

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL**

*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 Internacional

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Deuda Internacional, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2022 y 2021 y 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 Internacional 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 'Dan Milleo', written in a cursive style.

Daniel Zacharow Milleo  
EY Audit Ltda.

Santiago, 29 de marzo de 2023

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL**

*Santiago, Chile*

*Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021*

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL**

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  
US\$ : Cifras expresadas en dólares estadounidenses

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL**

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

## Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

	<b>Nota</b>	<b>2022 M\$</b>	<b>2021 M\$</b>
<b>Activo</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	295.260	48.503
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	48.057.054	41.436.719
Cuentas por cobrar a intermediarios		-	1.267.035
Otras cuentas por cobrar		49.460	4
<b>Total activo</b>		<b>48.401.774</b>	<b>42.752.261</b>
<b>Pasivo</b>			
Cuentas por pagar a intermediarios		-	6.041
Rescates por pagar		68.348	1.282.382
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	2.261	2.588
Otros documentos y cuentas por pagar		89	211.581
<b>Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)</b>		<b>70.698</b>	<b>1.502.592</b>
<b>Activo neto atribuible a los partícipes</b>		<b>48.331.076</b>	<b>41.249.669</b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

## 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	125.442	51
Ingresos por dividendos		-	-
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente		39.980	634.437
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.	13	(1.771.333)	5.227.126
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	302	54.095
Otros		34	-
<b>Total ingresos/pérdidas netos de la operación</b>		<b>(1.605.575)</b>	<b>5.915.709</b>
<b><u>Gastos</u></b>			
Comisión de administración	9	(386.277)	(354.341)
Otros gastos de operación		(12.897)	(10.646)
<b>Total gastos de operación</b>		<b>(399.174)</b>	<b>(364.987)</b>
<b>Utilidad de la operación antes de impuesto</b>		<b>(2.004.749)</b>	<b>5.550.722</b>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
<b>Utilidad de la operación después de impuesto</b>		<b>(2.004.749)</b>	<b>5.550.722</b>
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios</b>		<b>(2.004.749)</b>	<b>5.550.722</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>(2.004.749)</b>	<b>5.550.722</b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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

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

	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Total
2022	<u>GLB (ex A)</u>	<u>PLAN1</u>	<u>PLAN2</u>	<u>PLAN3</u>	<u>PLAN4</u>	<u>B</u>	<u>H (ex C)</u>	<u>LP3</u>	<u>INV (ex LP180)</u>	<u>G</u>	<u>PAT (ex LPI)</u>	<u>O</u>	<u>I2</u>	<u>K</u>	<u>P</u>	<u>General</u>
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Activo Neto atribuible a los participes al 1° de Enero de 2022	261.327	37.519	4.089	129.231	630.563	1.791.755	9.010.259	1.706.490	15.534.227	19.599	2.114.435	2.407.947	7.602.228	-	-	41.249.669
Aporte de Cuotas	1.429.713	15.063	312	7.613	307.938	3.439.647	10.444.194	756.396	19.208.290	12.290.310	10.132.784	21.548.336	1.220.001	2.799.715	5.250.783	88.851.095
Rescate de Cuotas	(1.287.702)	(51.508)	(4.289)	(133.178)	(901.188)	(3.323.810)	(15.148.111)	(2.404.529)	(25.905.509)	(4.816.327)	(6.609.164)	(7.907.297)	(8.346.315)	(1.555.543)	(1.370.469)	(79.764.939)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	142.011	(36.445)	(3.977)	(125.565)	(593.250)	115.837	(4.703.917)	(1.648.133)	(6.697.219)	7.473.983	3.523.620	13.641.039	(7.126.314)	1.244.172	3.880.314	9.086.156
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	(37.394)	(1.074)	(112)	(3.666)	(37.313)	(91.473)	(308.637)	(58.357)	(1.111.891)	(36.046)	(402.979)	636.457	(475.914)	(25.338)	(51.012)	(2.004.749)
Activo Neto atribuible a los participes al 31 de Diciembre de 2022	365.944	-	-	-	-	1.816.119	3.997.705	-	7.725.117	7.457.536	5.235.076	16.685.443	-	1.218.834	3.829.302	48.331.076

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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

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

2021	<u>A</u>	<u>PLAN1</u>	<u>PLAN2</u>	<u>PLAN3</u>	<u>PLAN4</u>	<u>B</u>	<u>C</u>	<u>LP3</u>	<u>LP180</u>	<u>G</u>	<u>M</u>	<u>O</u>	<u>I2</u>	<u>General</u>
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de Enero de 2021	257.706	44.734	25.564	99.002	418.158	1.570.261	9.945.874	756.021	10.833.292	21.311	845.751	3.287.512	4.725.043	32.830.229
Aporte de Cuotas	243.322	1.959	246	218.912	618.319	1.581.370	13.489.797	3.946.194	22.791.278	2.187	11.035.572	2.060.471	7.353.133	63.342.760
Rescate de Cuotas	(279.569)	(16.835)	(22.561)	(199.750)	(478.800)	(1.614.217)	(15.864.206)	(3.214.194)	(20.106.095)	(6.909)	(10.581.358)	(3.412.238)	(4.677.310)	(60.474.042)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	(36.247)	(14.876)	(22.315)	19.162	139.519	(32.847)	(2.374.409)	732.000	2.685.183	(4.722)	454.214	(1.351.767)	2.675.823	2.868.718
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	39.868	7.661	840	11.067	72.886	254.341	1.438.794	218.469	2.015.752	3.010	814.470	472.202	201.362	5.550.722
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2021	261.327	37.519	4.089	129.231	630.563	1.791.755	9.010.259	1.706.490	15.534.227	19.599	2.114.435	2.407.947	7.602.228	41.249.669

