

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET**

*Santiago, Chile*

*Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022*

## **Informe del Auditor Independiente**

Señores  
Partícipes de  
Fondo Mutuo Principal Vision Money Market

### **Opinión**

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros del Fondo Mutuo Principal Vision Money Market, 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 Vision Money Market 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 instrucciones y normas impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero, descritas en Nota 2.

### **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 Vision Money Market y cumplir con las demás responsabilidades éticas de acuerdo a tales requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión de auditoría.

### **Énfasis en un asunto; Bases de contabilización**

De acuerdo con lo descrito en nota 2, los instrumentos financieros son valorizados conforme a las instrucciones de la Comisión para el Mercado Financiero en su Oficio Circular N°592, y no de acuerdo con los requerimientos de clasificación y valorización establecidos en las Normas Internacionales de Información Financiera. No se modifica nuestra opinión con respecto a este asunto.

## **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 instrucciones y normas impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero. 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 de Fondo Mutuo Principal Vision Money Market 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 Vision Money Market. En consecuencia, no expresamos tal tipo de opinión.
- Evaluamos lo apropiado que son las políticas de contabilidad utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables significativas efectuadas por el Fondo, así como evaluamos lo apropiado de la presentación general de los estados financieros.
- Concluimos si a nuestro juicio existen hechos o circunstancias, que considerados como un todo, originen una duda sustancial acerca de la capacidad del Fondo para continuar como una empresa en marcha por un período de tiempo razonable.

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



Daniel Zacharow Milleo  
EY Audit Ltda.

Santiago, 27 de marzo de 2024

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET**

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 VISION MONEY MARKET**

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

## Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

	Not a	2023 M\$	2022 M\$
<b>Activo</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	570.040	946.175
Activos financieros a costo amortizado	7	282.472.110	190.618.995
Cuentas por cobrar a intermediarios		3.458.330	-
Otras cuentas por cobrar		1.398.817	67.057
<b>Total activo</b>		<b>287.899.297</b>	<b>191.632.227</b>
<b>Pasivo</b>			
Remuneraciones Sociedad Administradora		27.304	9.569
Otros documentos y cuentas por pagar		879	5.366
<b>Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)</b>		<b>28.183</b>	<b>14.935</b>
<b>Activo neto atribuible a los partícipes</b>		<b>287.871.114</b>	<b>191.617.292</b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

## 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	26.027.540	15.754.766
Cambios netos en valor razonable de activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	12	(38.806)	(362.836)
Resultado en venta de instrumentos financieros	13	51.978	(364)
Otros		(763)	(2.580)
<b>Total ingresos/pérdidas netos de la operación</b>		<b><u>26.039.949</u></b>	<b><u>15.388.986</u></b>
<b><u>Gastos</u></b>			
Comisión de administración	8	(2.827.330)	(1.609.441)
Otros gastos de operación		(42.949)	(39.946)
<b>Total gastos de operación</b>		<b><u>(2.870.279)</u></b>	<b><u>(1.649.387)</u></b>
<b>Utilidad de la operación antes de impuesto</b>		<b><u>23.169.670</u></b>	<b><u>13.739.599</u></b>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
<b>Utilidad de la operación después de impuesto</b>		<b><u>23.169.670</u></b>	<b><u>13.739.599</u></b>
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios.		<b><u>23.169.670</u></b>	<b><u>13.739.599</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>23.169.670</u></b>	<b><u>13.739.599</u></b>

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Participes

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

	<b>Serie</b>	<b>Serie</b>	<b>Serie</b>	<b>Serie</b>	<b>Serie</b>	<b>Serie</b>	<b>Serie</b>	<b>Serie</b>	<b>Serie</b>	<b>Serie</b>	<b>Serie</b>	<b>Total</b>
	<b><u>B</u></b>	<b><u>G</u></b>	<b><u>GLB</u></b>	<b><u>H</u></b>	<b><u>I</u></b>	<b><u>I2</u></b>	<b><u>INV</u></b>	<b><u>K</u></b>	<b><u>O</u></b>	<b><u>P</u></b>	<b><u>PAT</u></b>	<b>General</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de enero de 2023	8.006.859	55.028.395	17.326.806	15.699.894	6.043.519	-	43.412.017	4.757.618	649.828	9.416.427	31.275.929	191.617.292
Aporte de Cuotas	12.331.004	24.536.973	41.781.998	28.290.229	-	54.118.664	120.447.666	19.211.888	12.974.476	7.918.119	93.968.899	415.579.916
Rescate de Cuotas	(9.669.370)	(35.921.659)	(29.537.887)	(21.461.252)	(6.181.967)	(48.859.424)	(86.808.255)	(16.621.899)	(13.219.712)	(3.353.802)	(70.860.537)	(342.495.764)
Aumento Neto Originado por transacciones de cuotas	2.661.634	(11.384.686)	12.244.111	6.828.977	(6.181.967)	5.259.240	33.639.411	2.589.989	(245.236)	4.564.317	23.108.362	73.084.152
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	929.829	4.991.302	2.225.601	1.959.960	149.929	917.567	5.814.964	628.308	194.831	1.137.826	4.219.553	23.169.670
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2023	11.598.322	48.635.011	31.796.518	24.488.831	11.481	6.176.807	82.866.392	7.975.915	599.423	15.118.570	58.603.844	287.871.114

