

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Santiago, Chile

31 de diciembre de 2022 y 2021



EY Chile
Avda. Presidente
Riesco 5435, piso 4,
Santiago

Tel: +56 (2) 2676 1000
www.eychile.cl

Informe del Auditor Independiente

Señores
Partícipes
Fondo Mutuo Principal Latam Equity

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Latam Equity, 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 Latam Equity al 31 de diciembre de 2022 y 2021 y los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Daniel Zacharow Milleo', is written in a cursive style.

Daniel Zacharow Milleo
EY Audit Ltda.

Santiago, 29 de marzo de 2023

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Santiago, Chile

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Informe de los Auditores Independientes

Estados de Situación Financiera

Estados de Resultados Integrales

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Estados de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

\$: Cifras expresadas en pesos chilenos
M\$: Cifras expresadas en miles de pesos chilenos
UF : Cifras expresadas en unidades de fomento
COP : Cifras expresadas en pesos colombianos
MXN : Cifras expresadas en pesos mexicanos
BRL : Cifras expresadas en reales brasileños

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

	Nota	2022 M\$	2021 M\$
Activo			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	932.755	507.312
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	26.001.447	21.635.086
Cuentas por cobrar a intermediarios		-	9.667
Otras cuentas por cobrar		259.695	106.078
Total activo		27.193.897	22.258.143
Pasivo			
Rescates por pagar		32.165	501.707
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	3.184	2.257
Otros documentos y cuentas por pagar		716	1.085
Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		36.065	505.049
Activo neto atribuible a los partícipes		27.157.832	21.753.094

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Estados de Resultados Integrales

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

	Nota	2022 M\$	2021 M\$
<u>Ingresos/pérdidas de la operación</u>			
Intereses y reajustes	7	7	607
Ingresos por dividendos		2.806.552	1.539.769
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente		(32.873)	34.923
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	13	(723.795)	1.024.837
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	14.262	(233.928)
Otros		5.241	-
Total ingresos/pérdidas netos de la operación.		2.069.394	2.366.208
<u>Gastos</u>			
Comisión de administración	9	(615.063)	(439.205)
Otros gastos de operación		(198.040)	(122.382)
Total gastos de operación		(813.103)	(561.587)
Utilidad de la operación antes de impuesto		1.256.291	1.804.621
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
Utilidad de la operación después de impuesto		1.256.291	1.804.621
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		1.256.291	1.804.621
Distribución de beneficios		-	-
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		1.256.291	1.804.621

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Participes

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

2022	Serie <u>GLB (ex 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>H (ex C)</u> M\$	Serie <u>LP3</u>	Serie <u>INV (ex LP180)</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>PAT (ex LPI)</u> M\$	Serie <u>O</u> M\$	Serie <u>K</u> M\$	Serie <u>P</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los participes al 1° de enero de 2022	294.679	30.699	63.048	75.236	722.922	2.668.437	7.681.486	579.053	5.321.651	81.554	80.277	4.154.052	-	-	21.753.094
Aporte de Cuotas	1.835.066	63.668	5.682	26.246	615.524	2.542.794	5.251.523	8.926.520	19.195.498	6.164.804	3.301.300	7.628.670	2.005.524	4.650.944	62.213.763
Rescate de Cuotas	(1.634.008)	(97.070)	(76.345)	(112.072)	(1.436.861)	(2.102.228)	(8.957.278)	(9.638.750)	(19.218.768)	(1.999.564)	(2.828.862)	(8.143.752)	(1.188.198)	(631.560)	(58.065.316)
Aumento Neto Originado por transacciones de cuotas	201.058	(33.402)	(70.663)	(85.826)	(821.337)	440.566	(3.705.755)	(712.230)	(23.270)	4.165.240	472.438	(515.082)	817.326	4.019.384	4.148.447
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	(76.313)	2.703	7.615	10.590	98.415	189.461	724.042	133.177	147.191	(227.372)	(17.332)	436.321	(26.372)	(145.835)	1.256.291
Activo Neto atribuible a los participes al 31 de diciembre de 2022	419.424	-	-	-	-	3.298.464	4.699.773	-	5.445.572	4.019.422	535.383	4.075.291	790.954	3.873.549	27.157.832

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Participes

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

2021	Serie <u>A</u> M\$	Serie <u>PLAN1</u> M\$	Serie <u>PLAN2</u> M\$	Serie <u>PLAN3</u> M\$	Serie <u>PLAN4</u> M\$	Serie <u>B</u> M\$	Serie <u>C</u> M\$	Serie <u>LP3</u> M\$	Serie <u>LP180</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>LPI</u> M\$	Serie <u>O</u> M\$	Total <u>General</u> M\$
Activo Neto atribuible a los participes al 1° de Enero de 2021	242.436	51.011	68.435	155.344	752.722	2.677.719	7.755.904	456.951	5.563.245	106.974	149.635	10.364.079	28.344.455
Aporte de Cuotas	141.142	7.994	6.282	15.426	178.189	366.662	3.929.740	614.416	4.761.241	32.422	1.489.596	9.060.444	20.603.554
Rescate de Cuotas	(96.886)	(31.045)	(17.406)	(101.546)	(260.955)	(538.618)	(4.613.272)	(511.700)	(5.369.232)	(59.845)	(1.552.076)	(15.846.955)	(28.999.536)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	44.256	(23.051)	(11.124)	(86.120)	(82.766)	(171.956)	(683.532)	102.716	(607.991)	(27.423)	(62.480)	(6.786.511)	(8.395.982)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	7.987	2.739	5.737	6.012	52.966	162.674	609.114	19.386	366.397	2.003	(6.878)	576.484	1.804.621
Activo Neto atribuible a los participes	294.679	30.699	63.048	75.236	722.922	2.668.437	7.681.486	579.053	5.321.651	81.554	80.277	4.154.052	21.753.094

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Estados de Flujos de Efectivo

