

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL**

*Santiago, Chile*

*Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022*



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

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

## **Informe del Auditor Independiente**

Señores  
Partícipes de  
Fondo Mutuo Principal Deuda Internacional

### **Opinión**

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros del Fondo Mutuo Principal Deuda Internacional, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2023 y 2022 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.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera del Fondo Mutuo Principal Deuda Internacional al 31 de diciembre de 2023 y 2022 y los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.

### **Base para la opinión**

Efectuamos nuestras auditorías de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile. Nuestras responsabilidades de acuerdo con tales normas se describen, posteriormente, en los párrafos bajo la sección "Responsabilidades del auditor por la auditoría de los estados financieros" del presente informe. De acuerdo con los requerimientos éticos pertinentes para nuestras auditorías de los estados financieros se nos requiere ser independientes del Fondo Mutuo Principal Deuda Internacional y cumplir con las demás responsabilidades éticas de acuerdo con tales requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión de auditoría.

### **Responsabilidades 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 los estados financieros de acuerdo con 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.

Al preparar los estados financieros, la Administración es requerida que evalúe si existen hechos o circunstancias, que considerados como un todo, originen una duda sustancial acerca de la capacidad del Fondo Mutuo Principal Deuda Internacional para continuar como una empresa en marcha al menos por los doce meses siguientes a partir del final del período sobre el que se informa, sin limitarse a dicho período.

### **Responsabilidades del auditor por la auditoría de los estados financieros**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros como un todo, están exentos de representaciones incorrectas significativas, debido a fraude o error, y emitir un informe del auditor que incluya nuestra opinión. Una seguridad razonable es un alto, pero no absoluto, nivel de seguridad y, por lo tanto, no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile siempre detectará una representación incorrecta significativa cuando ésta exista. El riesgo de no detectar una representación incorrecta significativa debido a fraude es mayor que el riesgo de no detectar una representación incorrecta significativa debido a un error, ya que el fraude puede involucrar colusión, falsificación, omisiones intencionales, ocultamiento, representaciones inadecuadas o hacer caso omiso de los controles por parte de la Administración del Fondo. Una representación incorrecta se considera significativa sí, individualmente, o en su sumatoria, éstas podrían influir el juicio que un usuario razonable realiza a base de estos estados financieros.

Como parte de una auditoría realizada de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile, nosotros:

- Ejercemos nuestro juicio profesional y mantenemos nuestro escepticismo profesional durante toda la auditoría.
- Identificamos y evaluamos los riesgos de representaciones incorrectas significativas de los estados financieros, ya sea, debido a fraude o error, diseñamos y realizamos procedimientos de auditoría en respuesta a tales riesgos. Tales procedimientos incluyen el examen, a base de pruebas, de la evidencia con respecto a los montos y revelaciones en los estados financieros.
- Obtenemos un entendimiento del control interno pertinente para una auditoría 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 del Fondo Mutuo Principal Deuda Internacional. En consecuencia, no expresamos tal tipo de opinión.
- Evaluamos lo apropiado que son las políticas de contabilidad utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables significativas efectuadas por el Fondo, así como evaluamos lo apropiado de la presentación general de los estados financieros.

- Concluimos si a nuestro juicio existen hechos o circunstancias, que considerados como un todo, originen una duda sustancial acerca de la capacidad del Fondo para continuar como una empresa en marcha por un período de tiempo razonable.

Se nos requiere comunicar a los responsables del Gobierno Corporativo, entre otros asuntos, la oportunidad y el alcance planificados de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, incluyendo, cualquier deficiencia significativa y debilidad importante del control interno que identificamos durante nuestra auditoría.



Daniel Zacharow Milleo  
EY Audit Ltda.

Santiago, 27 de marzo de 2024

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL**

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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 2023 y 2022

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

## Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

	<b>Nota</b>	<b>2023</b> <b>M\$</b>	<b>2022</b> <b>M\$</b>
<b>Activo</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	10.344	295.260
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	39.247.032	48.057.054
Otras cuentas por cobrar		52.221	49.460
<b>Total activo</b>		<b>39.309.597</b>	<b>48.401.774</b>
<b>Pasivo</b>			
Cuentas por pagar a intermediarios		5.710	-
Rescates por pagar		658.655	68.348
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	2.324	2.261
Otros documentos y cuentas por pagar		55.537	89
<b>Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)</b>		<b>722.226</b>	<b>70.698</b>
<b>Activo neto atribuible a los partícipes</b>		<b>38.587.371</b>	<b>48.331.076</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 2023 y 2022