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Participes

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

2022	Serie <u>B</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>GLB</u> M\$	Serie <u>H</u> M\$	Serie <u>I</u> M\$	Serie <u>INV (ex LP180)</u> M\$	Serie <u>K</u> M\$	Serie <u>O</u> M\$	Serie <u>P</u> M\$	Serie <u>PAT (ex LPI)</u> M\$	Serie <u>LP3</u> M\$	Serie <u>PLAN1</u> M\$	Serie <u>PLAN2</u> M\$	Serie <u>PLAN3</u> M\$	Serie <u>PLAN4</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los participes al 1° de Enero de 2022	4.541.895	55.272.515	15.451.477	24.661.201	3.269.737	38.809.419	-	-	-	5.658.194	3.205.605	58.321	90.065	55.256	969.167	152.042.852
Aporte de Cuotas	14.419.091	65.245.681	45.605.232	42.204.492	17.500.133	104.830.000	13.271.262	5.580.301	13.249.949	59.250.960	1.572.972	26.706	301.959	187.172	1.584.339	384.830.249
Rescate de Cuotas	(11.452.609)	(70.318.268)	(44.712.787)	(52.433.288)	(15.482.396)	(103.178.587)	(8.796.963)	(5.001.222)	(4.362.647)	(35.127.983)	(4.838.535)	(86.243)	(394.222)	(243.738)	(2.565.920)	(358.995.408)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	2.966.482	(5.072.587)	892.445	(10.228.796)	2.017.737	1.651.413	4.474.299	579.079	8.887.302	24.122.977	(3.265.563)	(59.537)	(92.263)	(56.566)	(981.581)	25.834.841
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	498.482	4.828.467	982.884	1.267.489	756.045	2.951.185	283.319	70.749	529.125	1.494.758	59.958	1.216	2.198	1.310	12.414	13.739.599
Activo Neto atribuible a los participes al 31 de Diciembre de 2022	8.006.859	55.028.395	17.326.806	15.699.894	6.043.519	43.412.017	4.757.618	649.828	9.416.427	31.275.929	-	-	-	-	-	191.617.292

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

### Estados de Flujos de Efectivo

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

	Nota	2023 M\$	2022 M\$
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de la operación</b>			
Compra de activos financieros	7	(1.773.758.223)	(1.260.797.833)
Venta/cobro de activos financieros		1.704.487.490	1.235.135.347
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(4.179.985)	(251.383)
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>		<b><u>(73.450.718)</u></b>	<b><u>(25.913.869)</u></b>
 <b>Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento</b>			
Colocación de cuotas en circulación		415.579.916	384.830.249
Rescate de cuotas en circulación		(342.505.333)	(358.995.434)
<b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>		<b><u>73.074.583</u></b>	<b><u>25.834.815</u></b>
<b>Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente</b>		<b><u>(376.135)</u></b>	<b><u>(79.054)</u></b>
 Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		<b><u>946.175</u></b>	<b><u>1.025.229</u></b>
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
<b>Saldo final efectivo y efectivo equivalente</b>	<b>6</b>	<b><u>570.040</u></b>	<b><u>946.175</u></b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 1 – Información general.....	7
Nota 2 – Resumen de las principales políticas contables.....	9
Nota 3 – Cambios contables.....	14
Nota 4 - Riesgos financieros .....	15
Nota 5 – Política de inversión del Fondo .....	23
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo .....	24
Nota 7 - Activos financieros a costo amortizado .....	25
Nota 8 – Transacciones con partes relacionadas.....	27
Nota 9 - Cuotas en circulación.....	34
Nota 10 – Rentabilidad del Fondo.....	35
Nota 11 - Custodia de valores .....	37
Nota 12 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados. ....	39
Nota 13 – Resultado en venta de instrumentos financieros .....	39
Nota 14 – Excesos de inversión .....	39
Nota 15 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficios de Fondo ...	39
Nota 16 – Información estadística.....	40
Nota 17 - Sanciones.....	545
Nota 18 – Distribución de beneficios a los partícipes .....	55
Nota 19 - Operaciones de compra con retroventa .....	55
Nota 20 – Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados.....	55
Nota 21 - Hechos relevantes.....	55
Nota 22 - Hechos posteriores .....	56