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

	Nota	2022 M\$	2021 M\$
Flujos de efectivo originado por actividades de la operación			
Compra de activos financieros	7	(35.778.350)	(16.442.122)
Venta/cobro de activos financieros		30.783.562	22.830.499
Dividendos recibidos		2.655.039	1.493.314
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(880.841)	(560.745)
Flujo neto originado por actividades de la operación		(3.220.590)	7.320.946
Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento			
Colocación de cuotas en circulación		62.213.763	20.603.554
Rescate de cuotas en circulación		(58.534.857)	(28.710.053)
Flujo neto originado por actividades de financiamiento		3.678.906	(8.106.499)
Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente		458.316	(785.553)
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		507.312	1.257.942
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		(32.873)	34.923
Saldo final efectivo y efectivo equivalente		932.755	507.312

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

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	7
Nota 3 - Cambios contables	15
Nota 4 - Riesgos financieros	16
Nota 5 - Política de inversión del Fondo.....	24
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo	27
Nota 7 - Activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultado	28
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado	29
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas.....	30
Nota 10 - Cuotas en circulación	36
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo	37
Nota 12 - Custodia de valores	39
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.....	41
Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros	41
Nota 15 - Excesos de inversión	41
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo.....	41
Nota 17 - Información estadística	42
Nota 18 - Sanciones.....	56
Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes.....	56
Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa	56
Nota 21 - Hechos relevantes.....	56
Nota 22 - Hechos posteriores	56

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 1 - Información general

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

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

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

El Fondo Mutuo Principal Permanencia Latam Equity inició sus operaciones con fecha 25 de Noviembre de 1996. Las cuotas en circulación del Fondo no cotizan en bolsa, por la misma razón no tienen clasificación de riesgo vigente.

El reglamento interno del Fondo vigente al 31 de Diciembre de 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 realiza modificación a nombre de la serie por serie GLOBAL.
- b) Serie B: Se eliminan las Remuneraciones a Cargo del Partícipe.
- c) Serie C: Se realiza modificación a nombre de la serie por serie H.
- d) Serie APVAC: Se elimina serie denominada APVAC.
- e) Serie Plan1: Se elimina serie denominada Plan1, la que se fusiona con serie B.
- f) Serie Plan2: Se elimina serie denominada Plan2, la que se fusiona con serie B.

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 1 - Información general(continuación)

- g) Serie Plan3: Se elimina serie denominada Plan3, la que se fusiona con serie B.
- h) Serie Plan4: Se elimina serie denominada Plan4, la que se fusiona con serie B.
- i) Serie LP3: Se elimina serie denominada LP3, la que se fusiona con serie INVERSIONISTA.
- j) Serie LP180: Se realiza modificación a nombre de la serie por serie INVERSIONISTA.
- k) Serie AC: Se elimina serie denominada AC.
- l) Serie LPI: Se realiza modificación a nombre de la serie por serie PATRIMONIAL.
- m) Serie I: Se elimina serie denominada I.
- n) Serie I2: Se incorpora una nueva serie I2.
- o) Serie P: Se incorpora una nueva serie P.
- p) Serie K: Se incorpora una nueva serie K.

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables

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

2.1 Bases de preparación

a) Estados financieros

Los presentes estados financieros comparativos fueron 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 números 544 del 2009, 592 del 2010 y Circular N° 1.997 del 2010.

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

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

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

El Directorio de la Administradora del Fondo ha autorizado la emisión de los presentes estados financieros en su sesión N° 677 del 29 de marzo del 2022.

b) Moneda funcional y de presentación

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

2.1 Bases de preparación (continuación)

c) Transacciones y saldos en moneda extranjera y unidades reajustables

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

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

	31.12.2022	31.12.2021
	\$	\$
Unidad de Fomento	35.110,98	30.991,74
Dólar observado	855,86	844,69
Real Brasileño	161,96	151,68
Peso Colombiano	0,18	0,21
Peso Mexicano	43,90	41,13

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 LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

2.2 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 entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 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 vigor a la fecha de estos estados financieros, y ha concluido que no son aplicables al Fondo Mutuo Principal Latam Equity, por lo tanto, no se detallan. Lo anterior también ocurre con las interpretaciones que han sido publicadas y entraron en vigor, 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 LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

2.6.1 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 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 LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

2.6 Activos financieros (continuación)

2.6.1 Clasificación y medición (continuación)

c) Estimación del valor razonable

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

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

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

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

2.6 Activos financieros (continuación)

2.6.1 Clasificación y medición (continuación)

c) Estimación del valor razonable (continuación)

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 LATAM EQUITY

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, no existe ningún impuesto sobre ingresos, utilidades, ganancias de capital u otros impuestos pagaderos por el Fondo.

Nota 3 - Cambios contables

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

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 con su objetivo y política de inversión. Al respecto, el Fondo Mutuo Principal Latam Equity es definido como un Fondo Mutuo mixto extranjero con derivados, tal como se señala en Nota 1 de Información general.

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

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

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 del efectivo equivalente.

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

Este riesgo es monitoreado periódicamente por el Portfolio Manager, mediante la revisión de los ratings 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
	%	%
NA	100,00	100,00
Total	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

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:

Cartera de inversiones	31.12.2022	31.12.2021
	%	%
Emisores nacionales		
Acciones	5,27	3,59
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	-	0,07
Total emisores nacionales	5,27	3,66
Emisores extranjeros		
Acciones y ADRs	93,22	96,34
Otros Títulos de Capitalización	1,51	-
Total emisores extranjeros	94,73	96,34
Total Cartera	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

Exposición máxima al riesgo de crédito:

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

Instrumentos de deuda al:	31.12.2022	31.12.2021
	M\$	M\$
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	-	15.729
Exposición máxima al riesgo de crédito	-	15.729

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 LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

b) Riesgo de liquidez (continuación)

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

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

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Acciones De Sociedades Extranjeras (Ace)	Vale Sa	3.531.311	13,58
Acciones De Sociedades Extranjeras (Ace) Y Adr	Petroleo Brasileiro Sa	1.669.941	6,42
Acciones De Sociedades Extranjeras (Ace)	Itau Unibanco Holding Sa	1.459.524	5,61
Acciones De Sociedades Extranjeras (Ace) Y Adr	America Movil Sab De Cv	988.159	3,80
Acciones De Sociedades Extranjeras (Ace) Y Adr	Grupo Financiero Banorte Sab D	942.924	3,63
Otros Instrumentos	(*) Ver comentarios	17.409.588	66,96
Total		26.001.447	100,00

(*) Corresponde a un total de 75 emisores y tipos de instrumentos

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

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 LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

c) Riesgo de mercado (continuación)

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

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

Para la mitigación del riesgo de tipo de cambio, la política de inversión establece que el Fondo podrá celebrar contratos de derivados, específicamente contratos de futuros y forwards sobre moneda extranjera. En particular durante el año 2022 el Fondo no ha efectuado 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 representa un 94,73% y corresponden a dólares estadounidenses y reales brasileños.

