

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

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 Mediano Plazo UF

Opinión

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros del Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo UF, 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 Mediano Plazo UF 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 Mediano Plazo UF 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 Mediano Plazo UF 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 Mediano Plazo UF. 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 MEDIANO PLAZO UF

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
UF : Cifras expresadas en unidades de fomento

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

	Nota	2023 M\$	2022 M\$
Activo			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	82.650	143.191
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	85.518.565	107.391.579
Otras cuentas por cobrar		5.928	53.936
Total activo		85.607.143	107.588.706
Pasivo			
Cuentas por pagar a intermediarios		1.839.537	-
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	8.504	6.763
Otros documentos y cuentas por pagar		35.371	84.627
Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		1.883.412	91.390
Activo neto atribuible a los partícipes		83.723.731	107.497.316

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Estados de Resultados Integrales

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

	Nota	2023 M\$	2022 M\$
<u>Ingresos/pérdidas de la operación</u>			
Intereses y reajustes	7	8.307.761	15.586.213
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.	13	(1.976.830)	(4.996.410)
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	3.388	(88.029)
Otros		1.403	(90)
Total ingresos/pérdidas netos de la operación.		6.335.722	10.501.684
<u>Gastos</u>			
Comisión de administración	9	(1.126.646)	(1.102.853)
Otros gastos de operación		(31.015)	(30.711)
Total gastos de operación		(1.157.661)	(1.133.564)
Utilidad de la operación antes de impuesto		5.178.061	9.368.120
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
Utilidad de la operación después de impuesto		5.178.061	9.368.120
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios.		5.178.061	9.368.120
Distribución de beneficios		-	-
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios.		5.178.061	9.368.120

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Participes

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

	Serie <u>B</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>GLB</u> M\$	Serie <u>H</u> M\$	Serie <u>INV</u> M\$	Serie <u>K</u> M\$	Serie <u>O</u> M\$	Serie <u>P</u> M\$	Serie <u>PAT</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de enero de 2023	7.096.586	19.352.342	3.288.029	14.218.789	32.229.916	3.550.470	5.309.745	6.468.458	15.982.981	107.497.316
Aporte de Cuotas	2.736.430	4.727.244	1.583.532	5.312.477	11.720.212	4.225.946	2.316.068	3.860.178	9.662.209	46.144.296
Rescate de Cuotas	(4.073.307)	(11.395.757)	(2.885.302)	(8.539.607)	(25.321.777)	(3.408.267)	(4.374.465)	(3.490.416)	(11.607.044)	(75.095.942)
Aumento Neto Originado por transacciones de cuotas	(1.336.877)	(6.668.513)	(1.301.770)	(3.227.130)	(13.601.565)	817.679	(2.058.397)	369.762	(1.944.835)	(28.951.646)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	390.237	804.483	122.486	802.230	1.255.088	243.035	288.195	420.797	851.510	5.178.061
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2023	6.149.946	13.488.312	2.108.745	11.793.889	19.883.439	4.611.184	3.539.543	7.259.017	14.889.656	83.723.731

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Participes

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

	Serie <u>B</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>GLB (ex A)</u> M\$	Serie <u>H (ex C)</u> M\$	Serie <u>INV (ex LP180)</u> M\$	Serie <u>K</u> M\$	Serie <u>O</u> M\$	Serie <u>P</u> M\$	Serie <u>PAT (ex LPI)</u> M\$	Serie <u>LP3</u> M\$	Serie <u>PLAN1</u> M\$	Serie <u>PLAN2</u> M\$	Serie <u>PLAN3</u> M\$	Serie <u>PLAN4</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los participes															
al 1° de enero de 2022	1.459.824	131	837.860	9.998.858	17.163.898	-	14.961.250	-	5.125.803	838.723	46.801	132.826	230.521	450.959	51.247.454
Aporte de Cuotas	11.074.576	39.901.273	10.534.743	22.070.114	89.978.007	6.904.780	6.712.381	9.807.700	45.967.112	4.241.429	3.932	65.842	55.880	756.779	248.074.548
Rescate de Cuotas	(5.877.974)	(21.531.283)	(8.254.785)	(19.190.431)	(77.973.126)	(3.553.115)	(17.796.546)	(3.723.195)	(36.279.881)	(5.213.161)	(53.437)	(206.386)	(298.266)	(1.241.220)	(201.192.806)
Aumento Neto Originado por transacciones de cuotas	5.196.602	18.369.990	2.279.958	2.879.683	12.004.881	3.351.665	(11.084.165)	6.084.505	9.687.231	(971.732)	(49.505)	(140.544)	(242.386)	(484.441)	46.881.742
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	440.160	982.221	170.211	1.340.248	3.061.137	198.805	1.432.660	383.953	1.169.947	133.009	2.704	7.718	11.865	33.482	9.368.120
Activo Neto atribuible a los participes															
al 31 de diciembre de 2022	7.096.586	19.352.342	3.288.029	14.218.789	32.229.916	3.550.470	5.309.745	6.468.458	15.982.981	-	-	-	-	-	107.497.316

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Estados de Flujos de Efectivo

