

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO**

*Santiago, Chile*

*Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022*

## **Informe del Auditor Independiente**

Señores  
Partícipes de  
Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo

### **Opinión**

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

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

Daniel Zacharow Milleo  
EY Audit Ltda.

Santiago, 27 de marzo de 2024

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO**

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**

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

## 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	59.373	32.775
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	68.069.081	48.208.802
Otras cuentas por cobrar		83.713	51.762
<b>Total activo</b>		<b>68.212.167</b>	<b>48.293.339</b>
<b>Pasivo</b>			
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados		-	2.035
Cuentas por pagar a intermediarios		-	339
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	5.574	-
Otros documentos y cuentas por pagar		230	2.182
<b>Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)</b>		<b>5.804</b>	<b>4.556</b>
<b>Activo neto atribuible a los partícipes</b>		<b>68.206.363</b>	<b>48.288.783</b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

## 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	4.584.470	4.151.888
Ingresos por dividendos		9	-
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.	13	665.722	(655.480)
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	(1.052.248)	(244.975)
Otros		47	(24)
<b>Total ingresos/pérdidas netos de la operación.</b>		<b><u>4.198.000</u></b>	<b><u>3.251.409</u></b>
<b><u>Gastos</u></b>			
Comisión de administración	9	(504.634)	(288.998)
Otros gastos de operación		(19.902)	(15.688)
<b>Total gastos de operación</b>		<b><u>(524.536)</u></b>	<b><u>(304.686)</u></b>
<b>Utilidad de la operación antes de impuesto</b>		<b><u>3.673.464</u></b>	<b><u>2.946.723</u></b>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
<b>Utilidad de la operación después de impuesto</b>		<b><u>3.673.464</u></b>	<b><u>2.946.723</u></b>
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios.</b>		<b><u>3.673.464</u></b>	<b><u>2.946.723</u></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><u>3.673.464</u></b>	<b><u>2.946.723</u></b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

## Estados de Resultados Integrales

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

	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Total
2023	<u>B</u>	<u>G</u>	<u>GLB</u>	<u>H</u>	<u>INV</u>	<u>K</u>	<u>O</u>	<u>P</u>	<u>PAT</u>						General
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de enero de 2023	3.490.564	7.788.013	773.414	5.463.785	9.029.987	1.529.611	12.409.583	3.830.865	3.972.961						48.288.783
Aporte de Cuotas	2.825.358	9.209.756	1.482.447	7.280.787	14.636.943	4.535.983	7.328.337	4.992.666	15.041.224						67.333.501
Rescate de Cuotas	(1.992.960)	(6.434.644)	(1.170.382)	(4.259.143)	(10.363.760)	(3.286.672)	(11.987.724)	(3.334.330)	(8.259.770)						(51.089.385)
Aumento Neto Originado por transacciones de cuotas	832.398	2.775.112	312.065	3.021.644	4.273.183	1.249.311	(4.659.387)	1.658.336	6.781.454						16.244.116
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	264.796	588.484	51.125	486.509	644.419	149.673	797.703	311.828	378.927						3.673.464
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2023	4.587.758	11.151.609	1.136.604	8.971.938	13.947.589	2.928.595	8.547.899	5.801.029	11.133.342						68.206.363
2022	<u>B</u>	<u>G</u>	<u>GLB</u>	<u>H</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\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de enero de 2022	2.646.580	31.392	891.647	7.905.313	11.690.037	-	6.396.737	-	1.142.815	1.287.031	114.247	180.364	130.526	1.375.559	33.792.248
Aporte de Cuotas	2.874.762	10.613.117	991.629	4.198.276	11.031.435	2.154.488	8.661.649	4.843.326	5.465.671	178.872	38.498	63.814	66.999	617.486	51.800.022
Rescate de Cuotas	(2.281.121)	(3.239.597)	(1.151.704)	(7.100.870)	(14.390.054)	(696.244)	(3.255.405)	(1.216.453)	(2.786.958)	(1.497.667)	(155.619)	(248.737)	(200.547)	(2.029.234)	(40.250.210)
Aumento Neto Originado por transacciones de cuotas	593.641	7.373.520	(160.075)	(2.902.594)	(3.358.619)	1.458.244	5.406.244	3.626.873	2.678.713	(1.318.795)	(117.121)	(184.923)	(133.548)	(1.411.748)	11.549.812
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	250.343	383.101	41.842	461.066	698.569	71.367	606.602	203.992	151.433	31.764	2.874	4.559	3.022	36.189	2.946.723
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2022	3.490.564	7.788.013	773.414	5.463.785	9.029.987	1.529.611	12.409.583	3.830.865	3.972.961	-	-	-	-	-	48.288.783