	Nota	2023 M\$	2022 M\$
<b><u>Ingresos/pérdidas de la operación</u></b>			
Intereses y reajustes	7	3.427	125.442
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente		49.799	39.980
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.	13	2.400.470	(1.771.333)
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	(1.103)	302
Otros		(15)	34
<b>Total ingresos/pérdidas netos de la operación</b>		<b>2.452.578</b>	<b>(1.605.575)</b>
<b><u>Gastos</u></b>			
Comisión de administración	9	(320.273)	(386.277)
Otros gastos de operación		(14.398)	(12.897)
<b>Total gastos de operación</b>		<b>(334.671)</b>	<b>(399.174)</b>
<b>Utilidad de la operación antes de impuesto</b>		<b>2.117.907</b>	<b>(2.004.749)</b>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
<b>Utilidad de la operación después de impuesto</b>		<b>2.117.907</b>	<b>(2.004.749)</b>
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios</b>		<b>2.117.907</b>	<b>(2.004.749)</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>2.117.907</b>	<b>(2.004.749)</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 Partícipes

Por los ejercicios terminados entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2023 y 2022

2023	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Total
	<u>B</u>	<u>G</u>	<u>GLB</u>	<u>H</u>	<u>INV</u>	<u>K</u>	<u>Q</u>	<u>P</u>	<u>PAT</u>	General
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de enero de 2023	1.816.119	7.457.536	365.944	3.997.705	7.725.117	1.218.834	16.685.443	3.829.302	5.235.076	48.331.076
Aporte de Cuotas	1.089.251	2.216.701	89.577	1.733.659	2.869.381	2.282.852	8.748.062	1.147.475	1.133.107	21.310.065
Rescate de Cuotas	(1.345.722)	(5.206.675)	(355.557)	(2.331.913)	(5.839.799)	(2.204.606)	(10.286.724)	(1.595.437)	(4.005.244)	(33.171.677)
Aumento Neto Originado por transacciones de cuotas	(256.471)	(2.989.974)	(265.980)	(598.254)	(2.970.418)	78.246	(1.538.662)	(447.962)	(2.872.137)	(11.861.612)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	97.391	188.603	(6.143)	215.175	184.653	92.083	1.145.612	167.955	32.578	2.117.907
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2023	1.657.039	4.656.165	93.821	3.614.626	4.939.352	1.389.163	16.292.393	3.549.295	2.395.517	38.587.371

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 2023 y 2022

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

Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

		2023	2022
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de la operación</b>	<b>Nota</b>	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Compra de activos financieros		(9.194.002)	(17.918.623)
Venta/cobro de activos financieros		20.412.528	10.893.893
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(281.936)	(640.614)
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>		<b>10.936.590</b>	<b>(7.665.344)</b>
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento</b>			
Colocación de cuotas en circulación		21.310.065	88.851.095
Rescate de cuotas en circulación		(32.581.370)	(80.978.974)
<b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>		<b>(11.271.305)</b>	<b>7.872.121</b>
<b>Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente</b>		<b>(334.715)</b>	<b>206.777</b>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		295.260	48.503
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		49.799	39.980
<b>Saldo final efectivo y efectivo equivalente</b>	<b>6</b>	<b>10.344</b>	<b>295.260</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 2023 y 2022

Nota 1 - Información general .....	7
Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables .....	9
Nota 3 - Cambios contables .....	15
Nota 4 - Riesgos financieros .....	16
Nota 5 - Política de inversión del Fondo.....	21
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo .....	26
Nota 7 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado .....	27
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado .....	28
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas.....	29
Nota 10 - Cuotas en circulación .....	35
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo .....	36
Nota 12 - Custodia de valores .....	38
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados .....	40
Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros .....	40
Nota 15 - Excesos de inversión .....	40
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo....	40
Nota 17 - Información estadística .....	41
Nota 18 - Sanciones.....	54
Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes.....	54
Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa .....	54
Nota 21 - Hechos relevantes.....	54
Nota 22 - Hechos posteriores .....	55

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## 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 2023 fue depositado en la Comisión para el Mercado Financiero con fecha 30 de Diciembre 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 2023 y 2022

## **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 2023 y 2022

## **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 2023 y 2022 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° 712 del 27 de Marzo de 2024.

#### **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 2023 y 2022

## 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.

	31.12.2023	31.12.2022
	\$	\$
Dólar observado	877,12	855,86
Unidad de Fomento	36.789,36	35.110,98

#### 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 2023 y 2022

## 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 2023 y 2022, 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 2023 y 2022.