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

	Nota	2023	2022
		M\$	M\$
Flujos de efectivo originado por actividades de la operación			
Compra de activos financieros		(42.255.929)	(224.283.800)
Venta/cobro de activos financieros	7	72.302.799	178.354.771
Dividendos recibidos		-	24.383
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(1.155.765)	(1.097.650)
		<u>28.891.105</u>	<u>(47.002.296)</u>
Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento			
Colocación de cuotas en circulación		46.144.296	248.074.548
Rescate de cuotas en circulación		(75.095.942)	(201.192.806)
		<u>(28.951.646)</u>	<u>46.881.742</u>
Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente		<u>(60.541)</u>	<u>(120.554)</u>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente	6	<u>143.191</u>	<u>263.745</u>
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
Saldo final efectivo y efectivo equivalente	6	<u>82.650</u>	<u>143.191</u>

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

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	16
Nota 4 - Riesgos financieros	16
Nota 5 - Política de inversión del Fondo.....	25
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo	27
Nota 7 - Activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultado.....	27
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado	30
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas.....	30
Nota 10 - Cuotas en circulación	36
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo	37
Nota 12 - Custodia de valores	39
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	41
Nota 14 - Resultado en venta de instrumentos financieros	41
Nota 15 - Excesos de inversión	41
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo....	41
Nota 17 - Información estadística	42
Nota 18 - Sanciones.....	55
Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes.....	55
Nota 20 – Operaciones de compra con retroventa	55
Nota 21 - Hechos relevantes.....	55
Nota 22 - Hechos posteriores	56

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 1 - Información general

El Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo UF es clasificado como un Fondo Mutuo de inversión en instrumentos de deuda de mediano y largo plazo nacional, domiciliado y constituido bajo las leyes chilenas. De acuerdo a la tipificación de la Comisión para el Mercado Financiero este Fondo se define como un Fondo mutuo mixto nacional-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 nacionales asumiendo un nivel moderado de riesgo y una duración promedio de la cartera de inversión del Fondo superior a 1.200 días. Este Fondo Mutuo invierte en instrumentos de deuda de corto, mediano y largo plazo.

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

El Fondo Mutuo Deuda Mediano Plazo UF inició sus operaciones con fecha 10 abril del 2018. 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 06 de Noviembre de 2023 entrando en vigencia el 6 de Diciembre de 2023 fecha en que dio inicio a sus operaciones.

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 MEDIANO PLAZO UF

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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

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 Corto Plazo 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 (incluidos los instrumentos financieros derivados) a valor razonable con efecto en resultados.

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

El Directorio de la Administradora del Fondo ha autorizado la emisión de los presentes Estados Financieros en su sesión N° 712 del 27 de Marzo de 2024.

b) Moneda funcional y de presentación

La moneda funcional del Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo UF 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 MEDIANO PLAZO UF

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
	\$	\$
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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

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)

d) Uso de estimaciones y juicios (continuación)

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.

2.2 Periodo cubierto

Los presentes estados financieros comparativos cubren los siguientes ejercicios:

Estado de Situación Financiera: 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:

Modificaciones a las NIIF	Fecha de aplicación obligatoria
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 2023, 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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 2 - Resumen de las Principales Políticas Contables (continuación)

2.3 Nuevas normas e interpretaciones emitidas y no vigentes

b) Pronunciamientos contables emitidos aún no vigentes (continuación)

Nueva NIIF	Fecha de aplicación obligatoria
Modificaciones a las NIIF	
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.

2.4 Efectivo y efectivo equivalente

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

2.5 Cuentas por cobrar y pagar a intermediarios

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

2.6 Activos financieros

2.6.1 Clasificación y medición

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

a) **Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados**

Un activo financiero es clasificado como a valor razonable con efecto en resultados cuando no se mantiene dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo sea el mantener los activos para obtener los flujos de efectivo contractuales ó, 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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

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)

b) Reconocimiento, baja y medición (continuación)

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.

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

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)

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

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

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

2.7 Cuotas en circulación

El Fondo emite cuotas, las cuales se pueden recuperar a opción del partícipe. El Fondo ha emitido 13 series de cuotas las cuales poseen características diferentes en cuanto a remuneración por administración y comisiones de rescate, además existen series exclusivas para APV individual y APV colectivo o grupal.

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

2.8 Ingresos y pérdidas de la operación

Los principales ingresos reconocidos por el Fondo son los siguientes:

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

2.9 Tributación

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

Nota 3 - Cambios contables

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

Nota 4 - Riesgos financieros

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

Marco general de administración de los riesgos

El Fondo Mutuo mantiene posiciones en una variedad de instrumentos financieros de acuerdo a su objetivo y política de inversión, al respecto el Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo UF, 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 MEDIANO PLAZO UF

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	76,04	78,20
A o N-2	15,01	10,01
BBB o N-3 - N-4	2,50	2,19
B y Menores	0,19	0,26
BC o emitidos por el Estado de Chile	0,01	9,34
Total	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

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

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

Cartera de inversiones	31.12.2023	31.12.2022
	%	%
Emisores nacionales		
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	0,20	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	53,74	-
Bonos bancarios	-	62,09
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	6,25	9,34
Bonos empresas	-	28,57
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	39,81	-
Total emisores nacionales	100,00	100,00
Emisores extranjeros	-	-
Títulos representativos de índices	-	-
Cuotas de Fondos mutuos abiertos	-	-
Total emisores extranjeros	-	-
Total Cartera	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

Exposición máxima al riesgo de crédito:

La siguiente tabla detalla la máxima exposición al riesgo de crédito del Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo UF, los valores no consideran garantías asociadas:

Instrumentos de deuda al:	31.12.2023	31.12.2022
	M\$	M\$
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	168.249	-
Bonos Bancarios	45.960.374	66.675.372
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	5.341.367	10.033.069
Bonos Empresas	34.048.575	30.683.138
Sub-Total	85.518.565	107.391.579

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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

b) Riesgo de liquidez (continuación)

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.