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

## Estados de Flujos Efectivos

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

	Nota	31.12.2023 M\$	31.12.2022 M\$
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de la operación</b>			
Compra de activos financieros	7	(71.270.183)	(47.176.921)
Venta/cobro de activos financieros		55.607.848	35.969.075
Dividendos recibidos		-	11.970
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(429.620)	(327.125)
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>		<b>(16.217.518)</b>	<b>(11.523.001)</b>
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento</b>			
Colocación de cuotas en circulación		67.333.501	51.800.022
Rescate de cuotas en circulación		(51.089.385)	(40.250.210)
<b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>		<b>16.244.116</b>	<b>11.549.812</b>
<b>Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente</b>		<b>26.598</b>	<b>26.811</b>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		<b>32.775</b>	<b>5.964</b>
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente			
<b>Saldo final efectivo y efectivo equivalente</b>	6	<b>59.373</b>	<b>32.775</b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 1 - Información general .....	6
Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables .....	8
Nota 3 - Cambios contables .....	15
Nota 4 - Riesgos financieros .....	15
Nota 5 - Política de inversión del Fondo.....	24
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo .....	25
Nota 7 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado .....	26
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado .....	27
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas.....	28
Nota 10 - Cuotas en circulación .....	34
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo .....	34
Nota 12 - Custodia de valores .....	37
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.....	39
Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros .....	39
Nota 15 - Excesos de inversión .....	39
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo.....	39
Nota 17 - Información estadística .....	45
Nota 18 - Sanciones.....	53
Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes.....	53
Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa .....	53
Nota 21 - Hechos relevantes.....	53
Nota 22 - Hechos posteriores .....	54

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## Nota 1 - Información general

El Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo es clasificado como un Fondo de deuda superior a 365 días 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 de inversión en instrumentos de deuda de mediano y largo plazo nacional. La dirección de su oficina registrada es Apoquindo 3.600, piso 10, Las Condes, Santiago de Chile. 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, orientado a 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 inversiones del Fondo cercana a los 1.500 días. Este Fondo Mutuo invierte en instrumentos de deuda de corto, mediano y largo plazo de emisores nacionales.

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 Mediano Plazo inició sus operaciones con fecha 08 de abril del 2006. 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 05 de Diciembre de 2023.

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

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

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 Mediano Plazo al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

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

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

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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.

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 MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

### 2.2 Periodo cubierto

Los presentes estados financieros comparativos cubren los siguientes ejercicios:

Estado de situación financiera: Por los ejercicios terminados Al 31 de Diciembre de 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 MEDIANO PLAZO

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 MEDIANO PLAZO

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 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.

Con posterioridad al reconocimiento inicial, todos los activos financieros son medidos al valor razonable. Las ganancias y pérdidas que surgen de cambios en el valor razonable son presentadas en el estado de resultados integrales dentro del rubro “Cambios netos en valor razonable de activos financieros a valor razonable con efecto en resultados” en el ejercicio en el cual surgen.

Los ingresos por dividendos se reconocen en el estado de resultados integrales dentro de la línea “Ingresos por dividendos” cuando se establece el derecho del Fondo a recibir su pago. Los intereses sobre los títulos de deuda se reconocen en el estado de resultados integrales dentro de “Intereses y reajustes” en base al método de la tasa de interés efectiva.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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**

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

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 10 series de cuotas las cuales poseen características diferentes en cuanto a remuneración por administración y comisiones de rescate, además existen series exclusivas para APV individual y APV colectivo o grupal.

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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) Ganancia o pérdida por ajuste a valor razonable: Corresponde a los efectos diarios reconocidos por la variación en el valor justo de los activos.
- c) Ganancia o pérdida en venta de instrumentos financieros: Estas representan la diferencia entre el precio de venta y el valor libro del instrumento y se reconocen cuando se realiza la operación, es decir, cuando se transfieren los beneficios y riesgos asociados al instrumento.

### 2.9 Tributación

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

### Nota 3 - Cambios contables

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

### Nota 4 - Riesgos financieros

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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, es definido como un Fondo mutuo de inversión en instrumentos de deuda de mediano y largo plazo, tal como se señala en Nota 1 Información general.

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

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

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

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

#### **a) Riesgo de crédito**

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

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).

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 4 Riesgos financieros (continuación)

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

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:

<b>Clasificación de riesgo</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
AAA-AA o N-1	64,43	70,08
A o N-2	3,46	4,26
BBB o N-3 N-4	2,02	5,49
B y menores	0,54	0,81
BC o emitidos por el estado de Chile	29,55	19,36
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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>		
Bonos Bancos e Inst. Financieras	47,65	43,02
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	26,47	18,84
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	16,83	27,04
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	5,96	10,55
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	0,01	0,03
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	3,08	0,52
<b>Total emisores nacionales</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Emisores extranjeros</b>	-	-
<b>Total emisores extranjeros</b>	-	-
<b>Total Cartera</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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 Mediano Plazo, 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>
Bonos Bancos e Inst. Financieras	32.438.110	20.739.542
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	18.022.191	9.082.735
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	11.456.820	13.039.528
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	4.053.604	5.085.284
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	3.758	12.906
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	2.094.598	248.807
<b>Exposición máxima al riesgo de crédito</b>	<b><u>68.069.081</u></b>	<b><u>48.208.802</u></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 MEDIANO PLAZO

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, evaluando el volumen diario r 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:

<b>Tipo de Instrumento</b>	<b>Emisor/Fondo</b>	<b>M\$</b>	<b>%</b>
Bono Tesorería Gral. Rep De Chile (Bt)	Tesorería Gral De La Republica	18.022.191	26,48
Deposito A Plazo (Dp) - Bonos De Bancos (Bb)	Banco Santander	7.748.790	11,38
Deposito A Plazo (Dp) - Bonos De Bancos (Bb) - (Bul)	Banco Scotiabank Sud Americano	5.890.475	8,65
Letras Hipotecarias (Lchr) - Bonos De Bancos (Bb)	Banco De Chile	5.828.120	8,56
Deposito A Plazo (Dp) - Bonos De Bancos (Bb)	Banco Security S.A.	4.489.454	6,6
Otros Instrumentos	Ver comentario (*)	26.090.051	38,33
<b>Total</b>		<b>68.069.081</b>	<b>100,00</b>

(\*) Corresponde a un total de 29 emisores y a 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

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

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

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

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

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

Para la mitigación del riesgo de tipo de cambio, la política de inversión establece que el Fondo podrá celebrar contratos de derivados, específicamente contratos de futuros y forwards sobre moneda extranjera. En particular desde el año 2021, el Fondo no efectuó contratos de derivados, debido a que no fue necesario para la mitigación de este riesgo.