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	-	0,07
Instrumentos de capitalización de emisores nacionales	5,27	3,59
Instrumentos de capitalización de emisores extranjeros	94,73	96,34
Total	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

Análisis de Sensibilidad

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

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

	Monto M\$	Monto modificado M\$	Diferencia
Instrumentos de capitalización nacionales y extranjeros	26.001.447	23.401.310	10%

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
Instrumentos de Deuda	-	-	-

Clasificación por niveles de los instrumentos financieros:

Activos	Nivel 1	Saldo Total
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados		
Acciones y derechos preferentes de suscripción de acciones	25.608.263	25.608.263
Otros títulos de capitalización	393.184	393.184
Totales Activos	26.001.447	26.001.447

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

d) Gestión de Riesgo de capital

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 5 - Política de inversión del Fondo

La política de inversión vigente se encuentra definida en el reglamento interno del Fondo, depositado en la Comisión para el Mercado Financiero, el que se encuentra disponible en nuestras oficinas ubicadas en Apoquindo 3600 Piso 10, Las Condes y en nuestro sitio web www.principal.cl. La política de inversión es la siguiente:

Tipo de instrumento	%Mínimo	%Máximo
1. Instrumentos de Deuda	-	10
1.1 Emisores Nacionales	-	10
1.1.a) Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	-	10
1.1.b) Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales.	-	10
1.1.c) Instrumentos inscritos en el Registro de Valores, emitidos por sociedades anónimas u otras entidades, registradas en el mismo Registro.	-	10
1.1.d) Títulos de deuda de securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N° 18.045.	-	10
1.1.e) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	-	10
1.1 f) Efectos de Comercio.	-	10
1.1 g) Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e Instituciones Financieras Extranjeras que operen en el país.	-	10
1.2 Emisores Extranjeros	-	10
1.2.a) Valores emitidos o garantizados por el Estado de un país extranjero o por sus Bancos Centrales	-	10
1.2.b) Valores emitidos o garantizados por entidades bancarias extranjeras o internacionales que se transen habitualmente en los mercados locales o internacionales	-	10
1.2.c) Títulos de deuda de oferta pública, emitidos por sociedades o corporaciones extranjeras	-	10
1.2.d) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	-	10
2. Instrumentos de Capitalización	90	100
2.1 Emisores Nacionales	-	20
2.1.a) Acciones emitidas por sociedades anónimas abiertas, que cumplan con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil. y que tengan presencia igual o superior a 90%, o que cuenten con Market Maker según lo establecido en la NCG N° 327	-	20
2.1.b) Acciones de sociedades anónimas abiertas, que no cumplan con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil, siempre que se encuentren registradas en una bolsa de valores del país.	-	10

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

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
2.1.c) Opciones para suscribir acciones de pago, correspondiente a sociedades anónimas abiertas, que cumplen las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil.	-	10
2.1.d) Cuotas de participación emitidas por Fondos de inversión, de los regulados por la Ley N° 20.712.	-	10
2.1.e) Opciones para suscribir cuotas de Fondos de inversión, de los regulados por la Ley N° 20.712.	-	10
2.1.f) Cuotas de Fondos mutuos regulados por la Ley N°20.712.	-	10
2.1.g) Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	-	10
2.1.h) Títulos representativos de índices accionarios.	-	10
2.2 Emisores Extranjeros	70	100
2.2.a) Acciones de transacción bursátil, emitidas por sociedades o corporaciones extranjeras, o títulos representativos de éstas, tales como ADR.	-	100
2.2.b) Acciones emitidas por sociedades o corporaciones extranjeras o títulos representativos de éstas, tales como ADR, que no cumplen con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil.	-	10
2.2.c) Cuotas de Fondos de inversión abiertos, entendiéndose por tales aquellos Fondos de inversión constituidos en el extranjero, cuyas cuotas de participación sean rescatables.	-	100
2.2.d) Cuotas de Fondos de inversión cerrados, entendiéndose por tales aquellos Fondos de inversión constituidos en el extranjero, cuyas cuotas de participación no sean rescatables	-	100
2.2.e) Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	-	100
2.2.f) Títulos representativos de índices accionarios.	-	100
3. Otros instrumentos e inversiones financieras	-	10
3.a) Títulos representativos de índices de deuda.	-	10
3.b) Títulos representativos de índices de commodities.	-	10
3.c) Commodities y títulos representativos de commodities.	-	10
4. Acciones de empresas que operen en Latinoamérica, sin perjuicio del país en que se transen, y/o en otros instrumentos de capitalización cuyo subyacente esté compuesto en su Mayoría por este tipo de instrumentos.	60	100

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 5 - Política de Inversión del Fondo (continuación)

Diversificación de las inversiones por emisor y grupo empresarial

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

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

Límite máximo de inversión en títulos de deuda de securitización correspondientes a un patrimonio de los referidos en el Título XVIII de la Ley No. 18.045. : 10% del activo del Fondo

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

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

Límite Máximo de Inversión en cuotas de fondos nacionales o vehículos de inversión colectiva extranjeros, administrados por la misma Administradora o personas relacionadas, que cumplan con lo dispuesto en el artículo 61 de la ley N° 20.712. y la NCG N° 376 de la Comisión para el Mercado Financiero. : 25% del activo del Fondo

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

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:

Efectivo y equivalente al efectivo	Saldo al	
	31.12.2022	31.12.2021
	M\$	M\$
Saldos en bancos	932.755	507.312
Total	932.755	507.312