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

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

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Instituciones Financieras (Bb)	Banco Consorcio	10.566.726	12,36
Instituciones Financieras (Bb) - Bonos Subordinado (Bul)	Banco Security S.A.	8.426.498	9,85
Instituciones Financieras (Bb)	Banco De Chile	6.643.181	7,77
Bono Tesorería Gral. Rep De Chile (Bt)	Tesorería Gral De La Republica	5.341.367	6,25
Instituciones Financieras (Bb)	Banco Del Estado De Chile	5.273.599	6,17
Otros Instrumentos	(*)Ver comentario	49.267.194	57,60
Total		85.518.565	100

(*) Corresponde a un total de 51 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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

b) Riesgo de liquidez (continuación)

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.

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 que la adecuada diversificación de la cartera, así como la medición de parámetros que permitan asegurar una adecuada exposición al riesgo y al mismo tiempo optimizar la rentabilidad.

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 4 - Riesgos financiero (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	100,00	100,00
Total	100,00	100,00

Análisis de Sensibilidad

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

Para la cartera de instrumentos de deuda la simulación se hizo aumentando 50 puntos base en las tasas de los instrumentos. El impacto en el activo neto es el siguiente:

	Monto	Monto modificado	Diferencia
	M\$	M\$	
Instrumentos de Deuda	85.518.565	84.422.773	-1,28K%

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

Clasificación por niveles de los instrumentos financieros:

Activos	Nivel 1	Nivel 2	Total
Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados			
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	168.249	-	168.249
Bonos Bancos e Inst. Financieras	45.960.374	-	45.960.374
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	34.048.575	-	34.048.575
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	5.341.367	-	5.341.367
Total	85.518.565	-	85.518.565

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 MEDIANO PLAZO UF

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. La política de inversión es la siguiente:

Tipo de instrumento	%Mínimo	%Máximo
1. Instrumentos de deuda emitidos por emisores nacionales	1	100
1.a) Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	0	100
1.b) Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales.	0	100
1.c) Instrumentos inscritos en el Registro de Valores, emitidos por sociedades anónimas u otras entidades, registradas en el mismo Registro.	0	100
1.d) Títulos de deuda de securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N° 18.045.	0	25
1.e) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	100
1.f) Efectos de Comercio	0	100
1.g) Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e Instituciones Financieras Extranjeras que operen en el país	0	100
1.h) Pagarés y/o instrumentos de deuda emitidos por sociedades anónimas u otras entidades	0	25

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 5 - Política de inversión del Fondo (continuación)

Diversificación de las inversiones por emisor y grupo empresarial

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

Límite máximo de inversión en 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 Comisión para el Mercado Financiero. : 25% del activo del Fondo

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

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:

a) La composición de este rubro es la siguiente:

Efectivo y Equivalente al Efectivo	Saldo al	Saldo al
	2023	2022
	M\$	M\$
Saldos en bancos	82.650	143.191
Total	82.650	143.191

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

Efectivo y Equivalente al Efectivo		Saldo al	Saldo al
		2023	2022
		M\$	M\$
Banco	\$ Chileno	82.650	143.191
Banco	US\$	-	-
Total efectivo		82.650	143.191

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 7 - Activos y pasivos 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

Instrumento	Al 31 de Diciembre de 2023				Al 31 de Diciembre de 2022			
	Nacional	Extranjero	Total	% de Activo Neto	Nacional	Extranjero	Total	% de Activo Neto
	M\$	M\$	M\$		M\$	M\$	M\$	
i) Instrumentos Capitalización								
Acciones y derechos preferentes de suscripciones de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuotas de Fondos mutuos	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	-	-	-	-	-	-	-	-
ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días								
Dep. y/o Pag. Bcos. E Inst. Fin.	118.583	-	118.583	0,14	-	-	-	-
Bono Bancos e Inst. Financieras	6.511.000	-	6.511.000	7,78	1.044.413	-	1.044.413	0,97
Bonos de Empresas y Sociedades Securitizadoras	8.309.282	-	8.309.282	9,92	2.082.596	-	2.082.596	1,94
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	5.341.367	-	5.341.367	6,38	720.230	-	720.230	0,67
Subtotal	20.280.232	-	20.280.232	24,22	3.847.239	-	3.847.239	3,58
iii) Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días								
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	49.666	-	49.666	0,06	-	-	-	-
Bono Bancos e Inst. Financieras	39.449.374	-	39.449.374	47,12	65.630.959	-	65.630.959	61,05
Letras de Crédito Bcos. e Inst. Fin	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de Empresas y Sociedades Securitizadoras	25.739.293	-	25.739.293	30,74	28.600.542	-	28.600.542	26,61
Bonos Emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	9.312.839	-	9.312.839	8,66
Subtotal	65.238.333	-	65.238.333	77,92	103.544.340	-	103.544.340	96,32
Total	85.518.565	-	85.518.565	102,14	107.391.579	-	107.391.579	99,90