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

## Estados de Flujos de Efectivos

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

		<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de la operación</b>	<b>Nota</b>	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Compra de activos financieros		(17.918.623)	(24.810.287)
Venta/cobro de activos financieros		10.893.893	19.818.730
Dividendos recibidos		-	50
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(640.614)	(272.381)
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>		<b>(7.665.344)</b>	<b>(5.263.888)</b>
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento</b>			
Colocación de cuotas en circulación		88.851.095	63.342.760
Rescate de cuotas en circulación		(80.978.974)	(59.597.266)
<b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>		<b>7.872.121</b>	<b>3.745.494</b>
<b>Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente</b>		<b>206.777</b>	<b>(1.518.394)</b>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		48.503	932.460
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		39.980	634.437
<b>Saldo final efectivo y efectivo equivalente</b>	<b>6</b>	<b>295.260</b>	<b>48.503</b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 1 - Información general .....	7
Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables .....	9
Nota 3 - Cambios contables .....	14
Nota 4 - Riesgos financieros .....	15
Nota 5 - Política de inversión del Fondo.....	21
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo .....	25
Nota 7 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado .....	26
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado .....	27
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas.....	28
Nota 10 - Cuotas en circulación .....	33
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo .....	34
Nota 12 - Custodia de valores .....	36
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados .....	38
Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros .....	38
Nota 15 - Excesos de inversión .....	38
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo....	38
Nota 17 - Información estadística .....	39
Nota 18 - Sanciones.....	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 INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 1 - Información general

El Fondo Mutuo Principal Deuda Internacional es clasificado como un Fondo de deuda superior a 365 días internacional, 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 libre inversión extranjero-derivados. La dirección de su oficina registrada es Apoquindo 3.600 Piso 10, Las Condes. El Fondo está regido por la Ley 20.712 de 2014, por el reglamento de la Ley contenido en el Decreto Supremo de Hacienda de 2014, por Normas de la Comisión para el Mercado Financiero y por el reglamento interno del Fondo.

El objetivo del Fondo es invertir en una cartera diversificada de inversiones para personas que deseen invertir en el mediano y largo plazo, en instrumentos de deuda de emisores extranjeros asumiendo un nivel moderado de riesgo. Este Fondo Mutuo invierte en instrumentos de deuda de corto, mediano y largo plazo e instrumentos de capitalización de emisores nacionales y extranjeros.

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

El Fondo Mutuo Principal Deuda Internacional inició sus operaciones con fecha 24 de Abril del 2008. 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 INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

- e) Serie Plan3: Se elimina serie denominada Plan3, la que se fusiona con serie B.
- f) Serie Plan4: Se elimina serie denominada Plan4, la que se fusiona con serie B.
- g) Serie LP3: Se elimina serie denominada LP3, la que se fusiona con serie INVERSIONISTA.
- h) Serie LP180: Se modifica nombre de la serie denominada LP180 por INVERSIONISTA y se modifican los Requisitos de Ingreso y Otra Característica Relevante de la serie.
- i) Serie G: Se modifican los Requisitos de Ingreso y Otra Característica Relevante de la serie.
- j) Serie LPI: Se modifica nombre de la serie denominada LPI por PATRIMONIAL y se modifican los Requisitos de Ingreso y Otra Característica Relevante de la serie.
- k) Serie O: Se modifican los Requisitos de Ingreso a la serie.
- l) Serie P: Se incorpora una nueva serie P. Se especifican los Requisitos de Ingreso, Valor Cuota Inicial, Otra Característica Relevante y moneda en que se recibirán los aportes y pagarán los rescates.
- m) Serie K: Se incorpora una nueva serie K. Se especifican los Requisitos de Ingreso, Valor Cuota Inicial, Otra Característica Relevante y moneda en que se recibirán los aportes y pagarán los rescates.
- n) Serie I2: Se modifica nombre de la serie denominada I por I2 y se modifican los Requisitos de Ingreso y Otra Característica Relevante de la serie.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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 Internacional 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 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.

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

### 2.1 Bases de preparación (continuación)

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

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

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

	31.12.2022	31.12.2021
	\$	\$
Dólar observado	855,86	844,69

#### d) Uso de estimaciones y juicios

En la preparación de los presentes estados financieros se han utilizado determinadas estimaciones realizadas por la Administración, para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellos.

Estas estimaciones se refieren principalmente a la estimación del valor justo de los activos financieros, para las que se ha utilizado una jerarquía que refleja el nivel de información utilizada en la valoración.

Estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los presentes estados financieros, pero es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlos en períodos próximos, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en los correspondientes estados financieros futuros.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

### **2.2 Período cubierto**

Los presentes estados financieros comparativos cubren los siguientes ejercicios:

Estado de Situación Financiera: Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 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 Internacional, por lo tanto, no se detallan. Lo anterior también ocurre con las interpretaciones que han sido publicadas y entraron en vigencia, por lo tanto, tampoco se detallan.

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

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

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

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

### **2.6 Activos financieros**

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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)

##### 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.

##### 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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)**

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

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

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

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

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

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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

### **2.7 Cuotas en circulación**

El Fondo emite cuotas, las cuales se pueden recuperar a opción del partícipe. El Fondo ha emitido 10 series de cuotas las cuales poseen características diferentes en cuanto a remuneración por administración y comisiones de rescate, además existen series exclusivas para APV individual y APV colectivo o grupal.

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

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

### **2.8 Ingresos y pérdidas de la operación**

Los principales ingresos reconocidos por el Fondo son los siguientes:

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

### **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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## **Nota 4 - Riesgos financieros**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### a) Riesgo de crédito

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

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

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### a) Riesgo de crédito (continuación)

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

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

<b>Cartera de inversiones</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Emisores nacionales</b>		
Bonos bancarios	-	-
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	-	-
Bonos empresas	-	-
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	1,94	-
<b>Total emisores nacionales</b>	<b>1,94</b>	<b>-</b>
<b>Emisores extranjeros</b>		
Cuotas de Fondos mutuos	98,06	100,00
<b>Total emisores extranjeros</b>	<b>98,06</b>	<b>100,00</b>
<b>Total Cartera</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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 Internacional, los valores no consideran garantías asociadas:

<b>Instrumentos de deuda al:</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Bonos bancarios	-	-
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	-	-
Bonos empresas	-	-
Depósitos a plazo	925.572	-
<b>Exposición máxima al riesgo de crédito</b>	<b>925.572</b>	<b>-</b>

### b) Riesgo de liquidez

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### b) Riesgo de liquidez (continuación)

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

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

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros	Lord Abbett Global Funds I plc	8.482.169	17,65%
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros	AXA WF US Credit Short Duratio	8.022.026	16,69%
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros	BlackRock Global Funds - USD S	7.886.185	16,41%
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros	PIMCO GIS Low Average Duration	6.744.303	14,03%
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros	Janus Henderson US Short-Term	6.721.456	13,99%
Otros Instrumentos	(*)Ver comentario	10.200.915	21,23%
<b>Total</b>		<b>48.057.054</b>	<b>100,00</b>

(\*) Corresponde a un total de 5 emisores y distintos tipos de instrumentos.

