.221,3422	26.699.122	137	91
OCTUBRE	1.142,8275	23.966.419	111	91
NOVIEMBRE	1.263,9356	26.026.404	117	88
DICIEMBRE	1.241,7767	24.237.034	117	88

(\*) 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	1.265,7266	26.641.112	502	189
FEBRERO	1.344,1780	29.324.374	407	194
MARZO	1.447,1039	34.403.728	463	193
ABRIL	1.356,5505	33.546.685	465	195
MAYO	1.356,8363	32.987.476	461	198
JUNIO	1.333,7916	30.022.429	481	194
JULIO	1.309,8749	29.078.675	486	191
AGOSTO	1.369,6943	29.265.985	494	190
SEPTIEMBRE	1.330,6591	26.699.122	479	188
OCTUBRE	1.245,1695	23.966.419	431	184
NOVIEMBRE	1.377,1798	26.026.404	425	181
DICIEMBRE	1.353,0921	24.237.034	452	180

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

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	852,9369	26.641.112	122	8
FEBRERO	905,4031	29.324.374	118	8
MARZO	972,9598	34.403.728	170	10
ABRIL	900,6768	33.546.685	179	10
MAYO	891,6558	32.987.476	170	10
JUNIO	873,6343	30.022.429	220	9
JULIO	857,4433	29.078.675	527	9
AGOSTO	892,5211	29.265.985	541	9
SEPTIEMBRE	863,9403	26.699.122	492	9
OCTUBRE	783,1133	23.966.419	391	8
NOVIEMBRE	859,7267	26.026.404	406	8
DICIEMBRE	834,2977	24.237.034	413	9

(\*) 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	689,5785	26.641.112	-	3
FEBRERO	732,7262	29.324.374	-	3
MARZO	788,2685	34.403.728	-	3
ABRIL	730,4865	33.546.685	-	3
MAYO	723,9691	32.987.476	-	4
JUNIO	710,0947	30.022.429	-	4
JULIO	697,7048	29.078.675	-	4
AGOSTO	727,0497	29.265.985	-	4
SEPTIEMBRE	704,5202	26.699.122	-	4
OCTUBRE	639,3138	23.966.419	-	4
NOVIEMBRE	702,6096	26.026.404	-	4
DICIEMBRE	682,5811	24.237.034	-	4

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

## 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 2022 se efectuaron las siguientes distribuciones de beneficios a los partícipes:

Fecha	Monto a distribuir M\$	Origen de la Distribución	Forma de distribución
24/01/2022	8.877	DIV ENELAM, ENELCHILE, ANDINA-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
18/03/2022	4.454	DIVIDENDO TRICOT	Aumento Patrimonial (Series APV)
21/03/2022	7.381	DIVIDENDO ITAUCORP	Aumento Patrimonial (Series APV)
24/03/2022	9.281	DIVIDENDO AGUAS-A	Aumento Patrimonial (Series APV)
28/03/2022	45.334	DIVIDENDO CHILE	Aumento Patrimonial (Series APV)
18/04/2022	19.185	DIVIDENDO BCI	Aumento Patrimonial (Series APV)
20/04/2022	28.463	DIVIDENDO CAP	Aumento Patrimonial (Series APV)
21/04/2022	26.200	DIVIDENDO ANDINA-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
25/04/2022	59.603	DIVIDENDO ENTEL	Aumento Patrimonial (Series APV)
26/04/2022	11.070	DIVIDENDO SMU	Aumento Patrimonial (Series APV)
28/04/2022	8.246	DIVIDENDO CENCOSHOPP	Aumento Patrimonial (Series APV)
29/04/2022	68.980	DIVIDENDO CENCOSUD	Aumento Patrimonial (Series APV)
02/05/2022	16.002	DIVIDENDO SQM-B SMSAAM	Aumento Patrimonial (Series APV)
06/05/2022	18.638	DIVIDENDO CMPC - RIPLEY	Aumento Patrimonial (Series APV)
09/05/2022	11.333	DIVIDENDO COPEC	Aumento Patrimonial (Series APV)
13/05/2022	9.774	DIVIDENDO ORO BLANCO	Aumento Patrimonial (Series APV)
16/05/2022	17.000	DIVIDENDO EMBONOR-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
16/05/2022	1.970	DIVIDENDO HF	Aumento Patrimonial (Series APV)
23/05/2022	61.361	DIVIDENDO VAPORES - ENELCHILE -	Aumento Patrimonial (Series APV)
26/05/2022	73.039	DIVIDENDO ENTEL	Aumento Patrimonial (Series APV)
01/06/2022	17.004	DIVIDENDO SMU	Aumento Patrimonial (Series APV)
06/06/2022	55.215	DIVIDENDO SQM-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
10/06/2022	35.742	DIVIDENDO VAPORES - -	Aumento Patrimonial (Series APV)
17/06/2022	7.997	DIVIDENDO ORO BLANCO	Aumento Patrimonial (Series APV)
22/08/2022	1.668	DIVIDENDO BESALCO	Aumento Patrimonial (Series APV)
23/08/2022	13.624	DIVIDENDO ANDINA-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
24/08/2022	5.668	DIVIDENDO CAP	Aumento Patrimonial (Series APV)
01/09/2022	7.789	DIVIDENDO SMU	Aumento Patrimonial (Series APV)
08/09/2022	3.492	DIVIDENDO TRICOT	Aumento Patrimonial (Series APV)
15/09/2022	71.795	DIVIDENDO MULTIFOODS	Aumento Patrimonial (Series APV)
22/09/2022	430	DIVIDENDO MULTI X - MULTI X -	Aumento Patrimonial (Series APV)
03/10/2022	40.287	DIVIDENDO SQM-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
24/10/2022	16.414	DIVIDENDO ANDINA-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
03/11/2022	35.803	DIVIDENDO CENCOSHOPP	Aumento Patrimonial (Series APV)
24/11/2022	1.748	DIVIDENDO BESALCO	Aumento Patrimonial (Series APV)
28/11/2022	22.627	DIVIDENDO ENTEL	Aumento Patrimonial (Series APV)
02/12/2022	12.426	DIVIDENDO SMU	Aumento Patrimonial (Series APV)
06/12/2022	24.761	DIVIDENDO CMPC	Aumento Patrimonial (Series APV)
12/12/2022	12.142	DIVIDENDO AGUAS-A	Aumento Patrimonial (Series APV)

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes (continuación)

Fecha	Monto a distribuir M\$	Origen de la Distribución	Forma de distribución
12/12/2022	34.067	DIVIDENDO COPEC	Aumento Patrimonial (Series APV)
12/12/2022	62.520	DIVIDENDO SQM-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
15/12/2022	4.697	DIVIDENDO EMBONOR-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
	994.107		

Fecha	Monto a distribuir M\$	Origen de la Distribución	Forma de distribución
24/01/2022	12.789	DIV ENELAM, ENELCHILE, ANDINA-B	Reinversión (Series no APV)
18/03/2022	5.920	DIVIDENDO TRICOT	Reinversión (Series no APV)
21/03/2022	9.744	DIVIDENDO ITAUCORP	Reinversión (Series no APV)
24/03/2022	12.067	DIVIDENDO AGUAS-A	Reinversión (Series no APV)
28/03/2022	60.072	DIVIDENDO CHILE	Reinversión (Series no APV)
18/04/2022	25.365	DIVIDENDO BCI	Reinversión (Series no APV)
20/04/2022	37.468	DIVIDENDO CAP	Reinversión (Series no APV)
21/04/2022	34.365	DIVIDENDO ANDINA-B	Reinversión (Series no APV)
25/04/2022	78.120	DIVIDENDO ENTEL	Reinversión (Series no APV)
26/04/2022	14.509	DIVIDENDO SMU	Reinversión (Series no APV)
28/04/2022	10.751	DIVIDENDO CENCOSHOPP	Reinversión (Series no APV)
29/04/2022	90.358	DIVIDENDO CENCOSUD	Reinversión (Series no APV)
02/05/2022	20.788	DIVIDENDO SQM-B SMSAAM	Reinversión (Series no APV)
06/05/2022	24.301	DIVIDENDO CMPC - RIPLEY	Reinversión (Series no APV)
09/05/2022	14.748	DIVIDENDO COPEC	Reinversión (Series no APV)
13/05/2022	12.692	DIVIDENDO ORO BLANCO	Reinversión (Series no APV)
16/05/2022	22.051	DIVIDENDO EMBONOR-B	Reinversión (Series no APV)
16/05/2022	2.555	DIVIDENDO HF	Reinversión (Series no APV)
23/05/2022	78.575	DIVIDENDO VAPORES - ENELCHILE -	Reinversión (Series no APV)
26/05/2022	92.977	DIVIDENDO ENTEL	Reinversión (Series no APV)
01/06/2022	21.721	DIVIDENDO SMU	Reinversión (Series no APV)
06/06/2022	70.716	DIVIDENDO SQM-B	Reinversión (Series no APV)
10/06/2022	46.331	DIVIDENDO VAPORES - -	Reinversión (Series no APV)
17/06/2022	10.423	DIVIDENDO ORO BLANCO	Reinversión (Series no APV)
22/08/2022	2.121	DIVIDENDO BESALCO	Reinversión (Series no APV)
23/08/2022	17.322	DIVIDENDO ANDINA-B	Reinversión (Series no APV)
24/08/2022	7.196	DIVIDENDO CAP	Reinversión (Series no APV)
01/09/2022	9.105	DIVIDENDO SMU	Reinversión (Series no APV)
08/09/2022	4.366	DIVIDENDO TRICOT	Reinversión (Series no APV)