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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:

<b>Tipos de instrumentos y su origen</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
Instrumentos de deuda nacionales	100,00	100,00
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

#### Análisis de Sensibilidad

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

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

	<b>Monto</b>	<b>Monto</b>	<b>Diferencia</b>
	<b>M\$</b>	<b>modificado</b>	<b>%</b>
		<b>M\$</b>	
<b>Instrumentos de Deuda</b>	<b>68.069.081</b>	<b>66.886.488</b>	<b>-1,74%</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## Nota 4 - Riesgos financieros (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>		
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	4.053.604	4.053.604
Bonos Bancos e Inst. Financieras	32.438.110	32.438.110
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	3.758	3.758
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	11.456.820	11.456.820
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	18.022.191	18.022.191
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	2.094.598	2.094.598
	<b>68.069.081</b>	<b>68.069.081</b>
<b>Totales activos</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 MEDIANO PLAZO

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 emitidos por emisores nacionales</b>	1	100
1.1.a) Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	0	100
1.1.b) Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales.	0	100
1.1.c) Instrumentos inscritos en el Registro de Valores, emitidos por sociedades anónimas u otras entidades, registradas en el mismo Registro.	0	100
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	100
1.1 f) Efectos de Comercio.	0	100
1.1 g) Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e Instituciones Financieras Extranjeras que operen en el país.	0	100
1.1 h) Pagarés y/o instrumentos de deuda emitidos por sociedades anónimas u otras entidades.	0	25

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

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

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

Límite máximo de inversión en títulos de deuda de securitización correspondiente a un patrimonio de los referidos en el Título XVIII de la Ley N°18.045 : 25% del activo del Fondo.

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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\$
Saldos en bancos	59.373	32.775
<b>Total</b>	<b>59.373</b>	<b>32.775</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	59.373	32.775
<b>Total efectivo</b>		<b>59.373</b>	<b>32.775</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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 el 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 Activos netos	Nacional	Extranjero	Total	% de Activos netos
<b>i) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</b>								
Dep. y/o Pag.Bcos. E Inst.Fin.	2.886.865	-	2.886.865	4,23%	5.085.285	-	5.085.285	10,53%
Bonos Bancos e Inst. Financieras	6.516.034	-	6.516.034	9,55%	1.418.549	-	1.418.549	2,94%
Letras Crédito Bcos. E Inst.Fin.	3.758	-	3.758	0,01%	10.914	-	10.914	0,02%
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	4.732.281	-	4.732.281	6,94%	1.725.114	-	1.725.114	3,57%
Pagarès Emitidos por Estados y Bcos Centrales	2.094.598	-	2.094.598	3,07%	248.807	-	248.807	0,52%
Bonos emitidos por Estados y Bcos Centrales	74.696	-	74.696	0,11%	561.228	-	561.228	1,16%
<b>Subtotal</b>	<b>16.308.222</b>	<b>-</b>	<b>16.308.222</b>	<b>23,91%</b>	<b>9.049.897</b>	<b>-</b>	<b>9.049.897</b>	<b>18,74%</b>
<b>ii) Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días</b>								
Dep. y/o Pag.Bcos. E Inst.Fin.	1.166.739	-	1.166.739	1,71%	-	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	25.922.076	-	25.922.076	38,01%	19.320.994	-	19.320.994	40,01%
Letras Crédito Bcos. E Inst.Fin.	-	-	-	-	1.991	-	1.991	-
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	6.724.539	-	6.724.539	9,86%	11.314.413	-	11.314.413	23,43%
Bonos emitidos por Estados y Bcos Centrales	17.947.505	-	17.947.505	26,31%	8.521.507	-	8.521.507	17,65%
<b>Subtotal</b>	<b>51.760.859</b>	<b>-</b>	<b>51.760.859</b>	<b>75,89%</b>	<b>39.158.905</b>	<b>-</b>	<b>39.158.905</b>	<b>81,09%</b>
<b>Total</b>	<b>68.069.081</b>	<b>-</b>	<b>68.069.081</b>	<b>99,80</b>	<b>48.208.802</b>	<b>-</b>	<b>48.208.802</b>	<b>99,83%</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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:

	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Saldo de inicio	48.208.802	33.727.900
Intereses y reajustes	4.584.470	4.151.888
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	665.722	(633.857)
Compras	71.270.183	47.176.921
Ventas	(41.435.961)	(14.742.064)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(15.224.135)	(21.471.986)
<b>Saldo Final</b>	<b><u>68.069.081</u></b>	<b><u>48.208.802</u></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 MEDIANO PLAZO

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 del Fondo 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
1,0500%	para la serie H	Exento de IVA
1,3000%	para la serie INVERSIONISTA	IVA incluido
1,3000%	para la serie G	IVA incluido
0,8500%	para la serie PATRIMONIAL	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 ascendió a M\$504.634 para el 2023 (M\$288.998 en el año 2022) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales. Adeudándose M\$5.574 para el 2023 (M\$0 en el año 2022) 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