### 2.3 Nuevas normas e interpretaciones emitidas y no vigentes

Los siguientes pronunciamientos contables modificados son de aplicación obligatoria a partir de los períodos iniciados el 01 de Enero de 2023:

<b>Modificaciones a las NIIF</b>	<b>Fecha de aplicación obligatoria</b>
IAS 8 Definición de la estimación contable	01 de Enero de 2023
IAS 1 Revelación de Políticas contables	01 de Enero de 2023

#### a.- Pronunciamientos contables emitidos aún no vigentes

Los siguientes pronunciamientos contables emitidos son aplicables a los períodos anuales que comienzan después del 01 de Enero de 2024, y no han sido aplicados en la preparación de estos Estados financieros. El Grupo tiene previsto adoptar los pronunciamientos contables que les correspondan en sus respectivas fechas de aplicación y no anticipadamente.

#### b.- Pronunciamientos contables emitidos aún no vigentes (continuación)

<b>Nueva NIIF</b>	<b>Fecha de aplicación obligatoria</b>
<b>Modificaciones a las NIIF</b>	
IAS 1 Clasificación de pasivos como corrientes o no corrientes.	01 de Enero de 2024

No se espera que estos pronunciamientos contables emitidos aún no vigentes tengan un impacto significativo sobre los Estados financieros de la Sociedad.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

### **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 2023 y 2022

## 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 2023 y 2022

## 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 2023 y 2022

## **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 2023 y 2022

## **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 2023 y 2022

## 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	31.12.2023	31.12.2022
	%	%
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 2023 y 2022

## 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>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Emisores nacionales</b>		
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	-	1,94
<b>Total emisores nacionales</b>	<b>-</b>	<b>1,94</b>
<b>Emisores extranjeros</b>		
Cuotas de Fondos mutuos	100,00	98,06
<b>Total emisores extranjeros</b>	<b>100,00</b>	<b>98,06</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 2023 y 2022

## 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>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Depósitos a plazo	-	925.572
<b>Exposición máxima al riesgo de crédito</b>	<b>-</b>	<b>925.572</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 2023 y 2022

## 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 2023:

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Cuotas De Fondos Mutuos Extranjeros (Cfme)	Axa Wf Us Credit Short Duratio	9.218.638	23,49
Cuotas De Fondos Mutuos Extranjeros (Cfme)	Blackrock Global Funds - Usd S	9.204.522	23,45
Cuotas De Fondos Mutuos Extranjeros (Cfme)	Lord Abbett Global Funds I Plc	7.963.278	20,29
Cuotas De Fondos Mutuos Extranjeros (Cfme)	Mfs Meridian Funds - Limited M	7.233.084	18,43
Cuotas De Fondos Mutuos Extranjeros (Cfme)	Janus Henderson Us Short-Term	2.905.347	7,40
Otros Instrumentos	(*)Ver comentario	2.722.163	6,94
<b>Total</b>		<b>39.247.032</b>	<b>100,00</b>

(\*) Corresponde a un total de 3 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 2023 y 2022

## **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 2023 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 100,00% y todas ellas corresponden a dólares estadounidenses.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## 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	31.12.2023	31.12.2022
	%	%
Instrumentos de deuda nacionales	-	1,94
Cuotas de fondos mutuos	100,00	98,06
<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
Instrumentos de Capitalización	39.247.032	35.322.329	10%

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## 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>		
Cuotas de Fondos mutuos	39.247.032	39.247.032
<b>Totales Activos</b>	<b>39.247.032</b>	<b>39.247.032</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 2023 y 2022

## Nota 5 - Política de inversión del Fondo

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

Tipo de instrumento	%Mínimo	%Máximo
<b>1. Instrumentos de Deuda</b>	0	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 Comisión para el Mercado Financiero	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 Comisión para el Mercado Financiero.	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 2023 y 2022

## 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 Comisión para el Mercado Financiero	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 2023 y 2022

## Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo

a) La composición de este rubro es la siguiente:

Efectivo y equivalente al efectivo	Saldo al	
	31.12.2023	31.12.2022
	M\$	M\$
Banco	10.344	295.260
<b>Total efectivo</b>	<b>10.344</b>	<b>295.260</b>

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

Efectivo y equivalente al efectivo		Saldo al	
		31.12.2023	31.12.2022
		M\$	M\$
Banco	\$ Chilenos	10.081	56.569
Banco	US	263	238.691
<b>Total efectivo</b>		<b>10.344</b>	<b>295.260</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