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## Nota 1 - Información general

El Fondo Mutuo Principal Visión Money Market es clasificado como un Fondo Mutuo de deuda nacional inferior a 90 días, 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 corto plazo con duración menor o igual a 90 días nacional. La dirección de su oficina registrada es Apoquindo 3.600 Piso 10, Las Condes. El Fondo está regido por la Ley 20.712 de 2014, por el reglamento de la Ley contenido en el Decreto Supremo de Hacienda de 2014, por Normas de la Comisión para el Mercado Financiero y por el reglamento interno del Fondo.

El objetivo del Fondo es invertir en una cartera diversificada de inversiones para personas con un horizonte de inversión de corto plazo, que deseen asumir un nivel de riesgo bajo. 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 Visión Money Market inició sus operaciones con fecha 04 de Noviembre de 1980. 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 6 de Noviembre de 2023 entrando en vigencia el 6 de Diciembre de 2023.

Entre sus principales modificaciones se encuentran:

- a) Serie GLOBAL: Se incorpora una nueva serie GLOBAL, la cual no considera Remuneración a Cargo del Partícipe.
- b) Serie 100: Se elimina serie denominada 100, la que fusiona con serie GLOBAL.
- c) Serie CASH: Se elimina serie denominada CASH, la que se fusiona con serie GLOBAL.
- d) Serie C: Se modifica nombre de la serie denominada C por H y se modifican los Requisitos de Ingreso a la serie.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

- e) Serie Plan1: Se elimina serie denominada Plan1, la que se fusiona con serie B.
- f) Serie Plan2: Se elimina serie denominada Plan2, la que se fusiona con serie B.
- g) Serie Plan3: Se elimina serie denominada Plan3, la que se fusiona con serie B.
- h) Serie Plan4: Se elimina serie denominada Plan4, la que se fusiona con serie B.
- i) Serie LP3: Se elimina serie denominada LP3, la que se fusiona con serie INVERSIONISTA.
- j) Serie LP180: Se modifica nombre de la serie denominada LP180 por INVERSIONISTA y se modifican los Requisitos de Ingreso y Otra Característica Relevante de la serie.
- l) Serie G: Se modifican los Requisitos de Ingreso y Otra Característica Relevante de la serie.
- m) Serie I2: Se incorpora una nueva serie I2. Se especifican los Requisitos de Ingreso, Valor Cuota Inicial, Otra Característica Relevante y moneda en que se recibirán los aportes y pagarán los rescates.
- n) Serie 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.
- o) Serie O: Se modifican los Requisitos de Ingreso a la serie.
- p) 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.
- q) 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 VISION MONEY MARKET

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 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 Visión Money Market al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (IFRS).

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

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)

#### b) Moneda funcional y de presentación

La moneda funcional del Fondo Mutuo Principal Visión Money Market 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\$).

#### 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 VISION MONEY MARKET

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 Cambio 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
NIIF 17 y la NIIF 9 – Información Comparativa (Modificaciones a la NIIF 17)	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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

### a) 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.

### 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 costo amortizado según instrucciones de la Comisión para el Mercado Financiero a través de su Oficio Circular N° 592 del 6 de Abril de 2010 de esta forma los activos financieros a costo amortizado, son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables y vencimiento fijo, sobre los cuales la administración tiene la intención de percibir los flujos de intereses, reajustables y diferencias de cambio de acuerdo con los términos contractuales del instrumento.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

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 costo amortizado

Los activos financieros a costo amortizado son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables y vencimiento fijo, sobre los cuales la administración tiene la intención de percibir los flujos de intereses, reajustables y diferencias de cambio de acuerdo con los términos contractuales del instrumento.