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	0,745	2.513,2457	12.154,3157	1.963,9958	-	12.703,5656	34.189.500

<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	99,315	5.486.162,0822	6.275.838,1056	4.428.642,0497	-	7.333.358,1381	11.075.171.861
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	-	361,4967	-	361,4967	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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)

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	0,229	-	8.334,2535	-	-	8.334,2535	20.542.802
Accionistas de la Soc. Administradora	-	1,1981	-	-	-	1,1981	2.953
Personal clave de la administración	0,059	-	17.411,5590	12.394,5474	-2.870,0691	2.146,9425	5.291.922

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	0,114	5.009,3858	7.758,2514	5.009,3858	-	7.758,2514	15.935.796
Accionistas de la Soc. Administradora	0,030	2.011,5070	-	-	-	2.011,5070	4.131.725
Personal clave de la administración	0,308	1.203,2657	21.707,2071	257,6536	-1.710,2966	20.942,5226	43.016.880

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 Soc. Administradora	100,000	3.610.523,5131	4.553.747,9585	3.061.308,0690	-	5.102.963,4026	5.801.028.895
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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

		N° de cuotas al	N° de cuotas	N° de cuotas	Movimiento de	N° de cuotas al	Monto en M\$ al
Tenedor GLB	%	inicio del ejercicio	adquiridas en el año	rescatadas en el año	alta/baja	cierre del ejercicio	cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,110	-	361,4967	-	-	361,4967	852.954

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	0,181	-	5.185,2296	1.995,0827	- 676,9012	2.513,2457	6.328.948

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	-	1.866.089,5121	46.677,2173	1.912.766,7294	-	-	2.756
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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 A	%	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	-	-	283,3798	283,3798	-	-	-
Accionistas de la Soc. Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor C	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	17.285,25	-	17.285,25	-	-	-
Accionistas de la Soc. Administradora	49,918	3.590.040,43	983.096,43	2.707.047,35	-	1.866.089,51	3.946.181.236
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

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 Soc. Administradora	99,552	-	7.851.024,35	2.364.862,26	-	5.486.162,08	7.753.098.019
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	0,107	-	-	-	5.009,39	5.009,39	9.628.393
Accionistas de la Soc. Administradora	0,043	3.867.288,37	323.081,85	4.188.358,72	-	2.011,51	3.866.258
Personal clave de la administración	0,026	-	1.406,96	203,6967	-	1.203,27	2.312.762

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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 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 Soc. Administradora	-	-	4.417,46	4.417,46	-	-	-
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 Soc. Administradora	100	-	4.809.320,68	1.198.797,17	-	3.610.523,51	3.830.865.459
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	-	-	13.351,75	13.351,75	-	-	-
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	-	5.755,41	51,1878	-	-5.806,59	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	1.552,33	8.781,07	7.228,74	-	-

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

## 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 de 2023 y 2022, los números de cuotas suscritas, rescatadas y en circulación fueron los siguientes:

	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>
2023	<u>B</u>	<u>G</u>	<u>GLB</u>	<u>H</u>	<u>INV</u>	<u>K</u>	<u>O</u>	<u>P</u>	<u>PAT</u>	<u>PAT</u>
Saldo al 1 de Enero	1.386.114,1661	5.510.868,4782	327.786,1219	2.374.963,4747	4.698.051,4405	1.439.389,5603	10.453.155,2905	3.610.523,5131	2.856.206,9582	
Cuotas suscritas	1.087.466,0613	6.312.648,9142	609.989,4537	3.067.023,7068	7.354.708,2018	4.125.440,5995	5.974.350,9643	4.553.747,9583	10.379.951,9201	
Cuotas rescatadas	768.937,5678	4.439.547,0633	484.244,0393	1.802.054,9093	5.262.455,2366	3.000.203,4125	9.776.312,1421	3.061.308,0688	5.780.103,3917	
Saldo al 31 de Diciembre	1.704.642,6596	7.383.970,3291	453.531,5363	3.639.932,2722	6.790.304,4057	2.564.626,7473	6.651.194,1127	5.102.963,4026	7.456.055,4866	