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

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

	2023	2022
	M\$	M\$
Saldo de inicio	107.391.579	50.960.776
Intereses y reajustes	8.307.761	15.586.213
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(1.976.830)	(4.996.410)
Compras	44.095.466	224.283.800
Ventas	(62.121.190)	(117.956.157)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(10.178.221)	(60.486.643)
Total	85.518.565	107.391.579

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado

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

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:

2,0040%	para la Serie GLB	IVA incluido
1,3000%	para la Serie B	Exento de IVA
1,0500%	para la serie H	Exento de IVA
1,5900%	para la serie INV	IVA incluido
1,5900%	para la serie G	IVA incluido
1,0000%	para la serie PAT	IVA incluido
0,7000%	para la serie I2	IVA incluido
0,0000%	para la serie O	IVA incluido
1,0500%	para la serie P	Exento de IVA
0,7500%	para la serie K	Exento de IVA

El total de remuneración por administración del ejercicio 2023 ascendió a M\$1.126.646 (M\$1.102.853 en el año 2022) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales, adeudándose M\$8.504 (M\$6.763 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 MEDIANO PLAZO UF

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

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	-	-	846,0358	846,0358	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,032	-	3.804,2256	4.019,8261	1.108,6532	893,0527	1.045.056

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	-	-	8.416,3710	8.416,3710	-	-	-
Personal clave de la administración	0,177	-	47.026,0132	36.724,7203	-	10.301,2929	12.542.877

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	-	3.912.248,9596	939.204,2620	4.851.453,2216	-	-	-
Personal clave de la administración	0,186	-	101.867,4895	75.034,2455	- 5.303,6228	21.529,6212	26.432.560

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	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	4.108,7137	4.108,7137	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

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

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	,678	294,6588	168.277,9807	88.183,6899	102.880,9088	183.269,8584	218.660.844
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	8.072.349,3517	12.057.158,7624	20.129.508,1141	-	-	-
Personal clave de la administración	0,068	-	20.122,0725	2.562,7103	856,8353	18.416,1975	21.972.524

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	98,944	-	36.964.437,5371	19.772.782,1944	-	17.191.655,3427	19.147.923.030
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

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 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	-	-	8.416,37	8.416,37	-	-	-
Personal clave de la administración	0,177	-	47.026,01	36.724,72	-	10.301,29	12.542.877

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	98,944	-	36.964.437,54	19.772.782,19	-	17.191.655,34	19.147.923.030
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	846,0358	846,0358	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,032	-	3.804,23	4.019,83	1.108,65	893,0527	1.045.056

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	-	3.912.248,96	939.204,26	4.851.453,22	-	-	-
Personal clave de la administración	0,186	-	101.867,49	75.034,25	-5.303,62	21.529,62	26.432.560

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

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 INV	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,678	294,6588	168.277,98	88.183,69	102.880,91	183.269,86	218.660.844
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	8.072.349,35	12.057.158,76	20.129.508,11	-	-	-
Personal clave de la administración	0,068	-	20.122,07	2.562,71	856,8353	18.416,20	21.972.524

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	-	-	162.326,27	162.326,27	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor LP3	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	4.108,71	4.108,71	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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	-	9.724.970,89	3.625.962,37	-	6.099.008,52	6.468.458,403
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	349.063,27	349.063,27	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor PLAN 4	%	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	-	-	20.923,07	26.186,51	5.263,44	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 10 - Cuotas en circulación

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

2023	<u>Serie B</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie GLB</u>	<u>Serie H</u>	<u>Serie INV</u>	<u>Serie K</u>	<u>Serie O</u>	<u>Serie P</u>	<u>Serie PAT</u>
Saldo al 1 de enero	5.828.328,4288	17.375.189,9707	2.809.785,9759	11.581.365,9086	27.013.396,9015	3.340.468,1312	4.208.544,3671	6.099.008,5218	12.998.764,6132
Cuotas suscritas	2.205.725,9662	4.151.162,1106	1.331.300,7107	4.231.511,2394	9.606.309,9094	3.849.837,2859	1.777.813,5887	3.554.034,4775	7.620.472,8003
Cuotas rescatadas	3.278.866,6519	10.091.046,0125	2.432.432,8159	6.791.552,5788	20.883.295,2231	3.127.865,1523	3.378.835,8974	3.225.396,9487	9.252.706,2624
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre	4.755.187,7431	11.435.306,0688	1.708.653,8707	9.021.324,5692	15.736.411,5878	4.062.440,2648	2.607.522,0584	6.427.646,0506	11.366.531,1511