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

### c) Riesgo de mercado

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

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

La administración del riesgo de mercado se realiza con un criterio de 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 contrato 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 representan un 98,0740% y todas ellas corresponden a dólares estadounidenses.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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:

Tipos de instrumentos y su origen	31.12.2022	31.12.2021
	%	%
Instrumentos de deuda nacionales	1,93	-
Cuotas de fondos mutuos	98,07	100,00
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

### Análisis de Sensibilidad

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

En el caso de los instrumentos de capitalización se hizo la simulación disminuyendo un 10% el precio de las acciones nacionales, para los extranjeros se disminuyó un 10% el precio del dólar observado, Para la cartera de cuotas de Fondos de inversión extranjeros en la simulación se hizo disminuyendo un 10% el precio de base en las tasas de los instrumentos. Para la cartera de instrumentos de deuda la simulación se hizo aumentando 50 puntos base en las tasas de los instrumentos. El impacto en el activo neto es el siguiente:

	Monto M\$	Monto modificado M\$	Diferencia
<b>Instrumentos de Deuda</b>	<b>925.572</b>	<b>904.284</b>	<b>-2,30%</b>
<b>Instrumentos de Capitalización</b>	<b>47.131.482</b>	<b>42.418.334</b>	<b>10%</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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>		
C.F.I. y derechos preferentes	-	-
Cuotas de Fondos mutuos	47.131.482	47.131.482
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	925.572	925.572
Bonos Bancos e Inst. Financieras	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-
Bonos de empresas y sociedades securitizadoras	-	-
<b>Totales Activos</b>	<b>48.057.054</b>	<b>48.057.054</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 INTERNACIONAL

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:

<b>Tipo de instrumento</b>	<b>%Mínimo</b>	<b>%Máximo</b>
<b>1. Instrumentos de Deuda</b>	0	100
1.1 Emisores Nacionales	0	40
1.1.a) Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	0	40
1.1.b) Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales.	0	40
1.1.c) Instrumentos inscritos en el Registro de Valores, emitidos por sociedades anónimas u otras entidades, registradas en el mismo Registro.	0	40
1.1.d) Títulos de deuda de securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N° 18.045.	0	25
1.1.e) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Superintendencia de Valores y Seguros.	0	40
1.1 f) Efectos de Comercio.	0	40
1.1 g) Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e Instituciones Financieras Extranjeras que operen en el país.	0	40
1.2 Emisores Extranjeros	60	100
1.2.a) Valores emitidos o garantizados por el Estado de un país extranjero o por sus Bancos Centrales	0	100
1.2.b) Valores emitidos o garantizados por entidades bancarias extranjeras o internacionales que se transen habitualmente en los mercados locales o internacionales	0	100
1.2.c) Títulos de deuda de oferta pública, emitidos por sociedades o corporaciones extranjeras	0	100
1.2.d) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Superintendencia de Valores y Seguros.	0	100
<b>2. Instrumentos de Capitalización</b>	0	100
2.1 Emisores Nacionales	0	100
2.1.a) Cuotas de participación emitidas por Fondos de inversión, de los regulados por la Ley N° 20.712	0	100
2.1.b) Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Superintendencia de Valores y Seguros.	0	100
2.1.c) Cuotas de Fondos mutuos regulados por la ley N° 20.712	0	100

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

Tipo de instrumento	%Mínimo	%Máximo
2.2 Emisores Extranjeros	0	100
2.2.a) Cuotas de Fondos de inversión abiertos, entendiéndose por tales aquellos Fondos de inversión constituidos en el extranjero, cuyas cuotas de participación sean rescatables.	0	100
2.2.b) Cuotas de Fondos de inversión cerrados, entendiéndose por tales aquellos Fondos de inversión constituidos en el extranjero, cuyas cuotas de participación no sean rescatables	0	100
2.2.c) Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Superintendencia de Valores y Seguros.	0	100
3. Otros instrumentos e inversiones financieras	0	40
3.a) Títulos representativos de índices de deuda.	0	40

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

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

Límite máximo de inversión en cuotas de un Fondo de inversión extranjero. : 25% del activo del Fondo

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

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

Límite máximo de inversión en instrumentos emitidos o garantizados por personas relacionadas a la Administradora, que cumplan con lo dispuesto en el artículo 62, letra b) de la Ley N°20.712 y la NCG N° 376 de la Superintendencia de Valores y Seguros. : 25% del activo del Fondo

Límite máximo de inversión en cuotas de Fondos nacionales o vehículos de inversión colectiva extranjeros, administrados por la misma Administradora o personas relacionadas, que cumplan con lo dispuesto en el artículo 61 de la Ley N° 20.712 y la NCG N°376 de la Comisión para el Mercado Financiero. : Este límite será del 100% en el caso de Fondos mutuos o de inversión regidos por la Ley N° 20.712.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Banco	295.260	48.503
<b>Total efectivo</b>	<b>295.260</b>	<b>48.503</b>

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

<b>Efectivo y equivalente al efectivo</b>		<b>Saldo al</b>	
		<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
		<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Banco	\$ Chilenos	56.569	46.670
Banco	US	238.691	1.833
<b>Total efectivo</b>		<b>295.260</b>	<b>48.503</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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