	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>
2022	<u>B</u>	<u>G</u>	<u>GLB (ex A)</u>	<u>H (ex C)</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>
Saldo al 1 de enero	1.140.498,6198	24.059,0970	407.362,3628	3.738.302,9886	6.594.193,5931	-	5.911.970,4584	-	894.700,4251	685.837,2877	75.009,8359	110.583,3683	84.437,9727	881.904,2275
Cuotas suscritas	1.199.151,7167	7.851.749,5932	431.337,0682	1.906.316,8521	5.952.878,9953	2.114.662,4814	7.460.854,5992	4.809.320,6787	4.026.503,1024	94.620,2848	24.679,9210	38.164,7176	42.402,3352	386.686,3234
Cuotas rescatadas	953.536,1704	2.364.940,2120	510.913,3091	3.269.656,3660	7.849.021,1479	675.272,9211	2.919.669,7671	1.198.797,1656	2.064.996,5693	780.457,5725	99.689,7569	148.748,0859	126.840,3079	1.268.590,5509
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre	1.386.114,1661	5.510.868,4782	327.786,1219	2.374.963,4747	4.698.051,4405	1.439.389,5603	10.453.155,2905	3.610.523,5131	2.856.206,9582	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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	0,7541%	0,7472%	0,6870%	0,7755%	0,7471%	0,7950%	0,8499%	0,7755%	0,7849%
Febrero	0,0490%	0,0490%	0,0027%	0,0682%	0,0490%	0,0912%	0,1488%	0,0682%	0,0836%
Marzo	1,1045%	1,1045%	1,0526%	1,1259%	1,1045%	1,1517%	1,2162%	1,1259%	1,1431%
Abril	-0,3502%	-0,3502%	-0,3997%	-0,3297%	-0,3502%	-0,3052%	-0,2437%	-0,3298%	-0,3133%
Mayo	0,1609%	0,1609%	0,1095%	0,1822%	0,1609%	0,2077%	0,2715%	0,1822%	0,1992%
Junio	1,6209%	1,6209%	1,5705%	1,6418%	1,6209%	1,6668%	1,7295%	1,6418%	1,6585%
Julio	0,7472%	0,7472%	0,6955%	0,7686%	0,7472%	0,7943%	0,8585%	0,7686%	0,7857%
Agosto	-0,6874%	-0,6874%	-0,7384%	-0,6663%	-0,6874%	-0,6410%	-0,5777%	-0,6663%	-0,6494%
Septiembre	-1,0790%	-1,0790%	-1,1281%	-1,0587%	-1,0790%	-1,0343%	-0,9732%	-1,0587%	-1,0424%
Octubre	-0,7349%	-0,7349%	-0,7858%	-0,7138%	-0,7349%	-0,6885%	-0,6252%	-0,7138%	-0,6970%
Noviembre	3,4324%	3,4323%	3,3810%	3,4536%	3,4324%	3,4791%	3,5429%	3,4536%	3,4706%
Diciembre	1,7392%	1,7392%	1,6871%	1,7609%	1,7393%	1,7868%	1,8516%	1,7608%	1,7781%

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
B	6,8736%	15,9783%	9,1269%
G	6,8663%	15,7481%	8,4755%
GLB	6,2137%	14,4959%	7,3154%
H	7,1412%	16,5597%	9,9485%
INV	6,8663%	15,8659%	8,9230%
K	7,4565%	-	-
O	8,2555%	18,7773%	12,9967%
P	7,1410%	-	-
PAT	7,3475%	16,9010%	10,3807%

c) Rentabilidad nominal real mensual Series APV

Año 2023	Serie B	Serie H	Serie K	Serie P
Enero	0,2501%	0,2714%	0,2907%	0,2714%
Febrero	-0,5770%	-0,5579%	-0,5350%	-0,5579%
Marzo	0,9175%	0,9389%	0,9646%	0,9389%
Abril	-1,0817%	-1,0614%	-1,0370%	-1,0614%
Mayo	-0,3793%	-0,3582%	-0,3328%	-0,3581%
Junio	1,4615%	1,4824%	1,5074%	1,4824%
Julio	0,8602%	0,8816%	0,9073%	0,8816%
Agosto	-0,9108%	-0,8897%	-0,8645%	-0,8898%
Septiembre	-1,2627%	-1,2424%	-1,2180%	-1,2424%
Octubre	-1,2547%	-1,2337%	-1,2086%	-1,2337%
Noviembre	2,9350%	2,9562%	2,9816%	2,9562%
Diciembre	1,1157%	1,1371%	1,1629%	1,1371%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APV

	Último Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	1,9979%	-1,1560%	-4,8184%
Serie H (EX C)	2,2532%	-0,9086%	-4,5801%
Serie K	2,5542%	-	-
Serie P	2,2531%	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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:

<b>INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA</b>						
<b>CUSTODIA DE VALORES</b>						
<b>ENTIDADES</b>	<b>CUSTODIA NACIONAL</b>			<b>CUSTODIA EXTRANJERA</b>		
	<b>Monto Custodiado (Miles)</b>	<b>% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales</b>	<b>% sobre total Activo del Fondo</b>	<b>Monto Custodiado (Miles)</b>	<b>% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros</b>	<b>% sobre total Activo del Fondo</b>
	<b>(1)</b>	<b>(2)</b>	<b>(3)</b>	<b>(4)</b>	<b>(5)</b>	<b>(6)</b>
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	68.069.081	100,0000%	99,7902%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	68.069.081	100,0000%	99,7902%	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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 Custodia (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	48.208.802	100,0000	99,8250%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	48.208.802	100,0000	99,8250%	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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 deuda.	485.149	(633.857)
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	180.573	(21.623)
<b>Total</b>	<b>665.722</b>	<b>(655.480)</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:

	31.12.2023	31.12.2022
	M\$	M\$
Utilidad/Perdida en venta instrumentos de capitalización.	(1.064.794)	(261.649)
Utilidad/Perdida en venta de otros instrumentos.	12.546	16.674
<b>Total</b>	<b>(1.052.248)</b>	<b>(244.975)</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	11.000,00	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

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	2.537,2266	51.243.762	3.382	1.417
FEBRERO	2.538,4704	50.455.358	3.640	1.415
MARZO	2.566,5067	52.372.965	4.064	1.417
ABRIL	2.557,5182	53.028.997	4.017	1.424
MAYO	2.561,6331	50.169.750	4.217	1.417
JUNIO	2.603,1543	55.893.558	4.199	1.414
JULIO	2.622,6046	63.422.792	4.639	1.442
AGOSTO	2.604,5762	62.246.926	4.801	1.453
SEPTIEMBRE	2.576,4732	53.980.674	4.657	1.449
OCTUBRE	2.557,5385	50.010.476	4.666	1.432
NOVIEMBRE	2.645,3223	57.913.185	4.481	1.433
DICIEMBRE	2.691,3310	68.212.167	4.906	1.462