El saldo de la cartera al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 y sus movimientos durante cada año, son los siguientes:

a) Composición de la cartera

<b>Instrumento</b>	<b>Al 31 de Diciembre de 2023</b>				<b>Al 31 de Diciembre de 2022</b>			
	<b>Nacional</b>	<b>Extranjero</b>	<b>Total</b>	<b>% de Activo neto</b>	<b>Nacional</b>	<b>Extranjero</b>	<b>Total</b>	<b>% de Activo neto</b>
<b>i) Instrumentos Capitalización</b>								
Cuotas de Fondos mutuos	-	39.247.032	39.247.032	101,71	-	47.131.482	47.131.482	97,52
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>39.247.032</b>	<b>39.247.032</b>	<b>101,71</b>	<b>-</b>	<b>47.131.482</b>	<b>47.131.482</b>	<b>97,52</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
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>925.572</b>	<b>-</b>	<b>925.572</b>	<b>1,92</b>
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>39.247.032</b>	<b>39.247.032</b>	<b>101,71</b>	<b>925.572</b>	<b>47.131.482</b>	<b>48.057.054</b>	<b>99,44</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## 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:

	31.12.2023	31.12.2022
	M\$	M\$
Saldo de inicio	48.057.054	41.436.719
Intereses y reajustes	3.427	125.442
Aumento (disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	2.400.470	(1.791.133)
Compras	9.199.712	17.912.582
Ventas	(19.740.965)	(7.097.360)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(672.666)	(2.529.196)
<b>Saldo Final</b>	<b>39.247.032</b>	<b>48.057.054</b>

## Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 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 2023 y 2022

## 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:

1,9040%	para la serie GLOBAL	IVA incluido
1,3000%	para la serie B	Exento de IVA
1,0000%	para la serie H	Exento de IVA
1,5470%	para la serie INVERSIONISTA	IVA incluido
1,5470%	para la serie G	IVA incluido
1,1000%	para la serie PATRIMONIAL	IVA incluido
0,9000%	para la serie I2	IVA incluido
0,0000%	para la serie O	IVA incluido
1,0000%	para la serie P	Exento de IVA
0,9200%	para la serie K	Exento de IVA

El total de remuneración por administración del ejercicio 2023 ascendió a M\$320.273 (M\$386.277 en el año 2022) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales. Adeudándose M\$2.324 para el año 2023 (M\$2.261 en el año 2022) 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 2023 y 2022

### 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 2023

<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	0,014	104,4484	0,9668	-	10,9240	116,3392	235.064

<b>Tenedor G</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	99,755	4.294.675,2788	1.329.824,5111	3.091.423,6866	-	2.533.076,1033	4.644.765.118
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

<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	-	697,0440	-	697,0440	-	-	-

<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	-	3,9130	-	-	-	3,9130	8.186
Personal clave de la administración	-	-	2.392,8523	-	(2.392,8523)	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### 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 2023 (continuación)

<b>Tenedor INV</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,217	-	5.635,0320	-	-	5.635,0320	10.705.803
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	2,4445	-	-	-	2,4445	4.644
Personal clave de la administración	0,038	977,2545	-	-	-	977,2545	1.856.652

<b>Tenedor K</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	123.896,1626	123.896,1626	-	-	-

<b>Tenedor P</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	100,000	3.886.961,9076	1.159.255,2174	1.657.943,3468	-	3.388.273,7782	3.549.295.391
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### 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 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	0,186	-	697,0440	-	-	697,0440	680.361

Tenedor 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	0,011	-	104,4484	-	-	104,4484	199.072

Tenedor 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	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	1.549.476,5266	436.245,1108	1.985.721,6374	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor INV	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	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 2023 y 2022

#### 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 (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 2023 y 2022

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

d) 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 2023 y 2022

### 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:

2023	<u>Serie</u> <u>B</u>	<u>Serie</u> <u>G</u>	<u>Serie</u> <u>GLB</u>	<u>Serie</u> <u>H</u>	<u>Serie</u> <u>INV</u>	<u>Serie</u> <u>K</u>	<u>Serie</u> <u>O</u>	<u>Serie</u> <u>P</u>	<u>Serie</u> <u>PAT</u>
Saldo al 1 de enero	952.874,6582	4.300.892,5257	374.917,8238	2.031.804,0896	4.299.924,5582	1.249.220,0669	12.119.439,5923	3.886.961,9076	3.884.847,3658
Cuotas suscritas	579.072,0460	1.329.824,5112	90.133,6109	885.784,1707	1.576.652,1249	2.342.702,1337	6.351.187,9332	1.159.255,2169	806.492,0285
Cuotas rescatadas	711.835,0147	3.091.423,6867	373.832,0405	1.189.842,3087	3.276.733,7429	2.253.956,3964	7.451.872,2044	1.657.943,3463	3.017.821,2118
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre	820.111,6895	2.539.293,3502	91.219,3942	1.727.745,9516	2.599.842,9402	1.337.965,8042	11.018.755,3211	3.388.273,7782	1.673.518,1825