2022	<u>Serie B</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie GLB (ex A)</u>	<u>Serie H (ex C)</u>	<u>Serie INV</u>	<u>Serie K</u>	<u>Serie O</u>	<u>Serie P</u>	<u>Serie PAT</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>PLAN1</u>	<u>PLAN2</u>	<u>PLAN3</u>	<u>PLAN4</u>
Saldo al 1 de enero	1.342.125,9851	131,1373	795.087,3677	9.139.685,8329	16.041.677,1499	-	13.421.523,3768	-	4.680.661,1585	768.274,0204	42.779,6878	122.914,7804	209.503,3892	409.345,3288
Cuotas suscritas	9.525.055,7300	37.340.694,2626	9.353.874,8906	18.876.679,6048	79.392.003,8233	6.776.676,7924	5.688.967,8978	9.724.970,8939	38.914.854,9150	3.770.816,2976	3.409,2746	57.627,5296	48.525,6760	658.056,2881
Cuotas rescatadas	5.038.853,2863	19.965.635,4292	7.339.176,2824	16.434.999,5291	68.420.284,0717	3.436.208,6612	14.901.946,9075	3.625.962,3721	30.596.751,4603	4.539.090,3180	46.188,9624	180.542,3100	258.029,0652	1.067.401,6169
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre	5.828.328,4288	17.375.189,9707	2.809.785,9759	11.581.365,9086	27.013.396,9015	3.340.468,1312	4.208.544,3671	6.099.008,5218	12.998.764,6132	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

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 2022

Mes	Serie B	Serie G	Serie GLB	Serie H	Serie INV	Serie K	Serie O	Serie P	Serie PAT
Enero	0,6177%	0,5854%	0,5499%	0,6391%	0,5854%	0,6555%	0,7134%	0,6391%	0,6433%
Febrero	0,4824%	0,4600%	0,4281%	0,5016%	0,4600%	0,5248%	0,5826%	0,5016%	0,5055%
Marzo	1,0851%	1,0602%	1,0247%	1,1066%	1,0602%	1,1324%	1,1968%	1,1066%	1,1109%
Abril	-0,5520%	-0,5757%	-0,6095%	-0,5316%	-0,5757%	-0,5070%	-0,4457%	-0,5315%	-0,5275%
Mayo	-0,5557%	-0,5802%	-0,6151%	-0,5346%	-0,5802%	-0,5092%	-0,4458%	-0,5346%	-0,5303%
Junio	1,2722%	1,2481%	1,2136%	1,2930%	1,2481%	1,3180%	1,3805%	1,2930%	1,2972%
Julio	0,4181%	0,3934%	0,3580%	0,4394%	0,3933%	0,4650%	0,5290%	0,4394%	0,4437%
Agosto	0,3617%	0,3370%	0,3017%	0,3830%	0,3369%	0,4086%	0,4725%	0,3830%	0,3873%
Septiembre	-1,0257%	-1,0493%	-1,0830%	-1,0054%	-1,0493%	-0,9810%	-0,9199%	-1,0054%	-1,0013%
Octubre	-0,3731%	-0,3977%	-0,4327%	-0,3520%	-0,3977%	-0,3266%	-0,2631%	-0,3520%	-0,3477%
Noviembre	2,4972%	2,4728%	2,4380%	2,5183%	2,4728%	2,5436%	2,6068%	2,5183%	2,5225%
Diciembre	1,8802%	1,8551%	1,8193%	1,9019%	1,8551%	1,9278%	1,9928%	1,9019%	1,9062%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
B	6,2180%	18,9040%	15,9699%
G	5,9024%	18,0530%	14,5798%
GLB	5,4648%	17,1153%	13,3106%
H	6,4839%	19,4999%	16,8429%
INV	5,9024%	18,0918%	14,7323%
K	6,7940%	-	-
O	7,5914%	21,7736%	20,0821%
P	6,4840%	-	-
PAT	6,5371%	19,6195%	17,0182%

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

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 2022	Serie B	Serie H	Serie K	Serie P
Enero	0,1144%	0,1356%	0,1520%	0,1356%
Febrero	-0,1463%	-0,1272%	-0,1042%	-0,1272%
Marzo	0,8981%	0,9196%	0,9453%	0,9196%
Abril	-1,2820%	-1,2617%	-1,2373%	-1,2617%
Mayo	-1,0921%	-1,0710%	-1,0458%	-1,0710%
Junio	1,1134%	1,1342%	1,1591%	1,1342%
Julio	0,5307%	0,5521%	0,5777%	0,5521%
Agosto	0,1360%	0,1572%	0,1827%	0,1572%
Septiembre	-1,2095%	-1,1892%	-1,1649%	-1,1892%
Octubre	-0,8948%	-0,8738%	-0,8485%	-0,8738%
Noviembre	2,0044%	2,0254%	2,0505%	2,0254%
Diciembre	1,2558%	1,2773%	1,3031%	1,2773%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APV

	Ultimo Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	1,3722%	0,0829%	-2,8691%
Serie H (ex C)	1,6259%	0,3334%	-2,6259%
Serie K	1,9219%	-	-
Serie P	1,6260%	-	-

(*) Rentabilidades anualizadas según NCG 227

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

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						
ENTIDADES	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	85.518.565	100,0000%	99,8965%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	85.518.565	100,0000%	99,8965%	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

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 2022 en los términos solicitados en el título VI de la Norma de Carácter General N°235 de la Comisión para el Mercado Financiero es el siguiente:

INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA						
CUSTODIA DE VALORES						
ENTIDADES	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	107.391.579	100,0000%	99,8168%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	107.391.579	100,0000%	99,8168%	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

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.	-	-
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	(1.976.857)	(4.922.351)
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	27	(74.059)
Total	(1.976.830)	(4.996.410)