(\*) 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	1.423,7687	51.243.762	8.109	3
FEBRERO	1.424,4665	50.455.358	8.152	3
MARZO	1.440,1994	52.372.965	9.036	3
ABRIL	1.435,1556	53.028.997	9.450	3
MAYO	1.437,4649	50.169.750	9.511	3
JUNIO	1.460,7650	55.893.558	9.328	3
JULIO	1.471,6796	63.422.792	11.457	3
AGOSTO	1.461,5629	62.246.926	12.839	3
SEPTIEMBRE	1.445,7931	53.980.674	12.287	3
OCTUBRE	1.435,1679	50.010.476	11.230	3
NOVIEMBRE	1.484,4278	57.913.185	10.368	3
DICIEMBRE	1.510,2456	68.212.167	12.221	3

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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	2.375,7152	51.243.762	1.274	442
FEBRERO	2.375,7787	50.455.358	1.190	436
MARZO	2.400,7863	52.372.965	1.352	464
ABRIL	2.391,1908	53.028.997	1.516	474
MAYO	2.393,8101	50.169.750	1.465	470
JUNIO	2.431,4039	55.893.558	1.378	492
JULIO	2.448,3145	63.422.792	1.684	530
AGOSTO	2.430,2371	62.246.926	1.768	552
SEPTIEMBRE	2.402,8219	53.980.674	1.538	535
OCTUBRE	2.383,9397	50.010.476	1.395	517
NOVIEMBRE	2.464,5413	57.913.185	1.307	523
DICIEMBRE	2.506,1197	68.212.167	1.745	554

(\*) 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	2.318,4170	51.243.762	4.113	352
FEBRERO	2.319,9983	50.455.358	4.665	363
MARZO	2.346,1202	52.372.965	5.462	378
ABRIL	2.338,3839	53.028.997	5.718	399
MAYO	2.342,6435	50.169.750	5.991	399
JUNIO	2.381,1043	55.893.558	6.020	405
JULIO	2.399,4047	63.422.792	7.141	422
AGOSTO	2.383,4166	62.246.926	7.486	436
SEPTIEMBRE	2.358,1845	53.980.674	7.150	432
OCTUBRE	2.341,3512	50.010.476	6.844	425
NOVIEMBRE	2.422,2124	57.913.185	6.586	434
DICIEMBRE	2.464,8641	68.212.167	7.497	461

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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	1.936,4312	51.243.762	9.550	1.300
FEBRERO	1.937,3803	50.455.358	9.513	1.294
MARZO	1.958,7777	52.372.965	9.901	1.299
ABRIL	1.951,9176	53.028.997	10.130	1.311
MAYO	1.955,0584	50.169.750	10.223	1.284
JUNIO	1.986,7473	55.893.558	9.625	1.309
JULIO	2.001,5917	63.422.792	12.203	1.351
AGOSTO	1.987,8325	62.246.926	12.669	1.364
SEPTIEMBRE	1.966,3841	53.980.674	11.642	1.337
OCTUBRE	1.951,9328	50.010.476	10.813	1.300
NOVIEMBRE	2.018,9302	57.913.185	10.331	1.327
DICIEMBRE	2.054,0448	68.212.167	13.795	1.426

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

(\*\*) Serie cambió de nombre el 30 de Abril de 2023.

#### f) Serie K

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.071,1280	51.243.762	872	31
FEBRERO	1.072,1054	50.455.358	953	36
MARZO	1.084,4532	52.372.965	1.146	39
ABRIL	1.081,1439	53.028.997	1.175	45
MAYO	1.083,3894	50.169.750	1.340	47
JUNIO	1.101,4476	55.893.558	1.533	49
JULIO	1.110,1960	63.422.792	1.653	52
AGOSTO	1.103,0795	62.246.926	1.726	55
SEPTIEMBRE	1.091,6708	53.980.674	1.492	53
OCTUBRE	1.084,1542	50.403.126	1.510	51
NOVIEMBRE	1.121,8734	56.390.820	1.301	53
DICIEMBRE	1.141,9188	68.196.311	1.615	67

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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	1.197,2515	51.243.762	0	4
FEBRERO	1.199,0336	50.455.358	0	4
MARZO	1.213,6159	52.372.965	0	4
ABRIL	1.210,6587	53.028.997	0	4
MAYO	1.213,9461	50.169.750	0	4
JUNIO	1.234,9419	55.893.558	0	4
JULIO	1.245,5437	63.422.792	0	4
AGOSTO	1.238,3481	62.246.926	0	4
SEPTIEMBRE	1.226,2959	53.980.674	0	4
OCTUBRE	1.218,6286	50.010.476	0	4
NOVIEMBRE	1.261,8037	57.913.185	0	4
DICIEMBRE	1.285,1675	68.212.167	0	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	1.069,2557	51.243.762	2.878	1
FEBRERO	1.069,9851	50.455.358	3.004	1
MARZO	1.082,0323	52.372.965	3.042	1
ABRIL	1.078,4642	53.028.997	3.479	1
MAYO	1.080,4289	50.169.750	3.666	1
JUNIO	1.098,1673	55.893.558	3.649	1
JULIO	1.106,6074	63.422.792	4.649	1
AGOSTO	1.099,2336	62.246.926	4.949	1
SEPTIEMBRE	1.087,5964	53.980.674	4.651	1
OCTUBRE	1.079,8326	50.010.476	4.421	1
NOVIEMBRE	1.117,1256	57.913.185	4.248	1
DICIEMBRE	1.136,7961	68.212.167	4.905	1

