

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO**

*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 Deuda Corto Plazo

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 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 Deuda Corto Plazo 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 DEUDA CORTO PLAZO**

*Santiago, Chile*

*31 de Diciembre de 2022 y 2021*

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO**

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 DEUDA CORTO PLAZO**

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

## Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

	Nota	2022 M\$	2021 M\$
<b>Activo</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	124.833	53.496
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	43.033.128	40.662.597
Cuentas por cobrar a intermediarios		-	42
Otras cuentas por cobrar		1.350	546
<b>Total activo</b>		<b>43.159.311</b>	<b>40.716.681</b>
<b>Pasivo</b>			
Rescates por pagar		-	-
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	2.119	2.566
Cuentas por pagar a intermediarios		2.577	-
Otros documentos y cuentas por pagar		7.099	801
<b>Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)</b>		<b>11.795</b>	<b>3.367</b>
<b>Activo neto atribuible a los partícipes</b>		<b>43.147.516</b>	<b>40.713.314</b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

## Estados de Resultados Integrales

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

	Nota	2022 M\$	2021 M\$
<b><u>Ingresos/pérdidas de la operación</u></b>			
Intereses y reajustes	7	4.505.889	1.699.431
Ingresos por dividendos		-	-
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	13	(778.160)	4.193.115
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	38.626	(6.306.875)
Otros		(180)	-
<b>Total ingresos/pérdidas netos de la operación</b>		<b>3.766.175</b>	<b>(414.329)</b>
<b><u>Gastos</u></b>			
Comisión de administración	9	(408.175)	(557.141)
Otros gastos de operación		(15.809)	(25.985)
<b>Total gastos de operación</b>		<b>(423.984)</b>	<b>(583.126)</b>
<b>Utilidad de la operación antes de impuesto</b>		<b>3.342.191</b>	<b>(997.455)</b>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
<b>Utilidad de la operación después de impuesto</b>		<b>3.342.191</b>	<b>(997.455)</b>
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios</b>		<b>3.342.191</b>	<b>(997.455)</b>
Distribución de beneficios		-	-
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios</b>		<b>3.342.191</b>	<b>(997.455)</b>

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



# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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

Por los ejercicios terminados entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2022 y 2021

	Serie <u>GLB (ex A)</u> M\$	Serie <u>B</u> M\$	Serie <u>H (ex C)</u> M\$	Serie <u>INV (ex LP180)</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>PAT (ex LPI)</u> M\$	Serie <u>K</u> M\$	Serie <u>P</u> M\$	Serie <u>Q</u> M\$	Serie <u>LP3</u> M\$	Serie <u>PLAN1</u> M\$	Serie <u>PLAN2</u> M\$	Serie <u>PLAN3</u> M\$	Serie <u>PLAN4</u> M\$	Total General M\$
2022															
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de Enero de 2022	1.886.172	1.942.844	8.307.455	11.191.771	10.381.005	436.042	-	-	4.573.319	764.748	75.018	162.108	185.458	807.374	40.713.314
Aporte de Cuotas	2.394.449	2.917.739	3.072.805	13.164.663	10.507.428	8.569.099	959.398	5.013.421	1.935.783	145.486	54.708	64.828	154.054	482.909	49.436.770
Rescate de Cuotas	(3.083.024)	(1.714.704)	(8.181.445)	(16.289.727)	(9.334.930)	(3.878.694)	(429.550)	(1.820.963)	(2.658.231)	(932.146)	(131.756)	(231.345)	(344.570)	(1.313.674)	(50.344.759)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	(688.575)	1.203.035	(5.108.640)	(3.125.064)	1.172.498	4.690.405	529.848	3.192.458	(722.448)	(786.660)	(77.048)	(166.517)	(190.516)	(830.765)	(907.989)
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	91.647	221.580	390.098	710.247	963.147	259.224	35.514	216.047	397.887	21.912	2.030	4.409	5.058	23.391	3.342.191
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2022	1.289.244	3.367.459	3.588.913	8.776.954	12.516.650	5.385.671	565.362	3.408.505	4.248.758	-	-	-	-	-	43.147.516

	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>Q</u> M\$	Serie General M\$
2021													
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de Enero de 2021	3.327.325	75.937	236.352	235.364	1.120.587	2.960.387	8.518.251	1.656.701	20.892.744	11.953.457	1.108.858	10.009.683	62.095.646
Aporte de Cuotas	4.894.362	8.820	13.525	17.263	132.741	1.030.273	10.331.722	292.016	12.482.798	9.888.845	173.013	4.478.571	43.743.949
Rescate de Cuotas	(6.295.035)	(8.473)	(86.126)	(64.408)	(428.876)	(2.000.992)	(10.438.454)	(1.155.853)	(21.862.551)	(11.061.425)	(828.563)	(9.898.070)	(64.128.826)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	(1.400.673)	347	(72.601)	(47.145)	(296.135)	(970.719)	(106.732)	(863.837)	(9.379.753)	(1.172.580)	(655.550)	(5.419.499)	(20.384.877)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	(40.480)	(1.266)	(1.643)	(2.761)	(17.078)	(46.824)	(104.064)	(28.116)	(321.220)	(399.872)	(17.266)	(16.865)	(997.455)
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2021	1.886.172	75.018	162.108	185.458	807.374	1.942.844	8.307.455	764.748	11.191.771	10.381.005	436.042	4.573.319	40.713.314