Instrumento	Al 31 de Diciembre de 2022				Al 31 de Diciembre de 2021			
	Nacional	Extranjero	Total	% de Activo neto	Nacional	Extranjero	Total	% de Activo neto
<b>i) Instrumentos Capitalización</b>								
Cuotas de Fondos mutuos	-	47.131.482	47.131.482	97,52	-	41.436.719	41.436.719	100,45
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>47.131.482</b>	<b>47.131.482</b>	<b>97,52</b>	<b>-</b>	<b>41.436.719</b>	<b>41.436.719</b>	<b>100,45</b>
<b>ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</b>								
Dep. y/o Pag.Bcos. E Inst.Fin.	925.572	-	925.572	1,92	-	-	-	-
Bono Bancos e Inst. Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de Empresas y Sociedades Securitizadoras	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>925.572</b>	<b>-</b>	<b>925.572</b>	<b>1,92</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>iii) Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días</b>								
Bonos emitidos por Estados y Bcos Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total</b>	<b>925.572</b>	<b>47.131.482</b>	<b>48.057.054</b>	<b>99,44</b>	<b>-</b>	<b>41.436.719</b>	<b>41.436.719</b>	<b>100,45</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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:

	31.12.2022	31.12.2021
	M\$	M\$
Saldo de inicio	41.436.719	32.308.558
Intereses y reajustes	125.442	51
Aumento (disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(1.791.133)	5.343.452
Compras	17.912.582	24.816.328
Ventas	(7.097.360)	(21.031.672)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(2.529.196)	2
<b>Saldo Final</b>	<b>48.057.054</b>	<b>41.436.719</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 INTERNACIONAL

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

1,8230%	para la serie GLOBAL	IVA incluido
1,3000%	para la serie B	Exento de IVA
1,0000%	para la serie H	Exento de IVA
1,0000%	para la serie INVERSIONISTA	IVA incluido
0,8925%	para la serie G	IVA incluido
1,5470%	para la serie PATRIMONIAL	IVA incluido
1,6470%	para la serie I2	IVA incluido
1,1000%	para la serie O	IVA incluido
0,9000%	para la serie P	Exento de IVA
0,0000%	para la serie K	Exento de IVA

El total de remuneración por administración del ejercicio 2022 ascendió a M\$386.277 (M\$354.341 en el año 2021) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales. Adeudándose M\$2.261 (M\$2.588 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 INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

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

<b>Tenedor GLB</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	0,186	-	697,0440	-	-	697,0440	680.361

<b>Tenedor B</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,011	-	104,4484	-	-	104,4484	199.072

<b>Tenedor H</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	1.549.476,5266	436.245,1108	1.985.721,6374	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

<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	-	977,2545	-	-	( 977,2545)	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	4.348.839,8453	3.300.823,4655	7.649.660,8663	-	2,4445	4.392
Personal clave de la administración	0,023	-	-	-	977,2545	977,2545	1.755.706

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

### 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 G	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	99,855	-	6.893.240,0273	2.598.564,7485	-	4.294.675,2788	7.446.755.635
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor PLAN4	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	418,6426	-	418,6426	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	100,9875	-	100,9875	-	-

Tenedor PAT	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	2.672,9656	2.672,9656	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor P	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	100,000	-	5.168.958,4238	1.281.996,5162	-	3.886.961,9076	3.829.301.549
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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 2022

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	-	-	7.825,0955	7.825,0955	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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)

<b>Tenedor C</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	93.051,3173	93.051,3173	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	35,3410	2.452.087,6889	2.613.111,0885	3.515.722,2508	-	1.549.476,5266	3.184.305.813
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

<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	0,0120	1.555,2929	-	578,0384	-	977,2545	1.843.860
Accionistas de la Sociedad Administradora	52,8210	3.942.111,5514	7.926.576,3969	7.519.848,1030	-	4.348.839,8453	8.205.287.083
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	0,1370	51.088,9305	-	50.670,2879	-	418,6426	863.141
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

## 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 PLAN1</u>	<u>Serie PLAN2</u>	<u>Serie PLAN3</u>	<u>Serie PLAN4</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie H (ex C)</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie INV</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie PAT</u>	<u>Serie O</u>	<u>Serie I2</u>	<u>Serie K</u>	<u>Serie P</u>
	Saldo al 1 de Enero	254.093,5628	18.740,7097	1.986,3588	61.471,9000	305.837,1473	897.359,8988	4.384.373,0518	850.067,1300	8.233.211,6727	10.759,2534	1.500.758,2333	1.691.352,4044	8.192.711,5925	-
Cuotas suscritas	1.385.883,4599	7.734,6411	156,9433	3.786,1462	154.731,7450	1.728.492,2403	5.110.779,7974	397.894,4097	10.288.246,0576	6.893.240,0270	7.159.252,3898	15.779.987,0088	1.388.886,7526	2.709.297,5541	5.168.958,4242
Cuotas rescatadas	1.265.059,1989	26.475,3508	2.143,3021	65.258,0462	460.568,8923	1.672.977,4809	7.463.348,7596	1.247.961,5397	14.221.533,1721	2.603.106,7547	4.775.163,2573	5.351.899,8209	9.581.598,3451	1.460.077,4872	1.281.996,5166
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	374.917,8238	-	-	-	-	952.874,6582	2.031.804,0896	-	4.299.924,5582	4.300.892,5257	3.884.847,3658	12.119.439,5923	-	1.249.220,0669	3.886.961,9076

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>	<u>Serie I2</u>
	Saldo al 1 de Enero	291.417,4103	26.201,8733	14.576,7143	55.304,8087	238.301,6880	919.417,3186	5.675.040,6971	442.084,8804	6.696.070,4518	13.629,6345	703.202,7786	2.734.972,4268
Cuotas suscritas	256.623,8674	1.084,6283	132,7685	106.638,4786	325.126,4048	843.380,8327	7.221.962,9550	2.086.205,4562	13.003.686,4011	1.372,3975	8.446.950,5832	1.620.810,3641	8.192.711,5925
Cuotas rescatadas	293.947,7149	8.545,7919	12.723,1240	100.471,3873	257.590,9455	865.438,2525	8.512.630,6003	1.678.223,2066	11.466.545,1802	4.242,7786	7.649.395,1285	2.664.430,3865	5.254.808,7022
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	254.093,5628	18.740,7097	1.986,3588	61.471,9000	305.837,1473	897.359,8988	4.384.373,0518	850.067,1300	8.233.211,6727	10.759,2534	1.500.758,2333	1.691.352,4044	8.192.711,5925

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 11 - Rentabilidad del Fondo