Nota 14 - Resultado en venta de instrumentos financieros

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

	31.12.2023	31.12.2022
	M\$	M\$
Utilidad en venta instrumentos de capitalización.	(31.457)	(193.639)
Utilidad en venta de otros instrumentos.	34.845	105.610
Total	3.388	(88.029)

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	37.000,00	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 MEDIANO PLAZO UF

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° 1.997 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	1.225,1233	108.846.165	6.868	891
FEBRERO	1.231,0330	105.106.473	7.244	905
MARZO	1.244,3911	100.514.211	8.086	924
ABRIL	1.237,5223	101.137.418	7.973	946
MAYO	1.230,6453	92.376.797	8.099	942
JUNIO	1.246,3016	88.171.822	7.548	924
JULIO	1.251,5123	83.964.851	7.398	925
AGOSTO	1.256,0387	81.388.113	7.028	917
SEPTIEMBRE	1.243,1551	78.000.465	6.595	910
OCTUBRE	1.238,5163	75.323.998	6.612	901
NOVIEMBRE	1.269,4447	77.345.074	6.381	902
DICIEMBRE	1.293,3129	85.607.143	6.729	906

(*) 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	1.120,3116	108.846.165	24.369	4
FEBRERO	1.125,4650	105.106.473	21.582	4
MARZO	1.137,3975	100.514.211	21.864	4
ABRIL	1.130,8495	101.137.418	20.096	4
MAYO	1.124,2886	92.376.797	19.959	4
JUNIO	1.138,3203	88.171.822	18.013	4
JULIO	1.142,7979	83.964.851	18.510	4
AGOSTO	1.146,6486	81.388.113	17.976	4
SEPTIEMBRE	1.134,6165	78.000.465	16.786	4
OCTUBRE	1.130,1043	75.323.998	16.738	4
NOVIEMBRE	1.158,0491	77.345.074	16.014	4
DICIEMBRE	1.179,5322	85.607.143	17.876	4

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

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	1.176,6408	108.846.165	5.354	724
FEBRERO	1.181,6782	105.106.473	5.072	733
MARZO	1.193,7867	100.514.211	5.381	745
ABRIL	1.186,5100	101.137.418	5.135	736
MAYO	1.179,2112	92.376.797	4.917	696
JUNIO	1.193,5226	88.171.822	4.207	656
JULIO	1.197,7960	83.964.851	3.883	624
AGOSTO	1.201,4096	81.388.113	3.621	630
SEPTIEMBRE	1.188,3982	78.000.465	3.525	625
OCTUBRE	1.183,2562	75.323.998	3.467	597
NOVIEMBRE	1.212,1034	77.345.074	3.240	600
DICIEMBRE	1.234,1553	85.607.143	3.547	623

(*) 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	1.235,5760	108.846.165	10.944	430
FEBRERO	1.241,7740	105.106.473	11.937	447
MARZO	1.255,5150	100.514.211	13.034	442
ABRIL	1.248,8410	101.137.418	12.394	465
MAYO	1.242,1651	92.376.797	12.559	462
JUNIO	1.258,2263	88.171.822	11.836	457
JULIO	1.263,7551	83.964.851	12.035	444
AGOSTO	1.268,5950	81.388.113	11.455	441
SEPTIEMBRE	1.255,8406	78.000.465	10.819	435
OCTUBRE	1.251,4205	75.323.998	10.425	431
NOVIEMBRE	1.282,9348	77.345.074	10.106	441
DICIEMBRE	1.307,3345	85.607.143	10.516	456

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 17 – Información estadística (continuación)

e) Serie INV

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.200,0926	108.846.165	40.943	1.627
FEBRERO	1.205,6129	105.106.473	39.422	1.606
MARZO	1.218,3950	100.514.211	40.820	1.583
ABRIL	1.211,3807	101.137.418	38.258	1.581
MAYO	1.204,3526	92.376.797	36.975	1.501
JUNIO	1.219,3836	88.171.822	31.121	1.447
JULIO	1.224,1799	83.964.851	29.897	1.415
AGOSTO	1.228,3046	81.388.113	28.013	1.395
SEPTIEMBRE	1.215,4156	78.000.465	26.257	1.363
OCTUBRE	1.210,5824	75.323.998	25.097	1.320
NOVIEMBRE	1.240,5177	77.345.074	23.153	1.343
DICIEMBRE	1.263,5308	85.607.143	25.832	1.401

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

f) Serie K

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.069,8327	108.846.165	2.096	44
FEBRERO	1.075,4468	105.106.473	2.133	45
MARZO	1.087,6247	100.514.211	2.281	48
ABRIL	1.082,1104	101.137.418	2.329	54
MAYO	1.076,6001	92.376.797	2.520	54
JUNIO	1.090,7897	88.171.822	2.498	56
JULIO	1.095,8617	83.964.851	2.787	59
AGOSTO	1.100,3390	81.388.113	2.768	57
SEPTIEMBRE	1.089,5447	78.000.465	2.531	59
OCTUBRE	1.085,9862	75.323.998	2.582	56
NOVIEMBRE	1.113,6089	77.345.074	2.171	56
DICIEMBRE	1.135,0773	85.607.143	2.617	69