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

Efectivo y equivalente al efectivo	Saldo al	
	31.12.2022	31.12.2021
	M\$	M\$
Banco \$ Chilenos	393.419	150.465
Banco US\$	539.336	356.847
Total efectivo	932.755	507.312

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

El saldo de la cartera y sus movimientos durante los años 2022 y 2021, son los siguientes:

a) Composición de la cartera

<u>Instrumento</u>	<u>Al 31 Diciembre 2022</u>				<u>Al 31 de Diciembre de 2021</u>			
	<u>Nacional</u> <u>M\$</u>	<u>Extranjero</u> <u>M\$</u>	<u>Total</u> <u>M\$</u>	<u>% de</u> <u>Activo neto</u>	<u>Nacional</u> <u>M\$</u>	<u>Extranjero</u> <u>M\$</u>	<u>Total</u> <u>M\$</u>	<u>% de</u> <u>Activo neto</u>
<u>i) Instrumentos Capitalización</u>								
Acciones y derechos preferentes de suscripciones de acciones	1.371.552	24.236.711	25.608.263	94,29	776.481	20.842.876	21.619.357	99,39
Otros títulos de capitalización	-	393.184	393.184	1,45	-	-	-	-
Subtotal	1.371.552	24.629.895	26.001.447	95,74	776.481	20.842.876	21.619.357	99,39
<u>ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</u>								
Dep. y/o Pagos bancos e Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	15.729	-	15.729	0,07
Subtotal	-	-	-	-	15.729	-	15.729	0,07
Total	1.371.552	24.629.895	26.001.447	95,74	792.210	20.842.876	21.635.086	99,46

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 7 - Activos y pasivos 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:

	2022	2021
	M\$	M\$
Saldo de inicio	21.635.086	27.260.637
Intereses y reajustes	7	607
Aumento (disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(652.363)	1.005.814
Compras	35.778.350	16.442.122
Ventas	(30.742.698)	(21.737.367)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(16.935)	(1.336.727)
Saldo Final	<u>26.001.447</u>	<u>21.635.086</u>

Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas

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

a) Remuneración por administración

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

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

El total de remuneración por administración del ejercicio ascendió a M\$615.063 (M\$439.205 en el año 2021), que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales, adeudándose M\$3.184 (M\$2.257 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 LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas (continuación)

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

Tenedor - Serie GLB	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,100	-	325,9737	881,0832	780,0101	224,9006	420.452

Tenedor - Serie 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	0,314	-	9.619,6935	7.587,6825	346,4675	2.378,4785	10.341.182
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,093	-	32.436,0934	31.734,1249	-	701,9685	3.052.028

Tenedor - Serie H	%	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	0,798	5.994,9131	15.537,6569	13.763,0875	622,1844	8.391,6669	37.512.152
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	898.710,0808	95.016,8837	993.726,9726	-	2,6521	11.855
Personal clave de la administración	0,022	-	236,0602	-	-	236,0602	1.055.228

Tenedor - Serie LP3	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	62,5633	-	-	(62,5633)	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	62,5633	62,5633	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Tenedor - Serie INV	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,080	4,2721	-	-	1.782,9953	1.787,2674	4.357.610
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	1.536.664,5302	737.807,7249	2.274.471,0335	-	1,2216	2.978
Personal clave de la administración	0,004	-	76,1178	-	4,2721	80,3899	196.002

Tenedor - Serie 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	98,180	-	7.690.111,3756	2.496.213,7673	-	5.193.897,6083	3.946.270,425
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor - Serie 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	-	36.316,1142	5.108,2775	32.080,4226	(9.343,9691)	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	80.686,5729	4.120,8564	94.837,2584	10.029,8291	-	-

Tenedor - Serie 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	-	-	450,7759	450,7759	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Tenedor - Serie 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	9,232	-	74.018,9029	-	-	74.018,9029	73.023.312
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	2.129,6136	2.129,6136	-	-	-
Personal clave de la administración	17,286	-	138.587,2437	-	-	138.587,2437	136.723.176

Tenedor - Serie 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	-	4.635.535,1658	635.240,7245	-	4.000.294,4413	3.873.549.112
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas (continuación)

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

Tenedor - Serie 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	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor - Serie C	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,3180	8.616,3166	445,5780	3.066,9815	-	5.994,9131	24.453.724
Accionistas de la Sociedad Administradora	47,7240	1.033.883,2129	565.316,1539	700.489,2860	-	898.710,0808	3.665.909.328
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor - Serie LP3	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,0300	2.497,7080	-	2.435,1447	-	62,5633	171.884
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor - Serie LP180	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	69,0121	240,4998	305,2398	-	4,2721	9.685
Accionistas de la Sociedad Administradora	65,4590	1.621.306,3783	1.568.119,6555	1.652.761,5036	-	1.536.664,5302	3.483.492.330
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas (continuación)

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

Tenedor - Serie 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	6,9740	36.091,5473	2.746,0824	2.521,5155	-	36.316,1142	50.414.589
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	15,4940	76.318,6762	4.367,8967	-	-	80.686,5729	112.010.343

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 10 - Cuotas en circulación

Durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 y 2021, los números de cuotas suscritas, rescatadas y en circulación fueron los siguientes:

2022	<u>Serie G (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 (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>
	Saldo al 1 de enero	167.607,4906	28.361,6171	41.864,2174	63.497,7338	520.756,4195	670.216,8079	1.883.142,3007	210.766,3647	2.347.526,8995	115.148,1691	55.821,2728	3.689.018,9901	-
Cuotas suscritas	900.513,8035	50.878,0624	3.359,4247	19.993,7428	394.283,9627	557.351,1823	1.120.494,4998	2.890.953,8829	7.487.897,5488	7.692.691,5975	2.038.123,2475	5.933.120,1642	2.001.340,1905	4.635.535,2895
Cuotas rescatadas	843.770,6595	79.239,6795	45.223,6421	83.491,4766	915.040,3822	468.919,0606	1.952.272,6602	3.101.720,2476	7.601.931,3784	2.517.663,4125	1.755.941,1650	6.373.464,5500	1.199.602,6714	635.240,8482
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre	224.350,6346	-	-	-	-	758.648,9296	1.051.364,1403	-	2.233.493,0699	5.290.176,3541	338.003,3553	3.248.674,6043	801.737,5191	4.000.294,4413