2022	<u>Serie</u> <u>B</u>	<u>Serie</u> <u>G</u>	<u>Serie</u> <u>GLB (ex A)</u>	<u>Serie</u> <u>H (ex C)</u>	<u>Serie</u> <u>I2</u>	<u>Serie</u> <u>INV</u>	<u>Serie</u> <u>K</u>	<u>Serie</u> <u>O</u>	<u>Serie</u> <u>P</u>	<u>Serie</u> <u>PAT</u>	<u>Serie</u> <u>LP3</u>	<u>Serie</u> <u>PLAN1</u>	<u>Serie</u> <u>PLAN2</u>	<u>Serie</u> <u>PLAN3</u>	<u>Serie</u> <u>PLAN4</u>
Saldo al 1 de enero	897.359,8988	10.759,2534	254.093,5628	4.384.373,0518	8.192.711,5925	8.233.211,6727	-	1.691.352,4044	-	1.500.758,2333	850.067,1300	18.740,7097	1.986,3588	61.471,9000	305.837,1473
Cuotas suscritas	1.728.492,2403	6.893.240,0270	1.385.883,4599	5.110.779,7974	1.388.886,7526	10.288.246,0576	2.709.297,5541	15.779.987,0088	5.168.958,4242	7.159.252,3898	397.894,4097	7.734,6411	156,9433	3.786,1462	154.731,7450
Cuotas rescatadas	1.672.977,4809	2.603.106,7547	1.265.059,1989	7.463.348,7596	9.581.598,3451	14.221.533,1721	1.460.077,4872	5.351.899,8209	1.281.996,5166	4.775.163,2573	1.247.961,5397	26.475,3508	2.143,3021	65.258,0462	460.568,8923
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre	952.874,6582	4.300.892,5257	374.917,8238	2.031.804,0896	-	4.299.924,5582	1.249.220,0669	12.119.439,5923	3.886.961,9076	3.884.847,3658	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

### Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

#### Nota 11 - Rentabilidad del Fondo

La rentabilidad nominal obtenida por el Fondo es la siguiente:

a) Rentabilidad mensual

Mes	Serie B	Serie G	Serie GLB	Serie H	Serie INV	Serie K	Serie O	Serie P	Serie PAT
Enero	-5,3087%	-5,3286%	-5,3573%	-5,2846%	-5,3286%	-5,2782%	-5,2042%	-5,2846%	-5,2927%
Febrero	2,5623%	2,5429%	2,5148%	2,5859%	2,5429%	2,5922%	2,6646%	2,5859%	2,5780%
Marzo	-4,3360%	-4,3561%	-4,3851%	-4,3117%	-4,3561%	-4,3051%	-4,2303%	-4,3116%	-4,3197%
Abril	2,0323%	2,0116%	1,9817%	2,0575%	2,0116%	2,0642%	2,1414%	2,0575%	2,0491%
Mayo	0,6729%	0,6518%	0,6213%	0,6986%	0,6518%	0,7055%	0,7842%	0,6986%	0,6901%
Junio	-1,5551%	-1,5751%	-1,6040%	-1,5308%	-1,5751%	-1,5243%	-1,4499%	-1,5308%	-1,5389%
Julio	5,4470%	5,4249%	5,3930%	5,4739%	5,4249%	5,4811%	5,5635%	5,4739%	5,4649%
Agosto	1,8615%	1,8401%	1,8093%	1,8874%	1,8401%	1,8944%	1,9740%	1,8875%	1,8788%
Septiembre	4,6543%	4,6331%	4,6024%	4,6801%	4,6331%	4,6870%	4,7662%	4,6802%	4,6715%
Octubre	0,5277%	0,5066%	0,4761%	0,5533%	0,5066%	0,5601%	0,6387%	0,5533%	0,5448%
Noviembre	-2,0592%	-2,0790%	-2,1078%	-2,0350%	-2,0790%	-2,0285%	-1,9544%	-2,0350%	-2,0431%
Diciembre	1,9555%	1,9341%	1,9032%	1,9815%	1,9341%	1,9884%	2,0681%	1,9815%	1,9728%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
B	6,0111%	1,1924%	18,3044%
G	5,7496%	0,6607%	17,2750%
GLB	5,3728%	0,0040%	16,3050%
H	6,3297%	1,8014%	19,3739%
I2	-	-6,1264%	-3,1258%
INV	5,7496%	0,6937%	17,4309%
K	6,4149%	-	-
O	7,3982%	3,8579%	23,0093%
P	6,3296%	-	-
PAT	6,2233%	1,5980%	19,0164%