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

### Estados de Flujos de Efectivo

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

	Nota	2022 M\$	2021 M\$
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de la operación</b>			
Compra de activos financieros	7	(73.376.816)	(165.463.092)
Venta/cobro de activos financieros		74.772.682	182.738.072
Dividendos recibidos		205	4.943.606
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(416.745)	(2.264.823)
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>		<b>979.326</b>	<b>19.953.763</b>
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento</b>			
Colocación de cuotas en circulación		49.436.769	43.743.949
Rescate de cuotas en circulación		(50.344.758)	(64.138.830)
Otros		-	-
<b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>		<b>(907.989)</b>	<b>(20.394.881)</b>
<b>Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente</b>		<b>71.337</b>	<b>(441.118)</b>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		53.496	494.614
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
<b>Saldo final efectivo y efectivo equivalente</b>	6	<b>124.833</b>	<b>53.496</b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 1 - Información general .....	6
Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables .....	6
Nota 3 - Cambios contables .....	14
Nota 4 - Riesgos financieros .....	14
Nota 5 - Política de inversión del Fondo.....	23
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo .....	24
Nota 7 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado .....	25
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado .....	26
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas.....	27
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo .....	36
Nota 12 - Custodia de valores .....	38
Nota 12 - Custodia de valores .....	39
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.....	40
Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros .....	40
Nota 15 - Excesos de inversión .....	40
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo.....	40
Nota 17 - Información estadística .....	41
Nota 18 - Sanciones.....	54
Nota 19 – Distribución de beneficios a los partícipes .....	54
Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa .....	54
Nota 21 - Hechos relevantes.....	54
Nota 22 - Hechos posteriores .....	54

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 1 - Información general

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

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

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

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

El reglamento interno del Fondo vigente al 31 de Diciembre de 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 DEUDA CORTO PLAZO

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 I2: Se modifican los Requisitos de Ingreso a la serie.
- l) Serie O: Se modifican los Requisitos de Ingreso a la serie.
- m) 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.
- n) 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 DEUDA CORTO PLAZO

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 de Chile a través de sus Oficios Circular N° 544 del 2009, 592 del 2010 y Circular N° 1.997 de 2010.

Los presentes estados financieros comparativos del Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (IFRS).

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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)

#### b) Moneda funcional y de presentación

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

#### c) Transacciones y saldos en moneda extranjera y unidades reajustables

Las transacciones en una moneda distinta a la moneda funcional se consideran en moneda extranjera y son inicialmente registradas al tipo de cambio a la fecha de la transacción. Los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera son convertidos al tipo de cambio de la moneda funcional a la fecha del estado de situación financiera. Todas las diferencias son registradas con cargo o abono a los resultados del ejercicio.

#### d) Transacciones y saldos en moneda extranjera y unidades reajustables

Los activos y pasivos en unidades reajustables o monedas extranjeras se han convertido a pesos a la paridad vigente al cierre del ejercicio.

	31.12.2022	31.12.2021
	\$	\$
Unidades de Fomento	35.110,9800	30.991,74

#### e) 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 DEUDA CORTO PLAZO

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 Deuda Corto Plazo, por lo tanto, no se detallan. Lo anterior también ocurre con las interpretaciones que han sido publicadas y entraron en vigencia, por lo tanto, tampoco se detallan.

### **2.4 Efectivo y efectivo equivalente**

Se considera como efectivo los saldos de caja y banco y como equivalente al efectivo otras inversiones o depósitos de corto plazo de alta liquidez que son fácilmente convertibles en montos conocidos de efectivo y sujetos a un riesgo poco significativo de cambio de valor a su vencimiento, el que no supera los 3 meses. Al cierre del ejercicio, este rubro se compone de saldos mantenidos en bancos.

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

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



# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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 DEUDA CORTO PLAZO

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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)**

Los modelos de valoración se emplean principalmente para valorar patrimonio, títulos de deuda y otros instrumentos de deuda que no cotizan en la bolsa para los cuales los mercados estuvieron o han estado inactivos durante el ejercicio financiero.

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

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

### **2.7 Cuotas en circulación**

El Fondo emite cuotas, las cuales se pueden recuperar a opción del partícipe. El Fondo ha emitido 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

### 2.8 Ingresos y pérdidas de la operación

Los principales ingresos reconocidos por el Fondo son los siguientes:

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

### 2.9 Tributación

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

### Nota 3 - Cambios contables

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

### Nota 4 - Riesgos financieros

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

### **Marco general de administración de los riesgos.**

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

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

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

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

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

#### **a) Riesgo de crédito**

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

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

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

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

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

Clasificación de riesgo	31.12.2022	31.12.2021
	%	%
AAA - AA o N-1	87,50	81,27
A o N-2	5,04	1,46
BBB o N-3 - N-4	-	-
B y menores	0,71	0,63
BC o emitidos por el Estado de Chile	6,75	16,64
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

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

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

<b>Cartera de inversiones</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Emisores nacionales</b>		
Bonos Bancos e Inst. Financieras	46,48	55,32
Bonos emitidos por estados y Banco Central de Chile	6,65	16,02
Bonos empresas	14,57	22,28
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	32,20	5,75
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	0,01	0,02
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	0,09	0,61
<b>Total emisores nacionales</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Emisores extranjeros</b>		
Acciones	-	-
<b>Total emisores extranjeros</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total Cartera</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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 Deuda Corto Plazo, los valores no consideran garantías asociadas:

	31.12.2022	31.12.2021
Instrumentos de deuda al:	M\$	M\$
Bonos bancarios	19.998.617	22.492.330
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	2.863.248	6.514.597
Bonos empresas	6.269.398	9.060.969
Depósitos a plazo	13.857.540	2.338.627
Letras hipotecarias	4.612	6.205
Pagarés emitidos por el estado	39.713	249.869
<b>Exposición máxima al riesgo de crédito</b>	<b>43.033.128</b>	<b>40.662.597</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 DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

#### b) Riesgo de liquidez

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

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

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Depósitos a plazo (DP) – Bonos de bancos (BB) – Letras Hipotecarias (LCHR)	Banco Scotiabank Sud Americano	5.663.831	13,16
Depósitos a plazo (DP) – Bonos de bancos (BB)	Banco crédito e Inversiones	5.309.871	12,34
Bonos de empresa (BE)	Caja de Compensación Los Andes	3.417.807	7,94
Depósitos a plazo (DP) – Bonos de bancos (BB)	Banco Santander	3.273.869	7,61
Bonos de bancos (BB)	Banco de Chile	3.268.140	7,59
Otros Instrumentos	(*) Ver comentario	22.099.610	51,36
Total		43.033.128	100,00

(\*) Corresponde a un total de 17 emisores y tipos de instrumentos diferentes.