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	142.435,7490	50.230,8374	48.531,6577	140.303,8917	581.420,1294	714.347,9254	2.026.641,7267	175.990,4231	2.566.018,7327	156.934,7978	111.293,1079
Cuotas suscritas	81.415,3761	8.261,2392	4.316,9421	13.359,0499	135.268,8017	92.981,7313	1.016.866,1480	220.884,0358	2.125.810,9133	45.364,3953	1.022.143,7260	8.164.182,2574
Cuotas rescatadas	56.243,6345	30.130,4594	10.984,3831	90.165,2078	195.932,5116	137.112,8488	1.160.365,5740	186.108,0942	2.344.302,7465	87.151,0240	1.077.615,5611	14.448.546,1624
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	167.607,4906	28.361,6172	41.864,2167	63.497,7338	520.756,4195	670.216,8079	1.883.142,3007	210.766,3647	2.347.526,8995	115.148,1691	55.821,2728	3.689.018,9901

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 11 - Rentabilidad del Fondo

La rentabilidad nominal obtenida por el Fondo es la siguiente:

a) Rentabilidad mensual 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	2,3077%	2,5807%	2,5982%	2,6156%	2,6331%	2,5503%	2,5808%	2,5172%	2,4136%	2,3587%	2,6113%	2,7246%	-	-
Febrero	3,3154%	3,5644%	3,5803%	3,5962%	3,6121%	3,5366%	3,5644%	3,5064%	3,4119%	3,3619%	3,5922%	3,6955%	-	-
Marzo	11,7034%	12,0015%	12,0205%	12,0396%	12,0586%	11,9682%	12,0015%	11,9321%	11,8190%	11,7591%	12,0348%	12,1586%	-	-
Abril	-5,1370%	-	-	-	-	-4,9185%	-4,8915	-	-5,0418%	-5,0887%	-4,8641%	-4,7621%	-	-
Mayo	4,0742%	-	-	-	-	4,3210%	4,3520%	-	4,1820%	4,1802%	4,3830%	4,4984%	-	4,3520%
Junio	-6,6418%	-	-	-	-	-6,4276%	-6,4007%	-	-6,5483%	-6,5483%	-6,3738%	-6,2737%	-6,3576%	-6,4007%
Julio	-0,2614%	-	-	-	-	-0,1516%	-0,1191%	-	-0,2358%	-0,2857%	0,0650%	0,0127%	-0,0703%	-0,1244%
Agosto	1,8897%	-	-	-	-	2,1313%	2,1617%	-	1,9952%	1,9952%	2,1920%	2,3049%	2,2103%	2,1617%
Septiembre	4,1039%	-	-	-	-	4,3428%	4,3728%	-	4,2082%	4,2082%	4,4028%	4,5144%	4,4209%	4,3728%
Octubre	0,0468%	-	-	-	-	3,4588%	3,4896%	-	3,3209%	3,3209%	3,5203%	3,6347%	3,5388%	3,4895%
Noviembre	-19,0006%	-	-	-	-	-2,8463%	-2,8183%	-	-2,9716%	-2,9715%	-2,7903%	-2,6864%	-2,7736%	-2,8183%
Diciembre	13,9696%	-	-	-	-	-7,4665%	-7,4390%	-	-7,5898%	-7,5897%	-7,4114%	-7,3092%	-7,3949%	-7,4390%

b) Rentabilidad en los últimos períodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
GLB (EX A)	6,3336%	9,8369%	-14,5810%
B	9,2017%	15,9887%	-7,2394%
H (EX C)	9,5877%	16,8069%	-6,2566%
INV (EX LP180)	7,5531%	12,4580%	-11,4678%
G	7,2766%	11,4637%	-12,8039%
PAT (EX LPI)	10,1418%	17,8092%	-9,0288%
O	11,4016%	20,7158%	-1,5029%
K	-	-	-
P	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 11 - Rentabilidad del Fondo (continuación)

c) Rentabilidad real mensual Series APV

Año 2022	Serie B	Serie C	Serie Plan1	Serie Plan2	Serie Plan3	Serie Plan4	Serie K	Serie P
Enero	1,8245%	1,8547%	1,8547%	1,8720%	1,8894%	1,9067%	-	-
Febrero	2,4646%	2,4921%	2,4921%	2,5078%	2,5235%	2,5393%	-	-
Marzo	11,3028%	11,3359%	11,3359%	11,3549%	11,3738%	11,3927%	-	-
Abril	-6,2446%	-6,2180%	-	-	-	-	-	-
Mayo	2,7151%	2,7457%	-	-	-	-	-	2,7456%
Junio	-7,5795%	-7,5529%	-	-	-	-	-7,5103%	-7,5528%
Julio	-1,1389%	-1,1067%	-	-	-	-	-1,0585%	-1,1120%
Agosto	0,8658%	0,8958%	-	-	-	-	0,9438%	0,8959%
Septiembre	3,0583%	3,0880%	-	-	-	-	3,1354%	3,0880%
Octubre	2,4359%	2,4663%	-	-	-	-	2,5150%	2,4663%
Noviembre	-3,4364%	-3,4086%	-	-	-	-	-3,3641%	-3,4086%
Diciembre	-8,2549%	-8,2277%	-	-	-	-	-8,1840%	-8,2277%

d) Rentabilidad real últimos períodos anuales Series APV

	Último Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	-3,6099%	-2,0033%	-9,2277%
Serie H (EX C)	-3,2692%	-1,6583%	-8,9083%
Serie K	-	-	-
Serie P	-	-	-

(*) Rentabilidades anualizadas según NCG 227

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 12 - Custodia de valores

El detalle de la custodia de valores del Fondo 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	1.371.552	100,0000%	5,0436%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	24.629.895	100,0000%	90,5714%
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	1.371.552	100,0000%	5,0436%	24.629.895	100,0000%	90,5714%

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 12 - Custodia de valores (continuación)