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes (continuación)

Fecha	Monto a distribuir M\$	Origen de la Distribución	Forma de distribución
22/09/2022	524	DIVIDENDO MULTI X - MULTI X -	Reinversión (Series no APV)
03/10/2022	48.325	DIVIDENDO SQM-B	Reinversión (Series no APV)
24/10/2022	19.616	DIVIDENDO ANDINA-B	Reinversión (Series no APV)
03/11/2022	43.224	DIVIDENDO CENCOSHOPP	Reinversión (Series no APV)
24/11/2022	2.040	DIVIDENDO BESALCO	Reinversión (Series no APV)
28/11/2022	26.385	DIVIDENDO ENTEL	Reinversión (Series no APV)
02/12/2022	14.672	DIVIDENDO SMU	Reinversión (Series no APV)
06/12/2022	29.279	DIVIDENDO CMPC	Reinversión (Series no APV)
12/12/2022	14.478	DIVIDENDO AGUAS-A	Reinversión (Series no APV)
12/12/2022	40.622	DIVIDENDO COPEC	Reinversión (Series no APV)
12/12/2022	74.550	DIVIDENDO SQM-B	Reinversión (Series no APV)
15/12/2022	5.616	DIVIDENDO EMBONOR-B	Reinversión (Series no APV)
	1.256.301		

### Total Distribución de Beneficios

2.250.408

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes (continuación)

Durante 2021 se efectuaron las siguientes distribuciones de beneficios a los partícipes:

Fecha	Monto a distribuir M\$	Origen de la Distribución	Forma de distribución
25-ene	12.129	DIVIDENDO ANDINA-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
01-feb	2.277	DIVIDENDO SMU	Aumento Patrimonial (Series APV)
26-mar	1.705	DIVIDENDO CONCHATORO	Aumento Patrimonial (Series APV)
30-mar	18.267	DIVIDENDO BCI	Aumento Patrimonial (Series APV)
07-abr	2.340	DIVIDENDO BESALCO	Aumento Patrimonial (Series APV)
19-abr	3.506	DIVIDENDO CCU	Aumento Patrimonial (Series APV)
21-abr	63.905	DIVIDENDO CAP	Aumento Patrimonial (Series APV)
22-abr	81	DIVIDENDO SMU	Aumento Patrimonial (Series APV)
26-abr	50.097	DIVIDENDO BSANTANDER	Aumento Patrimonial (Series APV)
29-abr	21.139	DIVIDENDO CENCOSHOPP	Aumento Patrimonial (Series APV)
30-abr	19.623	DIVIDENDO SMSAAM Y SALFACORP	Aumento Patrimonial (Series APV)
03-may	309	DIVIDENDO SQM-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
07-may	33.954	DIVIDENDO VAPORES-COLBUN-CMPC	Aumento Patrimonial (Series APV)
10-may	6.085	DIVIDENDO COPEC - FALABELLA	Aumento Patrimonial (Series APV)
13-may	14.791	DIVIDENDO AGUAS-A	Aumento Patrimonial (Series APV)
14-may	16.302	DIVIDENDO CONCHA Y TORO y ECL	Aumento Patrimonial (Series APV)
20-may	30	DIVIDENDO ECL	Aumento Patrimonial (Series APV)
20-may	1.677	DIVIDENDO ENTEL	Aumento Patrimonial (Series APV)
24-may	49.914	DIV.ANDINA-B ENELCHILE ENELAM	Aumento Patrimonial (Series APV)
24-may	3.150	DIVIDENDO ENELGXCH	Aumento Patrimonial (Series APV)
07-jun	11.937	DIVIDENDO FORUS S.A.	Aumento Patrimonial (Series APV)
07-jun	5.418	DIVIDENDO SQM-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
11-jun	18.512	DIVIDENDO VAPORES	Aumento Patrimonial (Series APV)
26-jul	3.880	DIVIDENDO CMPC	Aumento Patrimonial (Series APV)
23-ago	8.932	DIVIDENDO ANDINA-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
23-ago	38.114	DIVIDENDO ECL - CAP -	Aumento Patrimonial (Series APV)
02-sept	5.830	DIVIDENDO SONDA	Aumento Patrimonial (Series APV)
06-sept	8.994	DIVIDENDO SQM-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
10-sept	1.333	DIVIDENDO TRICOT	Aumento Patrimonial (Series APV)
16-sept	5.194	DIVIDENDO FORUS S.A.	Aumento Patrimonial (Series APV)
23-sept	5.534	DIVIDENDO SMU	Aumento Patrimonial (Series APV)
24-sept	8.073	DIVIDENDO FALABELLA	Aumento Patrimonial (Series APV)
27-sept	1.326	DIVIDENDO CONCHATORO	Aumento Patrimonial (Series APV)
13-oct	135.278	DIVIDENDO CENCOSUD	Aumento Patrimonial (Series APV)
18-oct	24.397	DIVIDENDO CENCOSHOPP	Aumento Patrimonial (Series APV)
20-oct	56.120	DIVIDENDO VAPORES	Aumento Patrimonial (Series APV)
22-oct	13.547	DIVIDENDO COPEC	Aumento Patrimonial (Series APV)
25-oct	8.733	DIVIDENDO ANDINA-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
27-oct	16.979	DIVIDENDO QUIÑENCO	Aumento Patrimonial (Series APV)

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes (continuación)

Fecha	Monto a distribuir M\$	Origen de la Distribución	Forma de distribución
28-oct	29.998	DIVIDENDO ENTEL	Aumento Patrimonial (Series APV)
03-nov	11.005	DIVIDENDO AGUAS-A	Aumento Patrimonial (Series APV)
04-nov	21.295	DIVIDENDO COPEC	Aumento Patrimonial (Series APV)
15-nov	38.194	DIVIDENDO TRICOT	Aumento Patrimonial (Series APV)
13-dic	2.659	DIVIDENDO TRICOT	Aumento Patrimonial (Series APV)
17-dic	38.048	DIVIDENDO CONCHATORO	Aumento Patrimonial (Series APV)
20-dic	20.190	DIVIDENDO SONDA	Aumento Patrimonial (Series APV)
23-dic	14.829	DIVIDENDO CMPC	Aumento Patrimonial (Series APV)
24-dic	38.916	DIVIDENDO SQM-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
30-dic	66	DIVIDENDO SQM-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
	914.612		