##### b) Reconocimiento, baja y medición

De acuerdo al Oficio Circular N° 592 del 6 de Abril de 2010 impartido por la Comisión para el Mercado Financiero, el Fondo valoriza los instrumentos que conforman su cartera de inversiones a la tasa interna de retorno implícita en la adquisición del instrumento (TIR de compra), contabilizándolos a su costo amortizado menos su deterioro si es que hubiese.

La Comisión para el Mercado Financiero a través de su Circular N° 1.990 del 28 de Octubre de 2010 estableció políticas de realización de ajustes a precios de mercado para este tipo de Fondos tanto a nivel de cartera como a nivel de instrumentos.

En dicha circular la Comisión para el Mercado Financiero determinó rangos de desviación para la cartera total o instrumentos específicos medidos a la TIR de compra y su valor de mercado, sobre los cuales la Sociedad Administradora deberá ajustar la valorización de sus inversiones. Los rangos mínimos de desviación establecidos son los siguientes:

- i) Un 0,1% de desviación a nivel de cartera total y,
- ii) Un 0,6% o 0,8% de desviación para instrumentos individuales en moneda nacional o instrumentos individuales en moneda distinta del peso chileno respectivamente.

##### c) Deterioro de valor de activos financieros a costo amortizado

El Fondo evalúa en cada fecha de cierre de balance si existe evidencia objetiva de que un activo financiero o grupo de ellos puedan haber sufrido pérdidas por deterioro. En caso de existir tal evidencia, el Fondo reconocerá una pérdida por deterioro, la que se medirá como la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados a la tasa de interés efectiva original del activo financiero. Esta pérdida se reconocerá en los resultados del ejercicio.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

### **2.7 Cuotas en circulación**

El Fondo emite cuotas, las cuales se pueden recuperar a opción del partícipe. El Fondo ha emitido 11 series de cuotas las cuales poseen características diferentes en cuanto a remuneración por administración y comisiones de rescate, además existen series exclusivas para APV individual y APV colectivo o grupal.

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

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

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

Los principales ingresos reconocidos por el Fondo son los siguientes:

- a) Ingresos por intereses y reajustes: Los que se reconocen a prorrata del tiempo transcurrido, utilizando el método de interés efectivo e incluye ingresos financieros procedentes de efectivo y efectivo equivalente y títulos de deuda.
- b) Ganancia o pérdida por ajuste a valor razonable: Corresponde a los efectos 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 comparativos, los principios contables han sido aplicados consistentemente, no existiendo cambio de criterio o clasificación que informar.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## **Nota 4 - Riesgos financieros**

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

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

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

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

El Fondo Mutuo mantiene posiciones en una variedad de instrumentos financieros de acuerdo a su objetivo y política de inversión, al respecto el Fondo Mutuo Visión, es definido como un Fondo Mutuo de inversión en instrumentos de deuda de corto plazo con duración menor o igual a 90 días, tal como se señala en nota 1 de Información general.

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

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### a) Riesgo de crédito

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

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

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

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

Clasificación de riesgo	31.12.2023	31.12.2022
	%	%
AAA-AA o N-1	86,08	88,98
A o N-2		0,45
B y menores	0,02	0,05
BC o emitidos por el Estado de Chile	13,90	10,52
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

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 bancarios	4,91	13,82
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	0,13	1,60
Depósitos a plazo	74,75	75,32
Pagarés de empresas	5,88	-
Bonos de empresas	0,51	0,35
Pagarés emitidos por el Estado	13,82	8,91
<b>Total Cartera</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

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 Visión, 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 bancarios	13.875.411	26.346.734
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	368.536	3.055.473
Bono empresas	1.437.041	674.450
Pagarés de empresas	16.615.102	-
Depósitos a plazo	211.149.114	143.551.798
Pagare emitidos por el estado	39.026.906	16.990.540
<b>Exposición máxima al riesgo de crédito</b>	<b>282.472.110</b>	<b>190.618.995</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 VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## Nota 4 – Riesgos financieros (continuación)

### a) Riesgo de liquidez (continuación)

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

Al respecto se presenta el siguiente cuadro referido al 31 de Diciembre de 2023:

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Deposito A Plazo (Dp)	Banco Bice	56.767.139	20,10
Pagare Descontable Del Banco Central (Pdbc)	Banco Central	39.026.906	13,82
Instituciones Financieras (Bb), Deposito A Plazo (Dp)	Banco Santander	36.981.197	13,09
Instituciones Financieras (Bb), Deposito A Plazo (Dp)	Banco Itau Corpbanca	35.323.151	12,51
Instituciones Financieras (Bb), Deposito A Plazo (Dp)	Banco Credito E Inversiones	24.796.252	8,78
Otros Instrumentos	*Ver comentario	89.577.465	31,70
<b>Total</b>		<b>282.472.110</b>	<b>100,00</b>

(\*) Corresponde a un total de 11 emisores.