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

### **c) Riesgo de mercado**

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

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

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

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

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

#### c) Riesgo de mercado (continuación)

La siguiente tabla muestra la concentración de los instrumentos financieros mantenida por el Fondo a la fecha de cierre de los estados financieros:

<b>Tipos de instrumentos y su origen</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
Instrumentos de deuda nacionales	100,00	100,00
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

#### Análisis de Sensibilidad

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

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:

	<b>Monto M\$</b>	<b>Monto modificado M\$</b>	<b>Diferencia</b>
<b>Instrumentos de Deuda Nacionales</b>	<b>43.033.128</b>	<b>42.553.460</b>	<b>-1,11%</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### c) Riesgo de mercado (continuación)

Clasificación por niveles de los instrumentos financieros:

<b>Activos</b>	<b>Nivel 1</b>	<b>Saldo Total</b>
<b>Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados</b>	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	13.857.540	13.857.540
Bonos Bancos e Inst. Financieras	19.998.617	19.998.617
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	4.612	4.612
Pagarés de Empresas	-	-
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	6.269.398	6.269.398
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	39.713	39.713
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	2.863.248	2.863.248
<b>Total activos</b>	<b>43.033.128</b>	<b>43.033.128</b>

### d) Riesgo de capital

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

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

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

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

Límite Máximo de Inversión en instrumentos emitidos o garantizados por personas relacionadas a la Administradora, que cumplan con lo dispuesto en el artículo 62, letra b) de la Ley N°20.712 : 25% del activo del Fondo

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

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo

a) La composición de este rubro es la siguiente:

<b>Efectivo y equivalente al efectivo</b>	<b>Saldo al</b>	
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Saldo en bancos	124.833	53.496
<b>Total efectivo</b>	<b>124.833</b>	<b>53.496</b>

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

<b>Efectivo y equivalente al efectivo</b>		<b>Saldo al</b>	
		<b>2022</b>	<b>2021</b>
		<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Bancos	\$ Chilenos	124.833	53.496
<b>Total efectivo</b>		<b>124.833</b>	<b>53.496</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

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

a) Composición de la cartera

<u>Instrumento</u>	<u>AL 31 de Diciembre 2022</u>				<u>AL 31 de Diciembre 2021</u>			
	<u>Nacional</u> <u>M\$</u>	<u>Extranjero</u> <u>M\$</u>	<u>Total</u> <u>M\$</u>	<u>% de Activo neto</u>	<u>Nacional</u> <u>M\$</u>	<u>Extranjero</u> <u>M\$</u>	<u>Total</u> <u>M\$</u>	<u>% de Activo neto</u>
<b>ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</b>								
Dep. y/o Pag. Bcos. E Inst. Fin.	13.857.540	-	13.857.540	32,12%	2.338.627	-	2.338.627	5,74%
Bonos Bancos e Inst. Financieras	9.661.838	-	9.661.838	22,39%	5.289.264	-	5.289.264	12,99%
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	4.122.212	-	4.122.212	9,55%	1.241.330	-	1.241.330	3,05%
Letras Crédito Bcos. E Inst. Fin.	4.612	-	4.612	0,01%	-	-	-	-
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	2.635.803	-	2.635.803	6,11%	5.432.107	-	5.432.107	13,34%
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	39.713	-	39.713	0,09%	249.869	-	249.869	0,61%
Pagarés de Empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>30.321.718</b>	<b>-</b>	<b>30.321.718</b>	<b>70,27%</b>	<b>14.551.197</b>	<b>-</b>	<b>14.551.197</b>	<b>35,73%</b>
<b>iii) Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días</b>								
Dep. y/o Pag. Bcos. E Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	10.336.779	-	10.336.779	23,96%	17.203.066	-	17.203.066	42,25%
Letras Crédito Bcos. E Inst. Fin.	-	-	-	-	6.205	-	6.205	0,02%
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	2.147.186	-	2.147.186	4,98%	3.628.862	-	3.628.862	8,91%
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	227.445	-	227.445	0,52%	5.273.267	-	5.273.267	12,95%
<b>Subtotal</b>	<b>12.711.410</b>	<b>-</b>	<b>12.711.410</b>	<b>29,46%</b>	<b>26.111.400</b>	<b>-</b>	<b>26.111.400</b>	<b>64,13%</b>
<b>iv) Otros instrumentos e inversiones financieras</b>								
Derivados	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total</b>	<b>43.033.128</b>	<b>-</b>	<b>43.033.128</b>	<b>99,73%</b>	<b>40.662.597</b>	<b>-</b>	<b>40.662.597</b>	<b>99,86%</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

### Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	M\$	M\$
Saldo de inicio	40.662.597	58.350.451
Intereses y reajustes	4.505.889	1.699.431
Aumento (disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(778.160)	4.194.611
Compras	73.376.816	165.463.092
Ventas	(30.825.869)	(53.979.252)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(43.908.145)	(135.065.736)
<b>Saldo Final</b>	<b><u>43.033.128</u></b>	<b><u>40.662.597</u></b>