La rentabilidad nominal obtenida por el Fondo es la siguiente:

a) Rentabilidad mensual

Mes	Serie GLB EX A	Serie Plan 1	Serie Plan 2	Serie Plan 3	Serie Plan 4	Serie B	Serie H EX C	Serie LP3	Serie INV EX LP180	Serie G	Serie PAT EX LPI	Serie O	Serie K	Serie P	Serie I2
Enero	-5,6673%	-5,6014%	-5,5934%	-5,5894%	-5,5853%	-5,6254%	-5,6014%	-5,5928%	-5,6452%	-5,6532%	-5,6094%	-5,5212%	-	-	-6,1264%
Febrero	-1,7575%	-1,6955%	-1,6880%	-1,6842%	-1,6804%	-1,7181%	-1,6955%	-1,6874%	-1,7367%	-1,7443%	-1,7030%	-1,6201%	-	-	-
Marzo	-2,4869%	-2,4187%	-2,4104%	-2,4062%	-2,4021%	-2,4435%	-2,4187%	-2,4098%	-2,4640%	-2,4723%	-2,4270%	-2,3358%	-	-	-
Abril	7,2485%	-	-	-	-	7,2945%	7,3211%	-	7,2730%	7,2642%	7,3124%	7,4092%	-	-	-
Mayo	-2,7667%	-	-	-	-	-2,7171%	-2,6923%	-	-2,7375%	-2,7377%	-2,7005%	-2,6096%	-	-2,6923%	-
Junio	10,1690%	-	-	-	-	10,2238%	10,2509%	-	10,2014%	10,2014%	10,2419%	10,3416%	10,2582%	10,2509%	-
Julio	-2,0973%	-	-	-	-	-2,0471%	-2,0221%	-	-2,0676%	-2,0676%	-2,0305%	-1,9389%	-2,0155%	-2,0221%	-
Agosto	-1,2839%	-	-	-	-	-1,2333%	-1,2081%	-	-1,2540%	-1,2540%	-1,2165%	-1,1242%	-1,2014%	-1,2081%	-
Septiembre	5,1123%	-	-	-	-	5,1645%	5,1904%	-	5,1432%	5,1432%	5,1818%	5,2769%	5,1974%	5,1905%	-
Octubre	-2,6829%	-	-	-	-	-2,6329%	-2,6081%	-	-2,6534%	-2,6534%	-2,6164%	-2,5253%	-2,6015%	-2,6081%	-
Noviembre	-3,8766%	-	-	-	-	-3,8288%	-3,8051%	-	-3,8483%	-3,8483%	-3,8130%	-3,7260%	-3,7988%	-3,8051%	-
Diciembre	-3,8065%	-	-	-	-	-3,7571%	-3,7326%	-	-3,7773%	-3,7773%	-3,7408%	-3,6508%	-3,7261%	-3,7326%	-

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
GLB (EX A)	-5,0950%	10,3749%	-2,3017%
B	-4,5455%	11,5962%	-0,7011%
H (EX C)	-4,2587%	12,2677%	0,1973%
INV (EX LP180)	-4,7809%	11,0462%	-1,4350%
G	-4,8123%	10,8988%	-1,6644%
PAT (EX LPI)	-4,3543%	12,0436%	-0,1030%
O	-3,2965%	14,5357%	7,4963%
K	-	-	-
P	-	-	-
I2	-6,1264%	-3,1258%	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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	-6,2934%	-6,2695%	-6,2695%	-6,2615%	-6,2576%	-6,2536%	-	-
Febrero	-2,7357%	-2,7133%	-2,7134%	-2,7059%	-2,7021%	-2,6984%	-	-
Marzo	-3,0233%	-2,9985%	-2,9985%	-2,9903%	-2,9862%	-2,9821%	-	-
Abril	5,7981%	5,8244%	-	-	-	-	-	-
Mayo	-4,2146%	-4,1902%	-	-	-	-	-	-4,1902%
Junio	8,8669%	8,8938%	-	-	-	-	8,9009%	8,8938%
Julio	-3,0156%	-2,9909%	-	-	-	-	-2,9844%	-2,9909%
Agosto	-2,4571%	-2,4322%	-	-	-	-	-2,4256%	-2,4322%
Septiembre	3,8699%	3,8955%	-	-	-	-	3,9024%	3,8956%
Octubre	-3,5956%	-3,5711%	-	-	-	-	-3,5646%	-3,5711%
Noviembre	-4,4130%	-4,3894%	-	-	-	-	-4,3831%	-4,3894%
Diciembre	-4,5772%	-4,5529%	-	-	-	-	-4,5464%	-4,5529%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APVC

	Último Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	-15,7443%	-3,8768%	-7,1433%
Serie H (EX C)	-15,4912%	-3,5880%	-6,8640%
Serie K	-	-	-
Serie P	-	-	-

(\*) Rentabilidades anualizadas según NCG 227

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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) (1)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales (2)	% sobre total Activo del Fondo (3)	Monto Custodiado (Miles) (4)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Extranjeros (5)	% sobre total Activo del Fondo (6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	925.572	100,0000%	1,9123%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	47.131.482	100,0000%	97,3755%
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	<b>925.572</b>	<b>100,0000%</b>	<b>1,9123%</b>	<b>47.131.482</b>	<b>100,0000%</b>	<b>97,3755%</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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						
	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
ENTIDADES	Monto Custodiado (Miles) (1)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales (2)	% sobre total Activo del Fondo (3)	Monto Custodiado (Miles) (4)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Extranjeros (5)	% sobre total Activo del Fondo (6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	41.436.719	100,0000%	96,9229%
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	-	-	-	41.436.719	100,0000%	96,9229%

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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:

	31.12.2022	31.12.2021
	M\$	M\$
Cambios en el valor razonable de instrumentos de capitalización.	(1.784.907)	5.343.452
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	(6.226)	-
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	19.800	(116.326)
<b>Total</b>	<b>(1.771.333)</b>	<b>5.227.126</b>

## Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros

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

	2022	2021
	M\$	M\$
Utilidad/Perdida en venta instrumentos de capitalización.	302	(3.082)
Utilidad/Perdida en venta de otros instrumentos.	-	57.177
<b>Total</b>	<b>302</b>	<b>54.095</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 INTERNACIONAL