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

### c) Riesgo de mercado

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

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

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

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

Para la mitigación del riesgo de tipo de cambio, la política de inversión establece que el Fondo podrá celebrar contratos de derivados, específicamente contratos de futuros y forwards sobre moneda extranjera. En particular durante el año 2023, el Fondo no efectuó 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 VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### c) Riesgo de mercado (continuación)

La siguiente tabla muestra la concentración de los instrumentos financieros mantenida por el Fondo a la fecha de cierre de los estados financieros:

Tipos de instrumentos y su origen	31.12.2023	31.12.2022
	%	%
Instrumentos de deuda nacionales	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:

	Monto M\$	Monto modificado M\$	Diferencia
Instrumentos de deuda	284.470.122	282.137.467	-0,82%

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### c) Riesgo de mercado (continuación)

#### Clasificación por niveles de los instrumentos financieros:

<b>Activos</b>	<b>Nivel 1</b>	<b>Total</b>
<b>Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados</b>		
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	211.149.114	211.149.114
Bonos Bancos e Inst. Financieras	13.875.411	13.875.411
Pagarés de Empresas	16.615.102	16.615.102
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	1.437.041	1.437.041
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	39.026.906	39.026.906
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	368.536	368.536
<b>Total Activos</b>	<b>282.472.110</b>	<b>282.472.110</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 VISION MONEY MARKET

## 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.a) Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	-	100
1.b) Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales.	-	100
1.c) Instrumentos inscritos en el Registro de Valores, emitidos por sociedades anónimas u otras entidades, registradas en el mismo Registro.	-	100
1.d) Títulos de deuda de securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N° 18.045.	-	25
1.e) Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e Instituciones Financieras Extranjeras que operen en el país	-	100
1.f) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	-	100
1.g) Efectos de Comercio	-	100
1.h) Pagarés y/o instrumentos de deuda emitidos por sociedades anónimas u otras entidades.	-	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 títulos de deuda de securitización correspondientes a un patrimonio de los referidos en el Título XVIII de la Ley No. 18.045 : 25% del activo del Fondo

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

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:

<b>Efectivo y equivalente al efectivo</b>	<b>Saldo al</b>	
	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Saldo en banco	570.040	946.175
<b>Total efectivo</b>	<b>570.040</b>	<b>946.175</b>

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

<b>Efectivo y equivalente al efectivo</b>		<b>Saldo al</b>	
		<b>2023</b>	<b>2022</b>
		<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Banco	\$ Chilenos	570.040	946.175
<b>Total efectivo</b>		<b>570.040</b>	<b>946.175</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 7 - Activos financieros a costo amortizado

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

a) Composición de la cartera:

Instrumento	Al 31 de Diciembre de 2023				Al 31 de Diciembre de 2022			
	Nacional	Extranjero	Total	% de 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.	211.108.294	-	211.108.294	73,33	143.551.798	-	143.551.798	74,92
Bonos Bancos e Inst. Financieras	13.875.411	-	13.875.411	4,82	24.118.846	-	24.118.846	12,59
Pagarés de Empresas	16.615.102	-	16.615.102	5,77	-	-	-	-
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	1.377.338	-	1.377.338	0,48	441.432	-	441.432	0,23
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	39.026.906	-	39.026.906	13,56	16.990.540	-	16.990.540	8,87
Bonos Emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	3.021.037	-	3.021.037	1,58
<b>Subtotal</b>	<b>282.003.051</b>	<b>-</b>	<b>282.003.051</b>	<b>97,96</b>	<b>188.123.653</b>	<b>-</b>	<b>188.123.653</b>	<b>98,18</b>
<b>ii) Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días</b>								
Dep. y/o Pag.Bcos. e Inst.Fin.	40.820	-	40.820	0,01	-	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	-	-	-	-	2.227.888	-	2.227.888	1,16
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	59.703	-	59.703	0,02	233.018	-	233.018	0,12
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	368.536	-	368.536	0,13	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-	34.436	-	34.436	0,02
<b>Subtotal</b>	<b>469.059</b>	<b>-</b>	<b>469.059</b>	<b>0,16</b>	<b>2.495.342</b>	<b>-</b>	<b>2.495.342</b>	<b>1,30</b>
<b>Total</b>	<b>282.472.110</b>	<b>-</b>	<b>282.472.110</b>	<b>98,12</b>	<b>190.618.995</b>	<b>-</b>	<b>190.618.995</b>	<b>99,48</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 7 - Activos financieros a costo amortizado (continuación)