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 17 – Información estadística (continuación)

g) Serie O

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.270,6591	108.846.165	-	4
FEBRERO	1.278,0619	105.106.473	-	4
MARZO	1.293,3575	100.514.211	-	4
ABRIL	1.287,5934	101.137.418	-	4
MAYO	1.281,8529	92.376.797	-	4
JUNIO	1.299,5483	88.171.822	-	4
JULIO	1.306,4233	83.964.851	-	4
AGOSTO	1.312,5966	81.388.113	-	4
SEPTIEMBRE	1.300,5218	78.000.465	-	4
OCTUBRE	1.297,1005	75.323.998	-	4
NOVIEMBRE	1.330,9133	77.345.074	-	4
DICIEMBRE	1.357,4355	85.607.143	-	4

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

h) Serie P

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.067,3533	108.846.165	4.809	1
FEBRERO	1.072,7075	105.106.473	5.173	1
MARZO	1.084,5779	100.514.211	5.517	1
ABRIL	1.078,8129	101.137.418	6.018	1
MAYO	1.073,0459	92.376.797	6.563	1
JUNIO	1.086,9207	88.171.822	6.107	1
JULIO	1.091,6968	83.964.851	5.733	1
AGOSTO	1.095,8780	81.388.113	5.722	1
SEPTIEMBRE	1.084,8601	78.000.465	5.518	1
OCTUBRE	1.081,0414	75.323.998	6.031	1
NOVIEMBRE	1.108,2652	77.345.074	5.764	1
DICIEMBRE	1.129,3430	85.607.143	6.347	1

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 17 – Información estadística (continuación)

i) Serie PAT

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.237,4873	108.846.165	11.472	103
FEBRERO	1.243,7426	105.106.473	12.292	99
MARZO	1.257,5589	100.514.211	13.259	98
ABRIL	1.250,9254	101.137.418	12.835	101
MAYO	1.244,2913	92.376.797	12.943	82
JUNIO	1.260,4318	88.171.822	11.022	81
JULIO	1.266,0238	83.964.851	10.743	81
AGOSTO	1.270,9265	81.388.113	10.248	85
SEPTIEMBRE	1.258,2005	78.000.465	9.853	86
OCTUBRE	1.253,8252	75.323.998	10.143	85
NOVIEMBRE	1.285,4529	77.345.074	9.942	91
DICIEMBRE	1.309,9560	85.607.143	11.738	109

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

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

a) Serie A

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.056,5653	49.963.614	1.402	122
FEBRERO	1.069,4863	56.217.218	1.371	121
MARZO	1.084,4069	70.197.907	1.592	132
ABRIL	-	-	1.658	-

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

b) Serie PLAN 1

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.097,8629	49.963.614	34	6
FEBRERO	1.112,1880	56.217.218	31	6
MARZO	1.128,7145	70.197.907	35	6
ABRIL	-	-	33	-

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

Nota 17 – Información estadística (continuación)

c) Serie PLAN 2

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.084,5418	49.963.614	85	14
FEBRERO	1.098,7773	56.217.218	77	14
MARZO	1.115,1992	70.197.907	87	15
ABRIL	-	-	84	-

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

d) Serie PLAN 3

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.104,3436	49.963.614	125	19
FEBRERO	1.118,8820	56.217.218	109	21
MARZO	1.135,6526	70.197.907	125	23
ABRIL	-	-	121	-

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

e) Serie PLAN 4

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.105,7325	49.963.614	246	65
FEBRERO	1.120,3323	56.217.218	217	66
MARZO	1.137,1729	70.197.907	333	75
ABRIL	-	-	322	-

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

f) Serie C

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.097,8629	49.963.614	7.097	174
FEBRERO	1.112,1880	56.217.218	6.461	179
MARZO	1.128,7145	70.197.907	8.587	208
ABRIL	-	-	8.210	-

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 17 – Información estadística (continuación)

g) Serie LP3

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.095,5631	49.963.614	602	140
FEBRERO	1.109,8727	56.217.218	1.382	166
MARZO	1.126,3811	70.197.907	2.058	200
ABRIL	-	-	1.827	-

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

h) Serie LP180

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.073,1490	49.963.614	21.956	895
FEBRERO	1.086,6201	56.217.218	21.625	978
MARZO	1.102,1695	70.197.907	37.670	1.204
ABRIL	-	-	40.692	-

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 17 – Información estadística (continuación)

i) Serie G

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.002,0509	49.963.614	177	1
FEBRERO	1.014,5519	56.217.218	161	1
MARZO	1.028,9826	70.197.907	181	1
ABRIL	1.054,6864	83.146.054	179	2
MAYO	1.063,2322	93.239.384	20.926	3
JUNIO	1.075,9060	121.047.455	23.378	3
JULIO	1.090,3444	169.679.572	33.620	4
AGOSTO	1.080,3013	141.591.920	35.006	3
SEPTIEMBRE	1.065,5013	133.817.958	27.540	4
OCTUBRE	1.076,2055	116.265.301	25.278	4
NOVIEMBRE	1.103,9237	112.012.263	23.752	4
DICIEMBRE	1.113,7917	107.586.389	25.526	4

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

j) Serie LPI

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.099,0112	49.963.614	3.486	14
FEBRERO	1.113,3944	56.217.218	3.147	12
MARZO	1.129,9868	70.197.907	3.720	13