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	970,1795	41.366.952	411	970,1795
FEBRERO	953,1282	44.662.334	355	953,1282
MARZO	929,4253	41.813.901	349	929,4253
ABRIL	-	-	305	-

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

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

### b) Serie GBL

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ABRIL	996,7911	42.832.953	10	73
MAYO	969,2125	44.053.761	272	136
JUNIO	1.067,7722	49.367.052	290	139
JULIO	1.045,3778	46.163.259	286	161
AGOSTO	1.031,9557	44.142.306	320	165
SEPTIEMBRE	1.084,7126	50.714.250	393	189
OCTUBRE	1.055,6109	50.580.332	784	223
NOVIEMBRE	1.014,6893	48.903.609	733	201
DICIEMBRE	976,0654	48.685.115	645	193

(\*) 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 INTERNACIONAL

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	1.884,3735	41.366.952	1.899	849
FEBRERO	1.851,9975	44.662.334	1.712	846
MARZO	1.806,7431	41.813.901	1.833	847
ABRIL	1.938,5353	42.832.953	1.812	1.024
MAYO	1.885,8641	44.053.761	1.873	966
JUNIO	2.078,6702	49.367.052	1.739	962
JULIO	2.036,1180	46.163.259	1.893	959
AGOSTO	2.011,0065	44.142.306	1.798	952
SEPTIEMBRE	2.114,8653	50.714.250	1.755	955
OCTUBRE	2.059,1829	50.580.332	2.059	972
NOVIEMBRE	1.980,3406	48.903.609	1.969	957
DICIEMBRE	1.905,9371	48.685.115	2.000	960

(\*) 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	1.889,8580	41.366.952	31	22
FEBRERO	1.857,8149	44.662.334	28	21
MARZO	1.812,8805	41.813.901	30	22
ABRIL	-	-	28	-

(\*) 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	1.943,4290	41.366.952	3	25
FEBRERO	1.910,6245	44.662.334	3	25
MARZO	1.864,5712	41.813.901	3	25
ABRIL	-	-	3	-

(\*) 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 INTERNACIONAL

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	1.984,7686	41.366.952	89	36
FEBRERO	1.951,3415	44.662.334	76	37
MARZO	1.904,3875	41.813.901	82	37
ABRIL	-	-	78	-

(\*) 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	1.946,6036	41.366.952	413	125
FEBRERO	1.913,8923	44.662.334	449	124
MARZO	1.867,9186	41.813.901	459	123
ABRIL	-	-	297	-

(\*) 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	1.939,9716	41.366.952	7.922	252
FEBRERO	1.907,0790	44.662.334	7.090	250
MARZO	1.860,9532	41.813.901	7.442	247
ABRIL	-	-	6.776	-

(\*) 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 INTERNACIONAL

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	1.997,1925	42.832.953	218	240
MAYO	1.943,4229	44.053.761	3.855	294
JUNIO	2.142,6419	49.367.052	3.661	287
JULIO	2.099,3148	46.163.259	3.833	286
AGOSTO	2.073,9521	44.142.306	3.383	283
SEPTIEMBRE	2.181,5991	50.714.250	3.382	293
OCTUBRE	2.124,7003	50.580.332	3.648	291
NOVIEMBRE	2.043,8531	48.903.609	3.322	291
DICIEMBRE	1.967,5643	48.685.115	3.419	302

(\*) 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	1.895,2028	41.366.952	1.183	285
FEBRERO	1.863,2231	44.662.334	1.007	281
MARZO	1.818,3237	41.813.901	1.306	291
ABRIL	-	-	1.053	-

(\*) 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	1.780,2634	41.366.952	20.371	897
FEBRERO	1.749,3447	44.662.334	19.809	892
MARZO	1.706,2406	41.813.901	20.979	873
ABRIL	-	-	16.753	-

(\*) 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 INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### l) Serie INV

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.830,3306	42.832.953	572	1.078
MAYO	1.780,2261	44.053.761	8.530	1.046
JUNIO	1.961,8336	49.367.052	6.988	1.017
JULIO	1.921,2702	46.163.259	8.267	995
AGOSTO	1.897,1773	44.142.306	7.717	972
SEPTIEMBRE	1.994,7523	50.714.250	7.323	982
OCTUBRE	1.941,8245	50.580.332	11.519	997
NOVIEMBRE	1.867,0963	48.903.609	10.671	937
DICIEMBRE	1.796,5703	48.685.115	10.518	923

(\*) 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	1.329,8801	41.366.952	1.645	10
FEBRERO	1.307,2318	44.662.334	1.694	7
MARZO	1.275,5058	41.813.901	1.311	7
ABRIL	-	-	792	-

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

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### n) Serie PAT

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ABRIL	1.368,7725	42.832.953	28	7
MAYO	1.331,8085	44.053.761	2.236	40
JUNIO	1.468,2108	49.367.052	2.701	40
JULIO	1.438,3992	46.163.259	2.116	45
AGOSTO	1.420,9006	44.142.306	2.267	45
SEPTIEMBRE	1.494,5290	50.714.250	2.144	51
OCTUBRE	1.455,4266	50.580.332	4.835	54
NOVIEMBRE	1.399,9311	48.903.609	4.578	52
DICIEMBRE	1.347,5628	48.685.115	4.980	51

(\*) 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.