El detalle de la custodia de valores del Fondo 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	792.210	100,0000%	3,5592%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	20.842.876	100,0000%	93,6416%
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	792.210	100,0000%	3,5592%	20.842.876	100,0000%	93,6416%

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados

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

	2022	2021
	M\$	M\$
Cambios en el valor razonable de instrumentos de capitalización.	(652.363)	1.005.829
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	-	(15)
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	(71.432)	19.023
Total	<u>(723.795)</u>	<u>1.024.837</u>

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/(Pérdida) en venta instrumentos de capitalización.	(1.896)	(175.150)
Utilidad/(Pérdida) en venta de otros instrumentos.	16.158	(58.778)
Total	<u>14.262</u>	<u>(233.928)</u>

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	10.000,00	Desde 10.01.2022 Hasta 10.01.2023

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 - Información estadística

La información estadística del Fondo del año 2022 según lo requerido en la Circular N° 1.997 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	1.798,7221	21.627.785	1.094	175
FEBRERO	1.858,3563	23.625.214	1.062	184
MARZO	2.075,8467	37.869.794	1.584	193
ABRIL	-	-	2.057	-

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

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

b) Serie GBL

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ABRIL	1.969,2273	38.490.672	66	193
MAYO	2.049,4585	36.209.847	999	229
JUNIO	1.913,3375	30.137.051	1.847	222
JULIO	1.908,3354	27.102.553	915	254
AGOSTO	1.944,3979	26.697.757	1.132	249
SEPTIEMBRE	2.024,1944	28.439.974	1.235	264
OCTUBRE	2.089,2544	31.787.053	1.828	328
NOVIEMBRE	2.025,1425	31.101.435	2.177	314
DICIEMBRE	1.869,5036	27.190.557	1.798	323

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

(**) La serie cambió de nombre el 30 de Abril de 2022.

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 - Información estadística (continuación)

c) Serie B

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	4.082,9919	21.627.785	4.432	1.869
FEBRERO	4.227,3902	23.625.214	4.237	1.868
MARZO	4.733,3330	37.869.794	5.243	1.902
ABRIL	4.500,5221	38.490.672	5.882	2.188
MAYO	4.694,9899	36.209.847	5.934	2.142
JUNIO	4.393,2146	30.137.051	5.476	2.133
JULIO	4.386,5547	27.102.553	5.436	2.109
AGOSTO	4.480,0451	26.697.757	5.702	2.093
SEPTIEMBRE	4.674,6029	28.439.974	5.528	2.104
OCTUBRE	4.836,2894	31.787.053	6.190	2.119
NOVIEMBRE	4.698,6361	31.101.435	5.970	2.101
DICIEMBRE	4.347,8138	27.190.557	5.712	2.094

(*) 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	1.110,3613	21.627.785	43	31
FEBRERO	1.149,9387	23.625.214	41	31
MARZO	1.287,9482	37.869.794	48	32
ABRIL	-	-	66	-

(*) 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	1.545,1378	21.627.785	73	68
FEBRERO	1.600,4581	23.625.214	69	68
MARZO	1.792,8416	37.869.794	81	68
ABRIL	-	-	81	-

(*) 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 LATAM EQUITY

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	1.215,8604	21.627.785	82	43
FEBRERO	1.259,5847	23.625.214	80	43
MARZO	1.411,2332	37.869.794	94	44
ABRIL	-	-	94	-

(*) 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	1.424,7679	21.627.785	639	180
FEBRERO	1.476,2313	23.625.214	628	179
MARZO	1.654,2441	37.869.794	802	184
ABRIL	-	-	795	-

(*) 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	4.184,3504	21.627.785	10.532	440
FEBRERO	4.333,4964	23.625.214	10.110	440
MARZO	4.853,5806	37.869.794	12.538	455
ABRIL	-	-	13.343	-

(*) 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 LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 - Información estadística (continuación)

i) Serie H

Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ABRIL	4.616,1830	38.490.672	440	455
MAYO	4.817,0802	36.209.847	6.930	524
JUNIO	4.508,7541	30.137.051	6.259	514
JULIO	4.503,3861	27.102.553	5.897	503
AGOSTO	4.600,7340	26.697.757	5.987	500
SEPTIEMBRE	4.801,9145	28.439.974	5.773	508
OCTUBRE	4.969,4813	31.787.053	6.956	514
NOVIEMBRE	4.829,4259	31.101.435	7.106	521
DICIEMBRE	4.470,1669	27.190.557	6.815	520

(*) 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	2.816,5253	21.627.785	1.123	291
FEBRERO	2.915,2838	23.625.214	1.104	316
MARZO	3.263,1379	37.869.794	9.416	508
ABRIL	-	-	17.127	-

(*) 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	2.321,6326	21.627.785	15.826	756
FEBRERO	2.400,8455	23.625.214	15.809	814
MARZO	2.684,6015	37.869.794	23.762	961
ABRIL	-	-	30.007	-

(*) 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 LATAM EQUITY

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	2.549,2659	38.490.672	1.006	1.521
MAYO	2.655,8756	36.209.847	28.524	1.438
JUNIO	2.481,9614	30.137.051	21.065	1.315
JULIO	2.476,1098	27.102.553	14.061	1.270
AGOSTO	2.525,5129	26.697.757	15.044	1.242
SEPTIEMBRE	2.631,7913	28.439.974	15.158	1.246
OCTUBRE	2.719,1917	31.787.053	18.036	1.263
NOVIEMBRE	2.638,3892	31.101.435	18.008	1.227
DICIEMBRE	2.438,1413	27.190.557	17.133	1.205

(*) 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	1.475,6599	21.627.785	84	2
FEBRERO	1.528,6684	23.625.214	58	2
MARZO	1.712,6407	37.869.794	187	3
ABRIL	-	-	278	-