#### 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 DEUDA CORTO PLAZO

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

1,9040%	para la Serie GLOBAL	IVA incluido
1,1000%	para la Serie B	Exento de IVA
0,8500%	para la serie H	Exento de IVA
1,1900%	para la serie INVERSIONISTA	IVA incluido
1,1900%	para la serie G	IVA incluido
0,7000%	para la serie PATRIMONIAL	IVA incluido
0,5000%	para la serie I2	IVA incluido
0,0000%	para la serie O	IVA incluido
0,8500%	para la serie P	IVA incluido
0,5900%	para la serie K	IVA incluido

El total de remuneración por administración del ejercicio ascendió a M\$408.175 (M\$557.141 en el año 2021) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales. Adeudándose M\$2.119 (M\$2.566 en el año 2021) por remuneración por pagar a Principal Administradora General de Fondos S.A. al cierre del ejercicio, que se presenta en el ítem “Remuneraciones Sociedad Administradora” en el estado de situación financiera.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

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

		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
<b>Tenedor GLB</b>	%						
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	196,5932	196,5932	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,116	341,4505	934,2293	357,9732	16,5226	934,2292	1.489.507

		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
<b>Tenedor B</b>	%						
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	3.923,6502	-	3.923,6502	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,162	-	3.373,8721	-	( 820,7245)	2.553,1476	5.455.850

		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
<b>Tenedor H</b>	%						
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,793	6.124,2161	6.537,5265	-	-	12.661,7426	28.446.105
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	2.522.845,5555	174.517,4575	2.697.363,0130	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

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

<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	-	35,4447	-	-	- 35,4447	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	2.175,9381	-	2.211,3828	35,4447	-	-

<b>Tenedor INV</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,104	166,1766	-	-	4.913,2023	5.079,3789	9.148.261
Accionistas de la Sociedad Administradora	0,124	3.976.334,7812	551.504,3645	4.521.803,6007	-	6.035,5450	10.870.373
Personal clave de la administración	0,063	-	3.191,5093	2.254,3517	2.130,5488	3.067,7064	5.525.120

<b>Tenedor G</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,008	49,1661	1.837,4638	1.202,1323	-	684,4976	954.898
Accionistas de la Sociedad Administradora	38,414	-	5.762.299,8264	2.315.678,6515	-	3.446.621,1749	4.808.158.894
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

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

<b>Tenedor PLAN4</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	3.062,1806	-	-	(3.062,1806)	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	959,4446	4.943,2529	3.983,8083	-	-

<b>Tenedor PAT</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,008	-	345,2442	-	-	345,2442	426,435

<b>Tenedor P</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	100,000	-	4.996.292,1794	1.778.080,6462	-	3.218.211,5332	3.408.505.347
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

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

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	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	1.742,3957	1.742,3957	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

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

<b>Tenedor A</b>	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	62,1782	6.640,0554	6.702,2336	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,0270	440,5412	-	99,0907	-	341,4505	504.905

<b>Tenedor B</b>	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,3980	3.923,6502	-	-	-	3.923,6502	7.724.533
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

- b) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal al 31 de Diciembre de 2021 (continuación)

<b>Tenedor LP3</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,0090	35,4447	-	-	-	35,4447	68.909
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,5530	4.125,7264	-	1.949,7883	-	2.175,9381	4.230.330

<b>Tenedor LP180</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,0020	166,1766	-	-	-	166,1766	275.984
Accionistas de la Sociedad Administradora	58,9170	5.700.709,5153	3.738.681,8365	5.469.091,6796	-	3.970.299,6722	6.593.827.640
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

<b>Tenedor Plan4</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,6220	3.098,6282	-	36,4476	-	3.062,1806	5.019.040
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	1.827,6972	12.184,1922	14.011,8894	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

- c) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal al 31 de Diciembre de 2021 (continuación)

Tenedor G	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,010	930,0794	509,9348	1.390,8481	-	49,1661	63.395
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-



# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 10 - Cuotas en circulación

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

2022	<u>Serie GLB (ex A)</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie H (ex C)</u>	<u>Serie INV (ex LP180)</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie PAT (ex LPI)</u>	<u>Serie O</u>	<u>Serie K</u>	<u>Serie P</u>	<u>Serie PLAN1</u>	<u>Serie PLAN2</u>	<u>Serie PLAN3</u>	<u>Serie PLAN4</u>	<u>Serie LP3</u>
Saldo al 1 de Enero	1.275.556,1444	986.860,8045	4.023.730,1959	6.738.830,4758	8.050.975,6692	384.719,3439	4.140.868,3136	-	-	47.824,1231	94.630,7057	114.511,2864	492.589,0107	393.360,3968
Cuotas suscritas	1.567.108,5274	1.430.475,2984	1.428.258,6250	7.616.319,3596	7.872.989,5094	7.172.260,1050	1.679.266,7027	939.276,6722	4.996.292,1796	33.973,2048	36.922,2549	92.646,8836	286.998,2403	74.331,5781
Cuotas rescatadas	2.034.041,1953	841.483,1378	3.854.515,6038	9.481.931,1558	6.951.684,7210	3.196.706,3546	2.314.713,7869	406.336,4582	1.778.080,6464	81.797,3279	131.552,9606	207.158,1700	779.587,2510	467.691,9749
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	808.623,4765	1.575.852,9651	1.597.473,2171	4.873.218,6796	8.972.280,4576	4.360.273,0943	3.505.421,2294	532.940,2140	3.218.211,5332	-	-	-	-	-

  