#### o) Serie G

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	1.718,6315	41.366.952	27	5
FEBRERO	1.688,6536	44.662.334	23	5
MARZO	1.646,9055	41.813.901	25	5
ABRIL	1.766,5396	42.832.953	25	6
MAYO	1.718,1769	44.053.761	10.008	6
JUNIO	1.893,4547	49.367.052	10.372	6
JULIO	1.854,3050	46.163.259	9.071	6
AGOSTO	1.831,0515	44.142.306	9.041	6
SEPTIEMBRE	1.925,2254	50.714.250	8.846	6
OCTUBRE	1.874,1423	50.580.332	9.738	6
NOVIEMBRE	1.802,0188	48.903.609	9.221	5
DICIEMBRE	1.733,9508	48.685.115	9.580	5

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

**p) Serie K**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
MAYO	963,2528	44.053.761	843	24
JUNIO	1.062,0649	49.367.052	858	25
JULIO	1.040,6592	46.163.259	997	30
AGOSTO	1.028,1565	44.142.306	922	30
SEPTIEMBRE	1.081,5934	50.714.250	946	32
OCTUBRE	1.053,4557	50.580.332	1.012	30
NOVIEMBRE	1.013,4371	48.903.609	831	30
DICIEMBRE	975,6757	48.685.115	870	31

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

**q) Serie P**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.000,0000	42.832.953	92	1
MAYO	973,0774	44.053.761	2.646	1
JUNIO	1.072,8270	49.367.052	2.512	1
JULIO	1.051,1331	46.163.259	2.820	1
AGOSTO	1.038,4341	44.142.306	3.123	1
SEPTIEMBRE	1.092,3336	50.714.250	3.498	1
OCTUBRE	1.063,8444	50.580.332	3.490	1
NOVIEMBRE	1.023,3638	48.903.609	3.203	1
DICIEMBRE	985,1657	48.685.115	3.139	1

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

r) **Serie O**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	1.345,0775	41.366.952	-	4
FEBRERO	1.323,2862	44.662.334	-	7
MARZO	1.292,3774	41.813.901	-	7
ABRIL	1.388,1320	42.832.953	-	7
MAYO	1.351,9075	44.053.761	-	7
JUNIO	1.491,7163	49.367.052	-	7
JULIO	1.462,7934	46.163.259	-	7
AGOSTO	1.446,3489	44.142.306	-	7
SEPTIEMBRE	1.522,6720	50.714.250	-	7
OCTUBRE	1.484,2193	50.580.332	-	7
NOVIEMBRE	1.428,9172	48.903.609	-	7
DICIEMBRE	1.376,7504	48.685.115	-	7

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

s) **Serie I2**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	871,0775	41.366.952	5.087	-
FEBRERO	871,0775	44.662.334	-	-
MARZO	871,0775	41.813.901	-	-
ABRIL	871,0775	42.832.953	-	-
MAYO	871,0775	44.053.761	-	-
JUNIO	871,0775	49.367.052	-	-
JULIO	871,0775	46.163.259	-	-
AGOSTO	871,0775	44.142.306	-	-
SEPTIEMBRE	871,0775	50.714.250	-	-
OCTUBRE	871,0775	50.580.332	-	-
NOVIEMBRE	871,0775	48.903.609	-	-
DICIEMBRE	871,0775	48.685.115	-	-

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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 Partícipes
ENERO	917,0347	27.366.072	414	66
FEBRERO	895,6887	25.295.829	342	64
MARZO	895,8594	24.446.985	314	63
ABRIL	883,5081	22.095.876	290	65
MAYO	896,0048	24.781.614	274	67
JUNIO	900,0657	27.319.716	313	69
JULIO	939,9895	31.065.960	387	74
AGOSTO	957,5293	30.933.639	429	75
SEPTIEMBRE	999,8824	41.458.432	441	74
OCTUBRE	992,8954	40.277.178	498	79
NOVIEMBRE	1.023,2372	43.181.860	489	84
DICIEMBRE	1.028,4662	42.752.261	456	82

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

#### b) Serie B

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.771,8588	27.366.072	1.729	888
FEBRERO	1.731,3103	25.295.829	1.512	888
MARZO	1.732,4088	24.446.985	1.668	878
ABRIL	1.709,2589	22.095.876	1.580	868
MAYO	1.734,2057	24.781.614	1.628	858
JUNIO	1.742,8147	27.319.716	1.606	854
JULIO	1.820,9292	31.065.960	1.718	857
AGOSTO	1.855,7312	30.933.639	1.778	847
SEPTIEMBRE	1.938,6467	41.458.432	1.732	849
OCTUBRE	1.925,9545	40.277.178	2.114	850
NOVIEMBRE	1.985,6622	43.181.860	1.895	846
DICIEMBRE	1.996,6966	42.752.261	2.048	849

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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	1.818,6735	27.366.072	7.367	272
FEBRERO	1.777,4626	25.295.829	6.345	271
MARZO	1.779,0440	24.446.985	6.523	263
ABRIL	1.755,7033	22.095.876	5.835	253
MAYO	1.781,7819	24.781.614	6.598	255
JUNIO	1.791,0684	27.319.716	6.189	257
JULIO	1.871,8222	31.065.960	6.828	255
AGOSTO	1.908,0833	30.933.639	6.719	251
SEPTIEMBRE	1.993,8293	41.458.432	6.358	255
OCTUBRE	1.981,2806	40.277.178	7.801	254
NOVIEMBRE	2.043,2073	43.181.860	7.718	256
DICIEMBRE	2.055,0849	42.752.261	8.101	254

(\*) 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	1.774,7960	27.366.072	602	232
FEBRERO	1.734,7223	25.295.829	528	232
MARZO	1.736,4239	24.446.985	532	241
ABRIL	1.713,7943	22.095.876	544	239
MAYO	1.739,4087	24.781.614	615	238
JUNIO	1.748,6288	27.319.716	623	242
JULIO	1.827,6361	31.065.960	636	241
AGOSTO	1.863,2107	30.933.639	699	246
SEPTIEMBRE	1.947,1122	41.458.432	1.347	274
OCTUBRE	1.935,0340	40.277.178	2.475	294
NOVIEMBRE	1.995,6916	43.181.860	1.321	285
DICIEMBRE	2.007,4764	42.752.261	1.226	286

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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	1.678,1057	27.366.072	14.302	783
FEBRERO	1.639,3920	25.295.829	12.106	760
MARZO	1.640,0883	24.446.985	12.883	778
ABRIL	1.617,8432	22.095.876	11.582	749
MAYO	1.641,1113	24.781.614	12.237	771
JUNIO	1.648,9230	27.319.716	13.253	768
JULIO	1.722,4677	31.065.960	16.419	802
AGOSTO	1.755,0192	30.933.639	17.453	821
SEPTIEMBRE	1.833,0626	41.458.432	18.089	864
OCTUBRE	1.820,6796	40.277.178	21.523	909
NOVIEMBRE	1.876,7427	43.181.860	21.171	914
DICIEMBRE	1.886,7761	42.752.261	21.024	909