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

c) Rentabilidad real mensual Series APV

Año 2023	Serie B	Serie H	Serie K	Serie P
Enero	-5,7824%	-5,7584%	-5,7520%	-5,7584%
Febrero	1,9206%	1,9441%	1,9503%	1,9440%
Marzo	-4,5130%	-4,4886%	-4,4821%	-4,4886%
Abril	1,2833%	1,3083%	1,3150%	1,3083%
Mayo	0,1300%	0,1555%	0,1623%	0,1555%
Junio	-1,7095%	-1,6852%	-1,6787%	-1,6852%
Julio	5,5653%	5,5922%	5,5994%	5,5922%
Agosto	1,6324%	1,6583%	1,6652%	1,6583%
Septiembre	4,4600%	4,4858%	4,4926%	4,4858%
Octubre	0,0013%	0,0268%	0,0336%	0,0268%
Noviembre	-2,5301%	-2,5060%	-2,4996%	-2,5060%
Diciembre	1,3306%	1,3564%	1,3633%	1,3564%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APVC

	Último Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	1,1747%	-7,6715%	-2,2216%
Serie H	1,4788%	-7,3941%	-1,9278%
Serie K	1,5601%	-	-
Serie P	1,4787%	-	-

(\*) Rentabilidades anualizadas según NCG 227

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 12 - Custodia de valores

El detalle de la custodia de valores del Fondo 2023 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	-	-	-	39.247.032	100,0000%	99,8408%
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	-	-	-	<b>39.247.032</b>	<b>100,0000%</b>	<b>99,8408%</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

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						
	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	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 2023 y 2022

## 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 2023 y 2022 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	31.12.2023	31.12.2022
	M\$	M\$
Cambios en el valor razonable de instrumentos de capitalización.	2.428.101	(1.784.907)
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	(306)	(6.226)
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	(27.325)	19.800
<b>Total</b>	<b>2.400.470</b>	<b>(1.771.333)</b>

## Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	2023	2022
	M\$	M\$
Utilidad/Perdida en venta instrumentos de capitalización.	(8.606)	302
Utilidad/Perdida en venta de otros instrumentos.	7.503	-
<b>Total</b>	<b>(1.103)</b>	<b>302</b>

## Nota 15 - Excesos de inversión

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022, 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	15.000,00	Desde 10.01.2023 Hasta 10.01.2024

Dicha póliza fue renovada para el próximo periodo el 10 de Enero de 2024.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 - Información estadística

La información estadística del Fondo del año 2023 según lo requerido en la Circular N° 1997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

**a) Serie B**

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.804,7558	44.874.398	1.929	950
FEBRERO	1.850,9995	46.399.180	1.684	954
MARZO	1.770,7397	43.771.294	1.878	955
ABRIL	1.806,7266	42.352.112	1.868	949
MAYO	1.818,8849	42.608.063	1.904	937
JUNIO	1.790,5988	41.472.034	1.791	928
JULIO	1.888,1330	41.269.288	1.816	917
AGOSTO	1.923,2802	38.265.730	1.860	915
SEPTIEMBRE	2.012,7959	39.486.732	1.841	908
OCTUBRE	2.023,4172	42.361.740	1.963	906
NOVIEMBRE	1.981,7518	40.706.335	1.842	899
DICIEMBRE	2.020,5044	39.309.597	1.819	886

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

**b) Serie G**

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.641,5556	44.874.398	9.469	5
FEBRERO	1.683,2987	46.399.180	8.276	5
MARZO	1.609,9725	43.771.294	8.177	5
ABRIL	1.642,3587	42.352.112	7.537	5
MAYO	1.653,0642	42.608.063	8.033	5
JUNIO	1.627,0269	41.472.034	7.880	5
JULIO	1.715,2913	41.269.288	7.196	5
AGOSTO	1.746,8546	38.265.730	6.979	5
SEPTIEMBRE	1.827,7880	39.486.732	6.375	5
OCTUBRE	1.837,0476	42.361.740	6.810	5
NOVIEMBRE	1.798,8548	40.706.335	6.228	5
DICIEMBRE	1.833,6461	39.309.597	6.121	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 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### c) Serie GLB

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	923,7748	44.874.398	464	188
FEBRERO	947,0061	46.399.180	280	177
MARZO	905,4789	43.771.294	277	175
ABRIL	923,4228	42.352.112	245	167
MAYO	929,1602	42.608.063	233	166
JUNIO	914,2566	41.472.034	203	156
JULIO	963,5621	41.269.288	198	160
AGOSTO	980,9955	38.265.730	170	168
SEPTIEMBRE	1.026,1444	39.486.732	175	168
OCTUBRE	1.031,0301	42.361.740	200	175
NOVIEMBRE	1.009,2984	40.706.335	169	169
DECIEMBRE	1.028,5071	39.309.597	150	165