2021	<u>Serie A</u>	<u>Serie PLAN1</u>	<u>Serie PLAN2</u>	<u>Serie PLAN3</u>	<u>Serie PLAN4</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie C</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie LP180</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie LPI</u>	<u>Serie O</u>
Saldo al 1 de Enero	2.198.973,5823	47.611,6162	135.829,7122	143.142,3882	673.750,2588	1.475.215,6277	4.057.757,8212	838.233,7474	12.330.459,9806	9.021.936,9191	963.644,6698	8.989.725,7569
Cuotas suscritas	3.277.240,1294	5.618,6542	7.839,2098	10.643,9397	80.328,9781	515.228,3350	4.974.715,1896	146.628,9426	7.423.272,2660	7.477.523,5752	152.152,6318	4.041.858,9955
Cuotas rescatadas	4.200.657,5673	5.406,1473	49.038,2163	39.275,0415	261.490,2262	1.003.583,1582	5.008.742,8149	591.502,2932	13.014.901,7708	8.448.484,8251	731.077,9577	8.890.716,4388
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	1.275.556,1444	47.824,1231	94.630,7057	114.511,2864	492.589,0107	986.860,8045	4.023.730,1959	393.360,3968	6.738.830,4758	8.050.975,6692	384.719,3439	4.140.868,3136

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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 2022

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	0,1224%	0,1767%	0,1852%	0,1894%	0,1937%	0,1554%	0,1767%	0,1781%	0,1477%	0,0870%	0,1894%	0,2490%	-	-
Febrero	0,5836%	0,6328%	0,6406%	0,6444%	0,6483%	0,6135%	0,6328%	0,6342%	0,6066%	0,5515%	0,6444%	0,6985%	-	-
Marzo	0,5632%	0,6177%	0,6262%	0,6305%	0,6347%	0,5963%	0,6176%	0,6191%	0,5886%	0,5276%	0,6305%	0,6903%	-	-
Abril	1,2014%	-	-	-	-	1,2678%	1,2885%	-	1,2599%	1,2029%	1,3007%	1,3594%	-	-
Mayo	0,6131%	-	-	-	-	0,6807%	0,7020%	-	0,6730%	0,6710%	0,7149%	0,7748%	-	0,7020%
Junio	0,6027%	-	-	-	-	0,6692%	0,6899%	-	0,6617%	0,6617%	0,7023%	0,7602%	0,7114%	0,6899%
Julio	0,6465%	-	-	-	-	0,7152%	0,7366%	-	0,7076%	0,7075%	0,7495%	0,8094%	0,7589%	0,7366%
Agosto	0,3613%	-	-	-	-	0,4299%	0,4512%	-	0,4222%	0,4222%	0,4640%	0,5238%	0,4734%	0,4512%
Septiembre	0,4232%	-	-	-	-	0,4896%	0,5102%	-	0,4821%	0,4821%	0,5226%	0,5805%	0,5317%	0,5102%
Octubre	0,9105%	-	-	-	-	0,9795%	1,0009%	-	0,9718%	0,9718%	1,0138%	1,0739%	1,0232%	1,0009%
Noviembre	0,8438%	-	-	-	-	0,9105%	0,9312%	-	0,9030%	0,9030%	0,9437%	1,0018%	0,9528%	0,9312%
Diciembre	0,6544%	-	-	-	-	0,7232%	0,7446%	-	0,7155%	0,7155%	0,7574%	0,8173%	0,7668%	0,7446%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Ultimo Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
GLB (EX A)	7,8220%	5,3693%	8,2796%
B	8,5437%	6,4863%	9,8535%
H (EX C)	8,8154%	7,0200%	10,6812%
INV (EX LP180)	8,4460%	6,2947%	9,5570%
G	8,1918%	5,2911%	7,7483%
PAT (EX LPI)	8,9786%	7,3414%	11,1807%
O	9,7442%	8,8549%	13,5424%
K	-	-	-
P	-	-	-
M	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

c) Rentabilidad real mensual Series APV

Año 2022	Serie B	Serie H (ex C)	Serie Plan1	Serie Plan2	Serie Plan3	Serie Plan4	Serie K	Serie P
Enero	-0,5535%	-0,5324%	-0,5323%	-0,5239%	-0,5197%	-0,5154%	-	-
Febrero	-0,4282%	-0,4091%	-0,4091%	-0,4015%	-0,3976%	-0,3938%	-	-
Marzo	-0,0015%	0,0197%	0,0198%	0,0282%	0,0325%	0,0367%	-	-
Abril	-0,1445%	-0,1240%	-	-	-	-	-	-
Mayo	-0,8692%	-0,8481%	-	-	-	-	-	-0,8481%
Junio	-0,5700%	-0,5496%	-	-	-	-	-0,5283%	-0,5496%
Julio	-0,2806%	-0,2595%	-	-	-	-	-0,2374%	-0,2594%
Agosto	-0,8145%	-0,7934%	-	-	-	-	-0,7715%	-0,7934%
Septiembre	-0,7475%	-0,7271%	-	-	-	-	-0,7059%	-0,7271%
Octubre	-0,0190%	0,0022%	-	-	-	-	0,0243%	0,0022%
Noviembre	0,2975%	0,3182%	-	-	-	-	0,3396%	0,3182%
Diciembre	-0,1351%	-0,1139%	-	-	-	-	-0,0918%	-0,1139%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APVC

	Ultimo Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	-4,1907%	-6,1033%	-3,9634%
Serie H (EX C)	-3,9509%	-5,8683%	-3,7228%
Serie K	-	-	-
Serie P	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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:

INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA						
CUSTODIA DE VALORES						
ENTIDADES	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores- Custodia encargada por Sociedad Administradora	43.033.128	100,0000%	99,7076%	-	-	-
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	<b>43.033.128</b>	<b>100,0000%</b>	<b>99,7076%</b>	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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

INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA						
CUSTODIA DE VALORES						
ENTIDADES	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores- Custodia encargada por Sociedad Administradora	40.662.597	100,0000%	99,8672%	-	-	-
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	<b>40.662.597</b>	<b>100,0000%</b>	<b>99,8672%</b>	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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.	-	3.392.329
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	(778.604)	802.282
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	444	(1.496)
<b>Total</b>	<b>(778.160)</b>	<b>4.193.115</b>

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

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

	2022	2021
	M\$	M\$
Utilidad en venta instrumentos de capitalización.	(2.044)	(6.306.875)
Utilidad en venta de otros instrumentos.	40.670	-
<b>Total</b>	<b>38.626</b>	<b>(6.306.875)</b>

### Nota 15 - Excesos de inversión

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no presenta excesos de inversión.

### Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo

La Sociedad Administradora constituyó en beneficio del Fondo (según el artículo 7° del D.L. N° 1.328 y artículo 226 Ley N° 18.045), la siguiente garantía.

Naturaleza	Emisor	Representante de los Beneficiarios	Monto UF	Vigencia
Póliza de seguro	Compañía de Seguros de Crédito Continental	Banco Santander	14.000,00	Desde 10.01.2022 Hasta 10.01.2023

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 - Información estadística

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

#### a) Serie A

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.480,5157	39.090.706	2.385	19.836
FEBRERO	1.489,1566	39.071.095	2.213	20.730
MARZO	1.497,5434	38.859.232	2.447	20.979

(\*) 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 GLB

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ABRIL	1.516,0295	38.637.413	97	20.906
MAYO	1.525,3239	38.759.951	1.091	20.833
JUNIO	1.534,5168	38.014.586	1.034	20.770
JULIO	1.544,4374	39.296.218	1.132	20.737
AGOSTO	1.550,0176	39.133.851	1.128	20.691
SEPTIEMBRE	1.556,5768	40.204.661	1.136	20.660
OCTUBRE	1.570,7499	44.286.758	1.411	20.657
NOVIEMBRE	1.584,0043	44.659.721	1.826	20.636
DICIEMBRE	1.594,3704	43.159.311	2.062	20.618

(\*) 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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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	1.971,7698	39.090.706	1.792	531
FEBRERO	1.983,8674	39.071.095	1.652	535
MARZO	1.995,6970	38.859.232	1.990	537
ABRIL	2.020,9990	38.637.413	1.882	1.284
MAYO	2.034,7550	38.759.951	2.664	1.230
JUNIO	2.048,3713	38.014.586	2.510	1.225
JULIO	2.063,0222	39.296.218	2.654	1.222
AGOSTO	2.071,8907	39.133.851	2.687	1.224
SEPTIEMBRE	2.082,0338	40.204.661	2.662	1.230
OCTUBRE	2.102,4266	44.286.758	2.913	1.250
NOVIEMBRE	2.121,5687	44.659.721	2.926	1.223
DECIEMBRE	2.136,9115	43.159.311	3.059	1.251

(\*) 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	1.571,3838	39.090.706	54	76
FEBRERO	1.581,3279	39.071.095	49	76
MARZO	1.591,0952	38.859.232	55	74
ABRIL	-	-	52	-

(\*) 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	1.716,2357	39.090.706	104	116
FEBRERO	1.727,2291	39.071.095	94	116
MARZO	1.738,0450	38.859.232	104	116
ABRIL	-	-	97	-

(\*) 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 DEUDA CORTO PLAZO

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	1.622,6324	39.090.706	109	172
FEBRERO	1.633,0889	39.071.095	99	173
MARZO	1.643,3850	38.859.232	111	172
ABRIL	-	-	104	-

(\*) 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	1.642,2157	39.090.706	448	417
FEBRERO	1.652,8618	39.071.095	408	416
MARZO	1.663,3531	38.859.232	456	413
ABRIL	-	-	430	-

(\*) 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	2.068,2625	39.090.706	5.858	134
FEBRERO	2.081,3514	39.071.095	5.161	134
MARZO	2.094,2065	38.859.232	5.823	134
ABRIL	-	-	5.433	-

(\*) 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 DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### i) Serie H

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	2.121,1931	38.637.413	175	136
MAYO	2.136,0845	38.759.951	2.132	177
JUNIO	2.150,8209	38.014.586	2.109	172
JULIO	2.166,6644	39.296.218	1.998	171
AGOSTO	2.176,4404	39.133.851	1.929	167
SEPTIEMBRE	2.187,5446	40.204.661	1.808	170
OCTUBRE	2.209,4400	44.286.758	2.049	183
NOVIEMBRE	2.230,0147	44.659.721	2.419	193
DICIEMBRE	2.246,6185	43.159.311	2.520	207

(\*) 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	1.947,6029	39.090.706	546	181
FEBRERO	1.959,9537	39.071.095	533	180
MARZO	1.972,0875	38.859.232	599	180
ABRIL	-	-	538	-

(\*) 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	1.663,2417	39.090.706	10.780	706
FEBRERO	1.673,3309	39.071.095	9.699	717
MARZO	1.683,1801	38.859.232	10.656	724
ABRIL	-	-	10.428	-

(\*) 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 DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### d) Serie INV

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.704,3938	38.637.413	360	880
MAYO	1.715,8637	38.759.951	6.609	911
JUNIO	1.727,2180	38.014.586	6.633	914
JULIO	1.739,4390	39.296.218	7.161	907
AGOSTO	1.746,7830	39.133.851	7.491	898
SEPTIEMBRE	1.755,2045	40.204.661	7.241	896
OCTUBRE	1.772,2607	44.286.758	8.388	932
NOVIEMBRE	1.788,2646	44.659.721	8.836	862
DICIEMBRE	1.801,0590	43.159.311	8.950	879

(\*) 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	1.135,5510	39.090.706	276	7
FEBRERO	1.142,8685	39.071.095	278	7
MARZO	1.150,0738	38.859.232	304	7
ABRIL	-	-	283	-