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 17 – Información estadística (continuación)

k) Serie O

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.119,4603	49.963.614	-	4
FEBRERO	1.134,8072	56.217.218	-	4
MARZO	1.152,5018	70.197.907	-	4
ABRIL	1.182,8302	83.146.054	-	4
MAYO	1.193,9254	93.239.384	-	4
JUNIO	1.209,6356	121.047.455	-	4
JULIO	1.227,4187	169.679.572	-	4
AGOSTO	1.217,6509	141.591.920	-	4
SEPTIEMBRE	1.202,4387	133.817.958	-	4
OCTUBRE	1.216,0544	116.265.301	-	4
NOVIEMBRE	1.248,9011	112.012.263	-	4
DICIEMBRE	1.261,6582	107.586.389	-	4

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

l) Serie B

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.091,2997	49.963.614	1.381	283
FEBRERO	1.105,3273	56.217.218	1.358	298
MARZO	1.121,5138	70.197.907	2.433	378
ABRIL	1.149,9867	83.146.054	2.782	552
MAYO	1.159,6895	93.239.384	3.312	550
JUNIO	1.173,8871	121.047.455	3.896	657
JULIO	1.190,0325	169.679.572	5.490	752
AGOSTO	1.179,4598	141.591.920	6.287	773
SEPTIEMBRE	1.163,6720	133.817.958	6.043	795
OCTUBRE	1.175,7499	116.265.301	6.048	795
NOVIEMBRE	1.206,4169	112.012.263	5.890	808
DICIEMBRE	1.217,6022	107.586.389	6.278	857

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

m) Serie GLB

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	1.111,2031	83.146.054	62	140
MAYO	1.119,8141	93.239.384	1.600	377
JUNIO	1.132,7747	121.047.455	4.350	530
JULIO	1.147,5706	169.679.572	6.311	784
AGOSTO	1.136,5989	141.591.920	8.123	756
SEPTIEMBRE	1.120,6440	133.817.958	6.830	745
OCTUBRE	1.131,5025	116.265.301	5.924	682
NOVIEMBRE	1.160,2483	112.012.263	5.270	693
DICIEMBRE	1.170,2064	107.586.389	5.387	699

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

n) Serie H

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	1.157,6079	83.146.054	311	214
MAYO	1.167,6230	93.239.384	6.144	294
JUNIO	1.182,1605	121.047.455	7.209	332
JULIO	1.198,6741	169.679.572	10.425	371
AGOSTO	1.188,2769	141.591.920	11.196	367
SEPTIEMBRE	1.172,6121	133.817.958	10.396	391
OCTUBRE	1.185,0342	116.265.301	10.239	392
NOVIEMBRE	1.216,1933	112.012.263	9.781	404
DICIEMBRE	1.227,7299	107.586.389	10.111	414

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

o) Serie K

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	-	-	-	-
MAYO	1.009,7647	93.239.384	1.307	22
JUNIO	1.022,4878	121.047.455	1.532	25
JULIO	1.036,9293	169.679.572	2.578	38
AGOSTO	1.028,0920	141.591.920	2.887	37
SEPTIEMBRE	1.014,6890	133.817.958	2.428	39
OCTUBRE	1.025,5952	116.265.301	2.271	42
NOVIEMBRE	1.052,7178	112.012.263	2.142	42
DICIEMBRE	1.062,8660	107.586.389	2.220	43

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

p) Serie INV

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	1.129,7914	83.146.054	1.630	1.579
MAYO	1.138,9489	93.239.384	32.882	1.624
JUNIO	1.152,5250	121.047.455	38.045	1.771
JULIO	1.167,9919	169.679.572	56.093	1.956
AGOSTO	1.157,2336	141.591.920	63.198	1.839
SEPTIEMBRE	1.141,3794	133.817.958	52.440	1.790
OCTUBRE	1.152,8459	116.265.301	44.369	1.694
NOVIEMBRE	1.182,5380	112.012.263	40.574	1.655
DICIEMBRE	1.193,1086	107.586.389	41.311	1.637

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

q) Serie PAT

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	1.158,9604	83.146.054	136	14
MAYO	1.169,0370	93.239.384	8.778	63
JUNIO	1.183,6407	121.047.455	8.188	84
JULIO	1.200,2259	169.679.572	17.752	112
AGOSTO	1.189,8659	141.591.920	20.123	103
SEPTIEMBRE	1.174,2283	133.817.958	16.353	107
OCTUBRE	1.186,7181	116.265.301	14.569	99
NOVIEMBRE	1.217,9715	112.012.263	12.010	100
DICIEMBRE	1.229,5769	107.586.389	11.776	100

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

r) Serie P

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	1.000,0000	83.146.054	-	1
MAYO	1.008,6520	93.239.384	4.125	1
JUNIO	1.021,2101	121.047.455	4.675	1
JULIO	1.035,4750	169.679.572	5.601	1
AGOSTO	1.026,4936	141.591.920	5.733	1
SEPTIEMBRE	1.012,9617	133.817.958	4.985	1
OCTUBRE	1.023,6928	116.265.301	4.778	1
NOVIEMBRE	1.050,6097	112.012.263	4.605	1
DICIEMBRE	1.060,5754	107.586.389	4.672	1

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

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 han sido 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 hubo 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 Llanea 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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO UF

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 21 - Hechos relevantes (continuación)

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.

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° 224100229 por UF 22.000 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.