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

#### d) Serie H

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.863,5864	44.874.398	3.212	296
FEBRERO	1.911,7776	46.399.180	2.723	305
MARZO	1.829,3484	43.771.294	3.025	302
ABRIL	1.866,9869	42.352.112	2.807	308
MAYO	1.880,0297	42.608.063	2.911	312
JUNIO	1.851,2496	41.472.034	2.838	308
JULIO	1.952,5851	41.269.288	2.927	313
AGOSTO	1.989,4388	38.265.730	3.080	312
SEPTIEMBRE	2.082,5475	39.486.732	3.068	310
OCTUBRE	2.094,0703	42.361.740	3.302	307
NOVIEMBRE	2.051,4560	40.706.335	2.995	307
DECIEMBRE	2.092,1050	39.309.597	3.100	317

(\*) 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 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### e) Serie I2

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	871,0775	44.874.398	-	-
FEBRERO	871,0775	46.399.180	-	-
MARZO	871,0775	43.771.294	-	-
ABRIL	871,0775	42.352.112	-	-
MAYO	871,0775	42.608.063	-	-
JUNIO	871,0775	41.472.034	-	-
JULIO	871,0775	41.269.288	-	-
AGOSTO	871,0775	38.265.730	-	-
SEPTIEMBRE	871,0775	39.486.732	-	-
OCTUBRE	871,0775	42.361.740	-	-
NOVIEMBRE	871,0775	40.706.335	-	-
DICIEMBRE	871,0775	39.309.597	-	-

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

#### f) Serie INV

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.700,8381	44.874.398	9.496	903
FEBRERO	1.744,0884	46.399.180	7.354	892
MARZO	1.668,1145	43.771.294	7.857	890
ABRIL	1.701,6702	42.352.112	7.450	883
MAYO	1.712,7622	42.608.063	7.719	863
JUNIO	1.685,7844	41.472.034	7.033	839
JULIO	1.777,2366	41.269.288	7.148	825
AGOSTO	1.809,9396	38.265.730	7.104	821
SEPTIEMBRE	1.893,7955	39.486.732	7.027	813
OCTUBRE	1.903,3898	42.361.740	7.671	806
NOVIEMBRE	1.863,8176	40.706.335	6.652	794
DICIEMBRE	1.899,8655	39.309.597	6.609	785

(\*) 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 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### g) Serie K

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	924,1778	44.874.398	936	30
FEBRERO	948,1344	46.399.180	882	34
MARZO	907,3161	43.771.294	1.041	38
ABRIL	926,0450	42.352.112	1.044	40
MAYO	932,5781	42.608.063	1.055	37
JUNIO	918,3625	41.472.034	1.018	36
JULIO	968,6987	41.269.288	1.047	40
AGOSTO	987,0494	38.265.730	1.075	39
SEPTIEMBRE	1.033,3127	39.486.732	1.036	40
OCTUBRE	1.039,1007	42.361.740	1.086	36
NOVIEMBRE	1.018,0221	40.706.335	1.083	37
DICIEMBRE	1.038,2647	39.309.597	1.049	41

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

#### h) Serie O

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	1.305,1022	44.874.398	-	7
FEBRERO	1.339,8785	46.399.180	-	7
MARZO	1.283,1971	43.771.294	-	7
ABRIL	1.310,6749	42.352.112	-	7
MAYO	1.320,9529	42.608.063	-	7
JUNIO	1.301,8009	41.472.034	-	7
JULIO	1.374,2267	41.269.288	-	7
AGOSTO	1.401,3542	38.265.730	-	7
SEPTIEMBRE	1.468,1459	39.486.732	-	7
OCTUBRE	1.477,5233	42.361.740	-	7
NOVIEMBRE	1.448,6460	40.706.335	-	7
DICIEMBRE	1.478,6056	39.309.597	-	7

(\*) 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 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

**i) Serie P**

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	933,1036	44.874.398	3.162	1
FEBRERO	957,2326	46.399.180	2.776	1
MARZO	915,9602	43.771.294	3.100	1
ABRIL	934,8058	42.352.112	2.865	1
MAYO	941,3363	42.608.063	2.920	1
JUNIO	926,9260	41.472.034	2.783	1
JULIO	977,6648	41.269.288	2.856	1
AGOSTO	996,1178	38.265.730	2.716	1
SEPTIEMBRE	1.042,7377	39.486.732	2.657	1
OCTUBRE	1.048,5074	42.361.740	3.088	1
NOVIEMBRE	1.027,1702	40.706.335	2.944	1
DICIEMBRE	1.047,5232	39.309.597	3.055	1