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

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

#### n) Serie PAT

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.165,0376	38.637.413	10	7
MAYO	1.173,3659	38.759.951	1.396	30
JUNIO	1.181,6063	38.014.586	1.604	32
JULIO	1.190,4620	39.296.218	1.678	35
AGOSTO	1.195,9857	39.133.851	1.902	33
SEPTIEMBRE	1.202,2357	40.204.661	1.697	36
OCTUBRE	1.214,4236	44.286.758	3.118	47
NOVIEMBRE	1.225,8837	44.659.721	3.617	49
DICIEMBRE	1.235,1683	43.159.311	3.570	52

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

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 - Información estadística (continuación)

#### o) Serie G

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.290,5317	39.090.706	16.444	5.451
FEBRERO	1.297,6491	39.071.095	14.295	5.333
MARZO	1.304,4959	38.859.232	15.286	5.227
ABRIL	1.320,1877	38.637.413	14.157	5.196
MAYO	1.329,0460	38.759.951	14.202	5.136
JUNIO	1.337,8408	38.014.586	13.397	5.097
JULIO	1.347,3066	39.296.218	13.581	5.043
AGOSTO	1.352,9948	39.133.851	13.451	4.996
SEPTIEMBRE	1.359,5181	40.204.661	12.907	4.996
OCTUBRE	1.372,7295	44.286.758	13.610	4.990
NOVIEMBRE	1.385,1255	44.659.721	13.009	4.925
DICIEMBRE	1.395,0355	43.159.311	12.838	4.879

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

#### p) Serie O

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.107,1845	39.090.706	-	4
FEBRERO	1.114,9182	39.071.095	-	4
MARZO	1.122,6148	38.859.232	-	4
ABRIL	1.137,8758	38.637.413	-	4
MAYO	1.146,6916	38.759.951	-	4
JUNIO	1.155,4090	38.014.586	-	4
JULIO	1.164,7604	39.296.218	-	4
AGOSTO	1.170,8609	39.133.851	-	4
SEPTIEMBRE	1.177,6572	40.204.661	-	4
OCTUBRE	1.190,3036	44.286.758	-	4
NOVIEMBRE	1.202,2275	44.659.721	-	4
DICIEMBRE	1.212,0534	43.159.311	-	4

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 - Información estadística (continuación)

**q) Serie K**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
MAYO	1.007,1049	38.759.951	210	10
JUNIO	1.014,2693	38.014.586	219	10
JULIO	1.021,9665	39.296.218	249	11
AGOSTO	1.026,8044	39.133.851	304	13
SEPTIEMBRE	1.032,2639	40.204.661	303	14
OCTUBRE	1.042,8263	44.286.758	329	15
NOVIEMBRE	1.052,7622	44.659.721	370	18
DICIEMBRE	1.060,8348	43.159.311	343	17

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

**r) Serie P**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.000,0000	38.637.413	-	1
MAYO	1.007,0203	38.759.951	2.987	1
JUNIO	1.013,9677	38.014.586	2.866	1
JULIO	1.021,4370	39.296.218	2.945	1
AGOSTO	1.026,0457	39.133.851	2.895	1
SEPTIEMBRE	1.031,2808	40.204.661	2.559	1
OCTUBRE	1.041,6029	44.286.758	2.468	1
NOVIEMBRE	1.051,3027	44.659.721	2.459	1
DICIEMBRE	1.059,1303	43.159.311	2.520	1

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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	1.516,0965	59.061.046	3.807	9.514
FEBRERO	1.548,3879	61.734.590	3.377	10.395
MARZO	1.512,9137	54.402.618	3.404	11.262
ABRIL	1.499,8407	49.757.427	2.744	12.288
MAYO	1.486,2089	48.122.439	2.325	13.073
JUNIO	1.479,5728	45.840.568	2.613	14.010
JULIO	1.477,8811	48.256.075	2.524	14.794
AGOSTO	1.483,0559	46.941.535	2.614	15.743
SEPTIEMBRE	1.473,6738	44.615.243	2.010	16.750
OCTUBRE	1.470,4788	41.779.761	1.972	17.624
NOVIEMBRE	1.474,0856	40.255.684	1.744	18.588
DICIEMBRE	1.478,7054	40.716.584	2.085	19.070

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

#### b) Serie B

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Participes
ENERO	2.011,3488	59.061.046	2.813	630
FEBRERO	2.054,7994	61.734.590	2.523	628
MARZO	2.008,3845	54.402.618	2.653	608
ABRIL	1.991,6640	49.757.427	2.319	603
MAYO	1.974,2118	48.122.439	2.388	599
JUNIO	1.966,0221	45.840.568	2.261	589
JULIO	1.964,4204	48.256.075	2.251	585
AGOSTO	1.971,9477	46.941.535	2.218	567
SEPTIEMBRE	1.960,0965	44.615.243	2.052	563
OCTUBRE	1.956,4906	41.779.761	2.032	554
NOVIEMBRE	1.961,9140	40.255.684	1.835	545
DICIEMBRE	1.968,7108	40.716.584	1.826	541

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

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

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

#### d) Serie LP3

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.981,3996	59.061.046	1.141	213
FEBRERO	2.024,6179	61.734.590	1.006	212
MARZO	1.979,3336	54.402.618	1.129	210
ABRIL	1.963,2858	49.757.427	1.010	208
MAYO	1.946,5235	48.122.439	1.005	205
JUNIO	1.938,8745	45.840.568	913	202
JULIO	1.937,7343	48.256.075	903	199
AGOSTO	1.945,6004	46.941.535	881	193
SEPTIEMBRE	1.934,3321	44.615.243	835	189
OCTUBRE	1.931,2114	41.779.761	837	188
NOVIEMBRE	1.936,9898	40.255.684	701	185
DICIEMBRE	1.944,1407	40.716.584	577	179