Fecha	Monto a distribuir M\$	Origen de la Distribución	Forma de distribución
25-ene	18.185	DIVIDENDO ANDINA-B	Reinversión (Series no APV)
01-feb	3.377	DIVIDENDO SMU	Reinversión (Series no APV)
26-mar	2.616	DIVIDENDO CONCHATORO	Reinversión (Series no APV)
30-mar	29.282	DIVIDENDO BCI	Reinversión (Series no APV)
07-abr	3.815	DIVIDENDO BESALCO	Reinversión (Series no APV)
19-abr	5.776	DIVIDENDO CCU	Reinversión (Series no APV)
21-abr	106.225	DIVIDENDO CAP	Reinversión (Series no APV)
22-abr	135	DIVIDENDO SMU	Reinversión (Series no APV)
26-abr	84.314	DIVIDENDO BSANTANDER	Reinversión (Series no APV)
29-abr	36.779	DIVIDENDO CENCOSHOPP	Reinversión (Series no APV)
30-abr	34.201	DIVIDENDO SMSAAM Y SALFACORP	Reinversión (Series no APV)
03-may	527	DIVIDENDO SQM-B	Reinversión (Series no APV)
07-may	54.422	DIVIDENDO VAPORES-COLBUN-CMPC	Reinversión (Series no APV)
10-may	9.811	DIVIDENDO COPEC - FALABELLA	Reinversión (Series no APV)
13-may	23.267	DIVIDENDO AGUAS-A	Reinversión (Series no APV)
14-may	25.262	DIVIDENDO CONCHA Y TORO y ECL	Reinversión (Series no APV)
20-may	-47	DIVIDENDO ECL	Reinversión (Series no APV)
20-may	2.411	DIVIDENDO ENTEL	Reinversión (Series no APV)
24-may	71.459	DIV.ANDINA-B ENELCHILE ENELAM	Reinversión (Series no APV)
24-may	4.510	DIVIDENDO ENELGXCH	Reinversión (Series no APV)
07-jun	19.263	DIVIDENDO FORUS S.A.	Reinversión (Series no APV)
07-jun	8.744	DIVIDENDO SQM-B	Reinversión (Series no APV)
11-jun	28.732	DIVIDENDO VAPORES	Reinversión (Series no APV)
26-jul	6.224	DIVIDENDO CMPC	Reinversión (Series no APV)
23-ago	14.124	DIVIDENDO ANDINA-B	Reinversión (Series no APV)
23-ago	60.273	DIVIDENDO ECL - CAP -	Reinversión (Series no APV)
02-sept	9.460	DIVIDENDO SONDA	Reinversión (Series no APV)
06-sept	14.497	DIVIDENDO SQM-B	Reinversión (Series no APV)
10-sept	2.154	DIVIDENDO TRICOT	Reinversión (Series no APV)



# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes (continuación)

Fecha	Monto a distribuir M\$	Origen de la Distribución	Forma de distribución
16-sept	8.255	DIVIDENDO FORUS S.A.	Reinversión (Series no APV)
23-sept	8.720	DIVIDENDO SMU	Reinversión (Series no APV)
24-sept	12.745	DIVIDENDO FALABELLA	Reinversión (Series no APV)
27-sept	2.095	DIVIDENDO CONCHATORO	Reinversión (Series no APV)
13-oct	221.066	DIVIDENDO CENCOSUD	Reinversión (Series no APV)
18-oct	38.744	DIVIDENDO CENCOSHOPP	Reinversión (Series no APV)
20-oct	90.210	DIVIDENDO VAPORES	Reinversión (Series no APV)
22-oct	21.514	DIVIDENDO COPEC	Reinversión (Series no APV)
25-oct	13.996	DIVIDENDO ANDINA-B	Reinversión (Series no APV)
27-oct	27.227	DIVIDENDO QUIÑENCO	Reinversión (Series no APV)
28-oct	48.074	DIVIDENDO ENTEL	Reinversión (Series no APV)
03-nov	17.510	DIVIDENDO AGUAS-A - -	Reinversión (Series no APV)
04-nov	33.996	DIVIDENDO COPEC	Reinversión (Series no APV)
15-nov	59.211	DIVIDENDO TRICOT	Reinversión (Series no APV)
13-dic	3.965	DIVIDENDO TRICOT	Reinversión (Series no APV)
17-dic	56.693	DIVIDENDO CONCHATORO	Reinversión (Series no APV)
20-dic	29.824	DIVIDENDO SONDA	Reinversión (Series no APV)
23-dic	23.252	DIVIDENDO CMPC	Reinversión (Series no APV)
24-dic	60.927	DIVIDENDO SQM-B	Reinversión (Series no APV)
30-dic	103	DIVIDENDO SQM-B	Reinversión (Series no APV)
	1.457.925		

**Total Distribución de Beneficios**

**2.372.537**

# FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

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

## **Nota 21 - Hechos relevantes**

Durante el 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.