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

**j) Serie PAT**

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	1.276,2409	44.874.398	4.752	52
FEBRERO	1.309,1430	46.399.180	3.044	50
MARZO	1.252,5913	43.771.294	2.853	52
ABRIL	1.278,2576	42.352.112	2.767	51
MAYO	1.287,0783	42.608.063	2.650	46
JUNIO	1.267,2710	41.472.034	2.472	47
JULIO	1.336,5262	41.269.288	2.651	49
AGOSTO	1.361,6368	38.265.730	2.636	49
SEPTIEMBRE	1.425,2462	39.486.732	2.377	50
OCTUBRE	1.433,0107	42.361.740	2.713	51
NOVIEMBRE	1.403,7334	40.706.335	2.480	51
DICIEMBRE	1.431,4260	39.309.597	2.456	53

(\*) 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 2023 y 2022

### 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.

**b) Serie GLB**

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.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### 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.

#### 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.

#### 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## 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.

### 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.

### 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.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### 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.

**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.

**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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## 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.

### 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.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### n) Serie PAT

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
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.

#### o) Serie G

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
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 2023 y 2022

### 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 2023 y 2022

### 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 2023 y 2022

## Nota 18 - Sanciones

Con fecha 13 de Julio de 2023, mediante Resolución Exenta N°5056, la Comisión para el Mercado Financiero (CMF) aplicó una multa de UF1.000 a Principal Administradora General de Fondos S.A., por no informar a la totalidad de aportantes de los Fondos Mutuos Principal Visión Money Market, Principal Deuda Corto Plazo y Principal Deuda Mediano Plazo, el procedimiento de reorganización concursal de Enjoy S.A., sociedad en que los fondos mencionados mantenían inversiones en sus carteras, que implicaron ajustes en su valorización, por un lado, y por el otro, las modificaciones realizadas en sus reglamentos internos.

Durante el 2022, la Sociedad Administradora, sus Directores y Administradores no fueron objeto de sanciones por parte de ningún organismo fiscalizador.

## Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes

Durante el ejercicio 2023 y 2022 no hubo distribución de beneficios a los partícipes.

## Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa

Durante el ejercicio 2023 y 2022 no se efectuaron operaciones de compra con retroventa.

## Nota 21 - Hechos relevantes

Con fecha 28 de abril de 2023, en junta ordinaria de accionistas se acordó renovar la totalidad del directorio de Principal Administradora General de Fondos S.A., en esa oportunidad fueron elegidos en conformidad con los estatutos sociales, por un período de 3 años, las siguientes personas:

DIRECTORES	DIRECTORES SUPLENTE
Roberto Walker Hitschfeld	Fernando Torres Karmy
José Antonio Llana Torrealba	José Luis Silva Carramiñana
María Eugenia Norambuena Bucher	Valentín Carril Muñoz
Hugo Lavados Montes	Horacio Morandé Contardo
Rodrigo Álvarez Zenteno	Carlos Larraín Gómez

Con fecha 28 de Junio de 2023, presentó su renuncia don Roberto Walker Hitschfeld al cargo de director titular, renuncia que se hizo efectiva a partir del 30 de Junio de 2023.

Con fecha 30 de Agosto de 2023, en sesión extraordinaria de directorio, se aceptó la renuncia de don Mariano Ugarte del Solar al cargo de Gerente General, la cual se hizo efectiva a partir del 15 de Septiembre de 2023. En su reemplazo, fue designado don Horacio Morandé Contardo, quien asumió su cargo con fecha 16 de septiembre de 2023.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA INTERNACIONAL

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## **Nota 21 - Hechos relevantes (continuación)**

Con fecha 8 de Septiembre de 2023, en sesión extraordinaria de directorio, se aceptó la renuncia de don Horacio Morandé Contardo al cargo de director suplente, debido a las nuevas responsabilidades que asumió con fecha 16 de septiembre de 2023, indicadas anteriormente.

Al 31 de Diciembre de 2023, a juicio de la Administración, no se han registrado otros hechos relevantes de informar.

## **Nota 22 - Hechos posteriores**

Con fecha 10 de Enero de 2024, la Sociedad Administradora designó al Banco Santander como representante de los beneficiarios de las garantías constituidas, de acuerdo a lo establecido en el Artículo 12 de la Ley 20.712.

La garantía constituida para este Fondo es mediante Póliza de Seguro del Banco Santander N° 224100232 por UF 12.000 con vencimiento el 10 de Enero de 2025.

A juicio de la Administración, entre el 31 de Diciembre de 2023 y la fecha de presentación de estos estados financieros, no han ocurrido hechos posteriores significativos que afecten la presentación de los mismos.