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

#### f) Serie G

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.621,6314	27.366.072	30	5
FEBRERO	1.584,0991	25.295.829	27	5
MARZO	1.584,6372	24.446.985	30	5
ABRIL	1.563,0158	22.095.876	29	5
MAYO	1.585,3606	24.781.614	30	5
JUNIO	1.592,7761	27.319.716	28	5
JULIO	1.663,6752	31.065.960	27	5
AGOSTO	1.694,9718	30.933.639	27	5
SEPTIEMBRE	1.770,1991	41.458.432	26	5
OCTUBRE	1.758,0918	40.277.178	28	5
NOVIEMBRE	1.812,0786	43.181.860	26	5
DICIEMBRE	1.821,6114	42.752.261	28	5

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 - Información estadística (continuación)

#### g) Serie PLAN 1

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.771,6928	27.366.072	39	21
FEBRERO	1.731,5466	25.295.829	35	22
MARZO	1.733,0868	24.446.985	39	21
ABRIL	1.710,3490	22.095.876	37	21
MAYO	1.735,7536	24.781.614	38	21
JUNIO	1.744,8004	27.319.716	37	21
JULIO	1.823,4684	31.065.960	40	21
AGOSTO	1.858,7925	30.933.639	42	21
SEPTIEMBRE	1.942,3233	41.458.432	40	21
OCTUBRE	1.930,0988	40.277.178	43	22
NOVIEMBRE	1.990,4262	43.181.860	42	22
DECIEMBRE	2.001,9974	42.752.261	37	20

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

#### h) Serie PLAN 2

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.820,0940	27.366.072	20	26
FEBRERO	1.778,9874	25.295.829	18	26
MARZO	1.780,7210	24.446.985	16	26
ABRIL	1.757,5029	22.095.876	5	25
MAYO	1.783,7593	24.781.614	3	25
JUNIO	1.793,2037	27.319.716	3	25
JULIO	1.874,2132	31.065.960	3	24
AGOSTO	1.910,6825	30.933.639	3	24
SEPTIEMBRE	1.996,7094	41.458.432	3	25
OCTUBRE	1.984,3110	40.277.178	3	25
NOVIEMBRE	2.046,5007	43.181.860	3	25
DECIEMBRE	2.058,5722	42.752.261	3	25

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 - Información estadística (continuación)

#### i) Serie PLAN 3

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.857,8811	27.366.072	70	37
FEBRERO	1.815,9904	25.295.829	53	35
MARZO	1.817,8380	24.446.985	56	33
ABRIL	1.794,2098	22.095.876	53	33
MAYO	1.821,0918	24.781.614	53	34
JUNIO	1.830,8092	27.319.716	68	34
JULIO	1.913,5987	31.065.960	79	35
AGOSTO	1.950,9168	30.933.639	86	35
SEPTIEMBRE	2.038,8391	41.458.432	72	34
OCTUBRE	2.026,2654	40.277.178	100	35
NOVIEMBRE	2.089,8557	43.181.860	50	33
DECIEMBRE	2.102,2722	42.752.261	47	38

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

#### j) Serie PLAN 4

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.821,2440	27.366.072	291	132
FEBRERO	1.780,2478	25.295.829	273	133
MARZO	1.782,1339	24.446.985	306	131
ABRIL	1.759,0424	22.095.876	280	129
MAYO	1.785,4738	24.781.614	247	128
JUNIO	1.795,0749	27.319.716	243	125
JULIO	1.876,3283	31.065.960	283	123
AGOSTO	1.913,0013	30.933.639	266	122
SEPTIEMBRE	1.999,2970	41.458.432	278	124
OCTUBRE	1.987,0512	40.277.178	389	125
NOVIEMBRE	2.049,4958	43.181.860	379	123
DECIEMBRE	2.061,7599	42.752.261	427	124

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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\$	N° de Partícipes
ENERO	1.247,9747	27.366.072	890	12
FEBRERO	1.219,6025	25.295.829	627	11
MARZO	1.220,5839	24.446.985	514	10
ABRIL	1.204,4715	22.095.876	386	9
MAYO	1.222,2584	24.781.614	435	9
JUNIO	1.228,5277	27.319.716	503	11
JULIO	1.283,8093	31.065.960	3.583	11
AGOSTO	1.308,5680	30.933.639	3.351	11
SEPTIEMBRE	1.367,2605	41.458.432	3.884	11
OCTUBRE	1.358,5398	40.277.178	4.878	12
NOVIEMBRE	1.400,8874	43.181.860	3.807	12
DECEMBER	1.408,9113	42.752.261	5.003	10

(\*) 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\$	N° de Partícipes
ENERO	1.248,4294	27.366.072	-	4
FEBRERO	1.221,0767	25.295.829	-	4
MARZO	1.223,2012	24.446.985	-	4
ABRIL	1.208,1458	22.095.876	-	4
MAYO	1.227,1326	24.781.614	-	4
JUNIO	1.234,5426	27.319.716	-	4
JULIO	1.291,3007	31.065.960	-	4
AGOSTO	1.317,4339	30.933.639	-	4
SEPTIEMBRE	1.377,7691	41.458.432	-	4
OCTUBRE	1.370,2608	40.277.178	-	4
NOVIEMBRE	1.414,2513	43.181.860	-	4
DECEMBER	1.423,6814	42.752.261	-	4

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

### Nota 17 - Información estadística (continuación)

#### m) Serie I2

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	933,1823	27.366.072	1.334	1
FEBRERO	912,1066	25.295.829	434	1
MARZO	912,9956	24.446.985	405	1
ABRIL	888,9846	22.095.876	294	-
MAYO	888,9846	24.781.614	-	-
JUNIO	888,9846	27.319.716	-	-
JULIO	888,9846	31.065.960	-	-
AGOSTO	888,9846	30.933.639	-	-
SEPTIEMBRE	888,9846	41.458.432	-	-
OCTUBRE	888,9846	40.277.178	-	-
NOVIEMBRE	922,4842	43.181.860	1.922	1
DICIEMBRE	927,9258	42.752.261	5.527	1

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

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.