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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	1.401,9097	51.243.762	2.846	50
FEBRERO	1.403,0812	50.455.358	2.814	48
MARZO	1.419,1201	52.372.965	2.981	51
ABRIL	1.414,6734	53.028.997	2.974	53
MAYO	1.417,4910	50.169.750	2.693	45
JUNIO	1.440,9997	55.893.558	2.100	51
JULIO	1.452,3216	63.422.792	3.648	65
AGOSTO	1.442,8897	62.246.926	4.347	65
SEPTIEMBRE	1.427,8489	53.980.674	3.694	65
OCTUBRE	1.417,8974	50.010.476	3.404	66
NOVIEMBRE	1.467,1073	57.913.185	3.777	81
DICIEMBRE	1.493,1946	68.212.167	7.162	102

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

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:

#### j) Serie A

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes (*)
ENERO	2.192,1012	32.915.429	1.083	283
FEBRERO	2.202,6910	32.963.368	970	284
MARZO	2.207,5791	32.715.745	1.029	281
ABRIL	-	-	954	-

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

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

#### k) Serie GBL

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ABRIL	2.239,5567	33.140.927	45	283
MAYO	2.262,8760	31.774.130	486	340
JUNIO	2.274,8981	31.974.267	603	360
JULIO	2.288,2637	32.074.355	604	366
AGOSTO	2.278,1451	31.832.419	583	358
SEPTIEMBRE	2.273,7498	32.256.513	574	364
OCTUBRE	2.294,7636	34.769.339	635	374
NOVIEMBRE	2.354,4273	45.739.119	926	391
DICIEMBRE	2.359,5063	48.315.245	1.298	415

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

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### l) Serie B

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.324,7801	32.915.429	2.442	1.111
FEBRERO	2.336,7050	32.963.368	2.203	1.115
MARZO	2.342,6616	32.715.745	2.487	1.109
ABRIL	2.377,3804	33.140.927	2.427	1.519
MAYO	2.403,7482	31.774.130	2.986	1.442
JUNIO	2.418,1162	31.974.267	2.844	1.440
JULIO	2.433,9851	32.074.355	2.942	1.424
AGOSTO	2.424,8775	31.832.419	2.909	1.412
SEPTIEMBRE	2.421,7988	32.256.513	2.753	1.407
OCTUBRE	2.445,8503	34.769.339	2.896	1.412
NOVIEMBRE	2.504,7853	45.739.119	3.023	1.401
DICIEMBRE	2.518,2368	48.315.245	3.194	1.415

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

(\*\*) Con Fecha 30 de Abril de 2022, serie absorbió ex series Plan1, Plan2, Plan3 y Plan 4.

#### m) Serie Plan 1

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.526,2003	32.915.429	83	34
FEBRERO	1.534,3229	32.963.368	75	33
MARZO	1.538,5609	32.715.745	84	33
ABRIL	-	-	80	-

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

(\*\*) el 30 de Abril de 2022 Serie fue absorbida por Serie B.

#### n) Serie Plan 2

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.634,4840	32.915.429	115	29
FEBRERO	1.643,3094	32.963.368	104	29
MARZO	1.647,9879	32.715.745	116	29
ABRIL	-	-	110	-

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

(\*\*) el 30 de Abril de 2022 Serie fue absorbida por Serie B

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

o) **Serie Plan 3**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.549,1659	32.915.429	73	128
FEBRERO	1.557,5903	32.963.368	63	128
MARZO	1.562,0913	32.715.745	71	128
ABRIL	-	-	68	-

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

(\*\*) el 30 de Abril de 2022 Serie fue absorbida por Serie B.

p) **Serie Plan 4**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.563,2027	32.915.429	761	282
FEBRERO	1.571,7637	32.963.368	697	280
MARZO	1.576,3726	32.715.745	768	280
ABRIL	-	-	706	-

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

(\*\*) el 30 de Abril de 2022 Serie fue absorbida por Serie B.

q) **Serie C**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.118,9871	32.915.429	5.651	255
FEBRERO	2.130,2649	32.963.368	4.971	255
MARZO	2.136,1488	32.715.745	5.513	258
ABRIL	-	-	5.190	-

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

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### r) Serie H

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	2.168,2522	33.140.927	179	253
MAYO	2.192,7661	31.774.130	3.132	314
JUNIO	2.206,3265	31.974.267	3.010	307
JULIO	2.221,2771	32.074.355	2.906	297
AGOSTO	2.213,4354	31.832.419	2.843	296
SEPTIEMBRE	2.211,0798	32.256.513	2.883	304
OCTUBRE	2.233,5130	34.769.339	3.079	311
NOVIEMBRE	2.287,8017	45.739.119	3.357	324
DECIEMBRE	2.300,5764	48.315.245	3.751	339

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

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

#### s) Serie LP3

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.880,4338	32.915.429	902	324
FEBRERO	1.890,4666	32.963.368	825	326
MARZO	1.895,7155	32.715.745	958	327
ABRIL	-	-	874	-