(*) 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 LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 - Información estadística (continuación)

o) Serie PAT

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.629,3413	38.490.672	13	4
MAYO	1.700,7561	36.209.847	2.593	29
JUNIO	1.592,3537	30.137.051	2.505	28
JULIO	1.593,3887	27.102.553	1.064	22
AGOSTO	1.628,3164	26.697.757	846	20
SEPTIEMBRE	1.700,0082	28.439.974	894	22
OCTUBRE	1.759,8542	31.787.053	1.025	23
NOVIEMBRE	1.710,7483	31.101.435	848	27
DICIEMBRE	1.583,9575	27.190.557	777	23

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

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

p) Serie G

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	724,9588	21.627.785	267	97
FEBRERO	749,3311	23.625.214	249	96
MARZO	837,4457	37.869.794	274	95
ABRIL	794,8303	38.490.672	279	96
MAYO	828,0557	36.209.847	14.026	96
JUNIO	773,8322	30.137.051	12.762	95
JULIO	771,6213	27.102.553	12.158	95
AGOSTO	787,0167	26.697.757	12.909	96
SEPTIEMBRE	820,1359	28.439.974	12.585	96
OCTUBRE	847,3721	31.787.053	14.221	95
NOVIEMBRE	822,1921	31.101.435	13.265	94
DICIEMBRE	759,7898	27.190.557	12.714	94

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 - Información estadística (continuación)

r) Serie O

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.156,7393	21.627.785	-	4
FEBRERO	1.199,4871	23.625.214	-	4
MARZO	1.345,3275	37.869.794	-	4
ABRIL	1.281,2614	38.490.672	-	4
MAYO	1.338,8972	36.209.847	-	4
JUNIO	1.254,8992	30.137.051	-	4
JULIO	1.255,0588	27.102.553	-	4
AGOSTO	1.283,9870	26.697.757	-	4
SEPTIEMBRE	1.341,9515	28.439.974	-	4
OCTUBRE	1.390,7277	31.787.053	-	4
NOVIEMBRE	1.353,3669	31.101.435	-	4
DICIEMBRE	1.254,4472	27.190.557	-	4

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

s) Serie K

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
MAYO	1.059,6140	36.209.847	824	25
JUNIO	992,2482	30.137.051	602	25
JULIO	991,5502	27.102.553	633	30
AGOSTO	1.013,4661	26.697.757	666	30
SEPTIEMBRE	1.058,2701	28.439.974	667	33
OCTUBRE	1.095,7201	31.787.053	765	33
NOVIEMBRE	1.065,3296	31.101.435	770	34
DICIEMBRE	986,5495	27.190.557	749	34

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 - Información estadística (continuación)

t) Serie P

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.000,0000	38.490.672	-	1
MAYO	1.043,5198	36.209.847	5.819	1
JUNIO	976,7276	30.137.051	5.429	1
JULIO	975,5122	27.102.553	5.227	1
AGOSTO	996,5997	26.697.757	5.398	1
SEPTIEMBRE	1.040,1789	28.439.974	5.357	1
OCTUBRE	1.076,4763	31.787.053	5.917	1
NOVIEMBRE	1.046,1378	31.101.435	5.687	2
DICIEMBRE	968,3160	27.190.557	5.525	1

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 – Información estadística (continuación)

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

a) Serie A

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.635,8466	26.605.481	997	176
FEBRERO	1.554,6093	26.526.676	928	177
MARZO	1.610,9149	27.609.421	1.095	179
ABRIL	1.656,3796	25.923.199	1.072	176
MAYO	1.821,3962	28.608.621	1.140	182
JUNIO	1.894,5994	30.804.869	1.209	185
JULIO	1.878,2305	30.632.462	1.261	186
AGOSTO	1.884,7486	29.103.835	1.281	186
SEPTIEMBRE	1.776,8407	25.313.943	1.166	183
OCTUBRE	1.642,7949	22.958.497	1.161	182
NOVIEMBRE	1.640,3533	21.349.537	911	179
DICIEMBRE	1.758,1490	22.256.721	1.020	179

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

b) Serie B

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	3.611,1713	26.605.481	4.581	1.963
FEBRERO	3.439,1855	26.526.676	4.032	1.962
MARZO	3.572,1966	27.609.421	4.277	1.955
ABRIL	3.681,4414	25.923.199	4.177	1.952
MAYO	4.057,8024	28.608.621	4.583	1.942
JUNIO	4.230,5724	30.804.869	4.831	1.941
JULIO	4.203,9655	30.632.462	5.044	1.947
AGOSTO	4.228,5565	29.103.835	4.996	1.938
SEPTIEMBRE	3.995,6043	25.313.943	4.567	1.917
OCTUBRE	3.702,9322	22.958.497	4.571	1.900
NOVIEMBRE	3.705,9117	21.349.537	4.162	1.885
DICIEMBRE	3.981,4540	22.256.721	4.522	1.878

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 - Información estadística (continuación)

c) Serie C

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	3.687,8855	26.605.481	10.877	498
FEBRERO	3.513,1895	26.526.676	10.399	507
MARZO	3.650,1479	27.609.421	12.047	505
ABRIL	3.762,8587	25.923.199	11.154	498
MAYO	4.148,7764	28.608.621	11.956	496
JUNIO	4.326,6644	30.804.869	12.408	488
JULIO	4.300,7310	30.632.462	12.759	480
AGOSTO	4.327,1742	29.103.835	12.809	470
SEPTIEMBRE	4.089,9654	25.313.943	11.421	463
OCTUBRE	3.791,5085	22.958.497	11.359	458
NOVIEMBRE	3.795,6516	21.349.537	10.596	446
DICIEMBRE	4.079,0789	22.256.721	10.870	447

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

d) Serie LP3

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.500,5385	26.605.481	928	283
FEBRERO	2.380,7535	26.526.676	835	287
MARZO	2.472,0316	27.609.421	991	287
ABRIL	2.546,8354	25.923.199	950	285
MAYO	2.806,2973	28.608.621	961	289
JUNIO	2.924,8682	30.804.869	1.015	299
JULIO	2.905,5349	30.632.462	1.275	319
AGOSTO	2.921,5875	29.103.835	1.479	328
SEPTIEMBRE	2.759,7747	25.313.943	1.212	311
OCTUBRE	2.556,8000	22.958.497	1.236	311
NOVIEMBRE	2.558,0589	21.349.537	1.134	306
DICIEMBRE	2.747,3691	22.256.721	1.169	301