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### e) Serie LP180

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.698,1553	59.061.046	20.935	1.017
FEBRERO	1.734,7203	61.734.590	16.869	1.021
MARZO	1.695,4058	54.402.618	18.287	1.010
ABRIL	1.681,1664	49.757.427	15.748	963
MAYO	1.666,3079	48.122.439	14.675	942
JUNIO	1.659,2729	45.840.568	12.995	901
JULIO	1.657,7942	48.256.075	11.987	848
AGOSTO	1.664,0194	46.941.535	12.656	817
SEPTIEMBRE	1.653,8966	44.615.243	11.652	788
OCTUBRE	1.650,7279	41.779.761	11.427	749
NOVIEMBRE	1.655,1811	40.255.684	10.123	721
DICIEMBRE	1.660,7884	40.716.584	11.003	705

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

#### f) Serie PLAN 1

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.598,9233	59.061.046	55	78
FEBRERO	1.633,7777	61.734.590	50	79
MARZO	1.597,2123	54.402.618	55	79
ABRIL	1.584,2404	49.757.427	53	79
MAYO	1.570,6919	48.122.439	54	79
JUNIO	1.564,4980	45.840.568	52	78
JULIO	1.563,5552	48.256.075	54	78
AGOSTO	1.569,8796	46.941.535	54	78
SEPTIEMBRE	1.560,7654	44.615.243	54	78
OCTUBRE	1.558,2249	41.779.761	56	78
NOVIEMBRE	1.562,8653	40.255.684	53	78
DICIEMBRE	1.568,6125	40.716.584	54	76

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



## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### g) Serie PLAN 2

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.744,5689	59.061.046	151	118
FEBRERO	1.782,7351	61.734.590	139	119
MARZO	1.742,9836	54.402.618	139	118
ABRIL	1.728,9703	49.757.427	102	117
MAYO	1.714,3298	48.122.439	103	117
JUNIO	1.707,7096	45.840.568	101	117
JULIO	1.706,8255	48.256.075	104	117
AGOSTO	1.713,8747	46.941.535	103	116
SEPTIEMBRE	1.704,0646	44.615.243	98	117
OCTUBRE	1.701,4355	41.779.761	102	117
NOVIEMBRE	1.706,6424	40.255.684	99	116
DICIEMBRE	1.713,0636	40.716.584	103	116

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

#### h) Serie PLAN 3

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.648,5963	59.061.046	138	182
FEBRERO	1.684,7277	61.734.590	116	183
MARZO	1.647,2315	54.402.618	122	179
ABRIL	1.634,0548	49.757.427	115	180
MAYO	1.620,2866	48.122.439	117	178
JUNIO	1.614,0961	45.840.568	112	178
JULIO	1.613,3291	48.256.075	116	177
AGOSTO	1.620,0611	46.941.535	115	178
SEPTIEMBRE	1.610,8542	44.615.243	110	175
OCTUBRE	1.608,4370	41.779.761	114	174
NOVIEMBRE	1.613,4259	40.255.684	109	173
DICIEMBRE	1.619,5650	40.716.584	112	172

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### i) Serie PLAN 4

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.667,6584	59.061.046	609	451
FEBRERO	1.704,2726	61.734.590	553	451
MARZO	1.666,4122	54.402.618	607	446
ABRIL	1.653,1502	49.757.427	568	443
MAYO	1.639,2907	48.122.439	551	436
JUNIO	1.633,0945	45.840.568	512	431
JULIO	1.632,3878	48.256.075	503	427
AGOSTO	1.639,2690	46.941.535	494	421
SEPTIEMBRE	1.630,0200	44.615.243	471	417
OCTUBRE	1.627,6432	41.779.761	465	417
NOVIEMBRE	1.632,7587	40.255.684	448	417
DICIEMBRE	1.639,0412	40.716.584	444	416

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

#### j) Serie G

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.327,0634	59.061.046	19.770	6.311
FEBRERO	1.354,8957	61.734.590	19.346	6.444
MARZO	1.323,3868	54.402.618	22.768	6.438
ABRIL	1.311,5020	49.757.427	21.134	6.352
MAYO	1.299,1225	48.122.439	21.153	6.328
JUNIO	1.292,8788	45.840.568	20.184	6.245
JULIO	1.290,9436	48.256.075	20.435	6.125
AGOSTO	1.295,0055	46.941.535	20.016	5.997
SEPTIEMBRE	1.286,3723	44.615.243	18.721	5.904
OCTUBRE	1.283,1295	41.779.761	18.439	5.769
NOVIEMBRE	1.285,8362	40.255.684	17.069	5.656
DICIEMBRE	1.289,4096	40.716.584	17.035	5.572

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 - Información estadística (continuación)

#### k) Serie LPI

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.153,7209	59.061.046	636	12
FEBRERO	1.179,0062	61.734.590	580	12
MARZO	1.152,7658	54.402.618	628	11
ABRIL	1.143,5446	49.757.427	569	11
MAYO	1.133,9093	48.122.439	536	7
JUNIO	1.129,5769	45.840.568	503	7
JULIO	1.129,0399	48.256.075	528	7
AGOSTO	1.133,7510	46.941.535	510	6
SEPTIEMBRE	1.127,3080	44.615.243	454	7
OCTUBRE	1.125,6163	41.779.761	287	7
NOVIEMBRE	1.129,1076	40.255.684	278	7
DICIEMBRE	1.133,4040	40.716.584	281	6

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

#### l) Serie O

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

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

## **FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO**

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### **Nota 18 - Sanciones**

Durante el ejercicio 2022 y 2021, el Fondo, sus Administradores o Directores no han recibido sanciones por parte de la Comisión para el Mercado Financiero.

### **Nota 19 – Distribución de beneficios a los partícipes**

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

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

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

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

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

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

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