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

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

#### t) Serie LP180

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.775,8753	32.915.429	11.470	1.093
FEBRERO	1.784,8610	32.963.368	10.328	1.116
MARZO	1.789,2742	32.715.745	11.780	1.117
ABRIL	-	-	11.009	-

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

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### u) Serie INV

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ABRIL	1.815,6571	33.140.927	393	1.389
MAYO	1.835,6543	31.774.130	6.459	1.363
JUNIO	1.846,4902	31.974.267	6.485	1.366
JULIO	1.858,4656	32.074.355	6.946	1.336
AGOSTO	1.851,3700	31.832.419	6.846	1.309
SEPTIEMBRE	1.848,8828	32.256.513	6.397	1.312
OCTUBRE	1.867,1014	34.769.339	6.701	1.327
NOVIEMBRE	1.911,9494	45.739.119	8.466	1.282
DICIEMBRE	1.922,0706	48.315.245	9.539	1.292

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

(\*\*) Serie cambió de nombre el 30 de Abril de 2022, absorbió serie LP3 y LP180.

#### v) Serie LPI

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.280,0264	32.915.429	725	7
FEBRERO	1.286,9376	32.963.368	633	6
MARZO	1.290,6020	32.715.745	483	5
ABRIL	-	-	439	-

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

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### w) Serie PAT

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.310,1054	33.140.927	15	5
MAYO	1.325,0301	31.774.130	828	25
JUNIO	1.333,3338	31.974.267	733	28
JULIO	1.342,4829	32.074.355	751	26
AGOSTO	1.337,8572	31.832.419	720	25
SEPTIEMBRE	1.336,5430	32.256.513	752	30
OCTUBRE	1.350,2182	34.769.339	1.033	36
NOVIEMBRE	1.383,1505	45.739.119	2.220	48
DICIEMBRE	1.390,9921	48.315.245	2.786	46

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

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

#### x) Serie G

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.306,7056	32.915.429	40	3
FEBRERO	1.313,0056	32.963.368	36	3
MARZO	1.315,9055	32.715.745	40	3
ABRIL	1.334,9797	33.140.927	39	4
MAYO	1.349,6716	31.774.130	6.363	4
JUNIO	1.357,6386	31.974.267	6.107	4
JULIO	1.366,4436	32.074.355	6.287	4
AGOSTO	1.361,2264	31.832.419	6.322	4
SEPTIEMBRE	1.359,3977	32.256.513	6.400	3
OCTUBRE	1.372,7934	34.769.339	6.446	3
NOVIEMBRE	1.405,7682	45.739.119	7.194	3
DICIEMBRE	1.413,2098	48.315.245	8.031	3

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### y) Serie K

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
MAYO	1.011,5750	31.774.130	575	20
JUNIO	1.018,0147	31.974.267	582	19
JULIO	1.025,1048	32.074.355	496	23
AGOSTO	1.021,6768	31.832.419	588	23
SEPTIEMBRE	1.020,7740	32.256.513	598	25
OCTUBRE	1.031,3232	34.769.339	648	28
NOVIEMBRE	1.056,5818	45.739.119	626	29
DICIEMBRE	1.062,6802	48.315.245	704	32

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

#### z) Serie P

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.000,0000	33.140.927	-	1
MAYO	1.011,3060	31.774.130	2.314	1
JUNIO	1.017,5602	31.974.267	2.175	1
JULIO	1.024,4552	32.074.355	2.269	1
AGOSTO	1.020,8384	31.832.419	2.275	1
SEPTIEMBRE	1.019,7521	32.256.513	2.239	1
OCTUBRE	1.030,0982	34.769.339	2.426	1
NOVIEMBRE	1.055,1362	45.739.119	2.591	1
DICIEMBRE	1.061,0277	48.315.245	2.756	1

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### aa) Serie O

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.084,9844	32.915.429	-	4
FEBRERO	1.091,4702	32.963.368	-	4
MARZO	1.095,2753	32.715.745	-	4
ABRIL	1.112,5129	33.140.927	-	4
MAYO	1.125,9036	31.774.130	-	4
JUNIO	1.133,6583	31.974.267	-	4
JULIO	1.142,1648	32.074.355	-	4
AGOSTO	1.138,9545	31.832.419	-	4
SEPTIEMBRE	1.138,5372	32.256.513	-	4
OCTUBRE	1.150,9190	34.769.339	-	4
NOVIEMBRE	1.179,7175	45.739.119	-	4
DICIEMBRE	1.187,1615	48.315.245	-	4

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 18 - Sanciones

El 13 de Julio de 2023 mediante Resolución Exenta N°5056 la Comisión Para el Mercado Financiero aplicó una sanción con multa de UF1.000 a Principal Administradora General de Fondos S.A. por no comunicar oportunamente a todos los partícipes de los Fondos Mutuos Principal Visión Money Market, Fondos Mutuos Principal Deuda Corto Plazo y Fondos Mutuos Principal Deuda Mediano Plazo en cuanto a procedimientos de reorganización de Enjoy S.A. que los fondos mencionados mantenían en sus carteras de inversión y que implicaron ajustes en su valorización. El criterio anterior también se aplicó para comunicaciones de cambios de reglamentos internos de los fondos que no fueron enviados a la totalidad de los partícipes de estos fondos.

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:

<b>DIRECTORES</b>	<b>DIRECTORES SUPLENTES</b>
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

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° 224100209 por UF 16.000 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.