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 - Información estadística (continuación)

e) Serie LP180

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.085,8450	26.605.481	16.081	804
FEBRERO	1.984,1134	26.526.676	14.533	800
MARZO	2.058,1027	27.609.421	16.682	799
ABRIL	2.118,3079	25.923.199	16.411	805
MAYO	2.331,7552	28.608.621	18.237	814
JUNIO	2.427,8994	30.804.869	18.984	841
JULIO	2.409,4145	30.632.462	19.670	848
AGOSTO	2.420,2786	29.103.835	18.883	839
SEPTIEMBRE	2.283,9955	25.313.943	16.844	818
OCTUBRE	2.113,8754	22.958.497	16.133	801
NOVIEMBRE	2.112,8482	21.349.537	14.422	777
DICIEMBRE	2.266,9179	22.256.721	16.023	767

(*) 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	655,4522	26.605.481	378	105
FEBRERO	623,1828	26.526.676	322	105
MARZO	646,0759	27.609.421	328	103
ABRIL	664,6305	25.923.199	304	103
MAYO	731,2087	28.608.621	335	103
JUNIO	760,9639	30.804.869	377	102
JULIO	754,7660	30.632.462	404	102
AGOSTO	757,7632	29.103.835	397	99
SEPTIEMBRE	714,7237	25.313.943	357	99
OCTUBRE	661,1345	22.958.497	363	98
NOVIEMBRE	660,4706	21.349.537	336	98
DICIEMBRE	708,2529	22.256.721	305	97

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 - Información estadística (continuación)

g) Serie PLAN 1

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	978,6193	26.605.481	72	33
FEBRERO	932,2622	26.526.676	63	34
MARZO	968,6058	27.609.421	62	33
ABRIL	998,5148	25.923.199	70	34
MAYO	1.100,9221	28.608.621	64	33
JUNIO	1.148,1265	30.804.869	62	33
JULIO	1.141,2449	30.632.462	64	32
AGOSTO	1.148,2616	29.103.835	62	32
SEPTIEMBRE	1.085,3156	25.313.943	56	32
OCTUBRE	1.006,1167	22.958.497	57	31
NOVIEMBRE	1.007,2164	21.349.537	51	31
DICIEMBRE	1.082,4267	22.256.721	48	31

(*) 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	1.359,0892	26.605.481	86	71
FEBRERO	1.294,9074	26.526.676	76	71
MARZO	1.345,6166	27.609.421	82	71
ABRIL	1.387,3951	25.923.199	81	71
MAYO	1.529,9457	28.608.621	89	71
JUNIO	1.595,8079	30.804.869	94	70
JULIO	1.586,5126	30.632.462	96	69
AGOSTO	1.596,5384	29.103.835	86	69
SEPTIEMBRE	1.509,2668	25.313.943	75	69
OCTUBRE	1.399,3689	22.958.497	76	69
NOVIEMBRE	1.401,1286	21.349.537	70	69
DICIEMBRE	1.506,0089	22.256.721	77	69

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 - Información estadística (continuación)

i) Serie PLAN 3

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	1.067,3216	26.605.481	171	47
FEBRERO	1.017,0745	26.526.676	153	47
MARZO	1.057,0835	27.609.421	164	48
ABRIL	1.090,0830	25.923.199	162	48
MAYO	1.202,2899	28.608.621	138	48
JUNIO	1.254,2533	30.804.869	138	49
JULIO	1.247,1593	30.632.462	142	48
AGOSTO	1.255,2541	29.103.835	136	47
SEPTIEMBRE	1.186,8333	25.313.943	125	45
OCTUBRE	1.100,6006	22.958.497	125	45
NOVIEMBRE	1.102,1657	21.349.537	95	43
DICIEMBRE	1.184,8686	22.256.721	79	43

(*) 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 Participes
ENERO	1.248,2101	26.605.481	633	189
FEBRERO	1.189,6296	26.526.676	523	190
MARZO	1.236,6363	27.609.421	577	188
ABRIL	1.275,4506	25.923.199	537	190
MAYO	1.406,9774	28.608.621	596	191
JUNIO	1.468,0284	30.804.869	646	192
JULIO	1.459,9731	30.632.462	663	189
AGOSTO	1.469,6986	29.103.835	657	187
SEPTIEMBRE	1.389,8169	25.313.943	613	187
OCTUBRE	1.289,0548	22.958.497	612	185
NOVIEMBRE	1.291,0999	21.349.537	576	182
DICIEMBRE	1.388,2154	22.256.721	632	180

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 - Información estadística (continuación)

k) Serie LPI

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.296,0315	26.605.481	122	1
FEBRERO	1.234,9697	26.526.676	104	2
MARZO	1.283,4952	27.609.421	97	3
ABRIL	1.323,5082	25.923.199	132	3
MAYO	1.459,6810	28.608.621	145	3
JUNIO	1.522,7060	30.804.869	365	6
JULIO	1.514,0293	30.632.462	310	3
AGOSTO	1.523,7910	29.103.835	159	3
SEPTIEMBRE	1.440,6733	25.313.943	148	3
OCTUBRE	1.335,9403	22.958.497	166	3
NOVIEMBRE	1.337,7850	21.349.537	152	3
DICIEMBRE	1.438,1072	22.256.721	160	3

(*) 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	1.002,8106	26.605.481	-	4
FEBRERO	956,5169	26.526.676	-	4
MARZO	995,1995	27.609.421	-	4
ABRIL	1.027,3221	25.923.199	-	4
MAYO	1.134,2722	28.608.621	-	4
JUNIO	1.184,5118	30.804.869	-	4
JULIO	1.179,0634	30.632.462	-	4
AGOSTO	1.187,9768	29.103.835	-	4
SEPTIEMBRE	1.124,3775	25.313.943	-	4
OCTUBRE	1.043,7903	22.958.497	-	4
NOVIEMBRE	1.046,3490	21.349.537	-	4
DICIEMBRE	1.126,0586	22.256.721	-	4

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL LATAM EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 18 - Sanciones

Durante los ejercicios 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.