- b) El movimiento de los activos financieros a costo amortizado para el año 2023 y 2022 se resume como sigue:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	M\$	M\$
Saldo de inicio	190.618.995	149.564.943
Intereses y reajustes	26.027.540	15.754.766
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(38.806)	(362.836)
Compras	1.773.758.223	1.260.797.833
Ventas	(77.241.355)	(26.366.031)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(1.630.652.487)	(1.208.769.680)
<b>Saldo Final</b>	<b><u>282.472.110</u></b>	<b><u>190.618.995</u></b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 8 – 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 Fondos S.A.. La Sociedad Administradora recibe a cambio una remuneración sobre la base del valor de los activos netos de las series de cuotas del Fondo, pagaderos diariamente utilizando una tasa anual de:

1,9040%	para la Serie Global	IVA incluido
1,3000%	para la Serie B	Exento de IVA
1,0500%	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 I	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\$2.827.330 para el año 2023 (M\$1.609.441 en el año 2022) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales. Adeudándose M\$27.304 para el año 2023 (M\$9.569 en el año 2022) por remuneración por pagar a Principal Administradora General de Fondos S.A. al cierre del ejercicio, que se presenta en el ítem “Remuneraciones Sociedad Administradora” en el estado de situación financiera.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 8 – 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	0,237	2.550,9700	41.886,8667	27.344,0284	-	17.093,8083	27.444.648

<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	46,084	609.982,2612	739.563,3290	668.976,0482	-	680.569,5420	22.412.954.376
Personal clave de la administración	-	0,5334	-	-	-	0,5334	17,567

<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	0,006	982,4273	542,3945	-	-	1.524,8218	1.767.001
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,028	3.528,1669	105.185,8742	101.141,3052	-	7.572,7359	8.775.474

<b>Tenedor H</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	10.332,7626	-	10.332,7626	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,189	51.230,9942	39.643,3982	26.980,8630	(36.019,6009)	27.873,9285	46.330.776

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 8 – 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 I	%	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	100,000	8.972,3185	-	-	-	8.972,3185	11.481.339
Personas Relacionadas	-	5.201.861,0610	-	5.201.861,0610	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor I2	%	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	-	-	486.073,3662	486.073,3662	-	-	-
Personas Relacionadas	91,085	-	28.403.660,3814	23.297.614,5428	-	5.106.045,8386	5.626.149.200
Accionistas de la Sociedad Administradora	8,915	-	23.858.154,6570	23.358.402,0345	-	499.752,6225	550.657.575
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	0,483	-	245.988,7112	-	-	245.988,7112	400.314.698
Personas Relacionadas	0,197	185.919,4542	157.049,8046	151.565,7234	(91.238,7581)	100.164,7773	163.005.174
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	8,3105	-	-	-	8,3105	13.524
Personal clave de la administración	0,105	2.315,3998	367.283,9694	141.000,5458	(175.011,4145)	53.587,4089	87.206.552

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	0,007	456,5958	-	-	-	456,5958	535.789
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,003	303.027,8363	115.911,2964	101.360,5916	(317.393,8780)	184,6631	216.692

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 8 – 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 P</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	100,000	8.868.087,0565	7.058.181,3042	2.975.277,9458	-	12.950.990,4149	15.118.570,484
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

<b>Tenedor PAT</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	0,028	1.269.893,0399	6.272.919,6966	7.530.403,0214	-	12.409,7151	16.376,850
Personas Relacionadas	0,344	-	152.754,6250	-	-	152.754,6250	201.587,193
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,004	121.029,6184	370.550,9732	385.431,5169	(104.422,4842)	1.726,5905	2.278,547

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

### Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

#### Nota 8 – Transacciones con partes relacionadas (continuación)

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

Tenedor GLB	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	672.529,7603	672.529,7603	-	-	-
Personas Relacionadas	0,006	-	174.015,0069	173.082,4752	49,8956	982,4273	1.039.329
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,022	-	3.529,2998	1,1329	-	3.528,1669	3.732.518

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	-	-	10.660,8930	10.660,8930	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	7.021,5080	7.021,5080	-	-	-
Personal clave de la administración	0,047	-	356.806,5962	354.255,6262	-	2.550,9700	3.734.724

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	0,100	-	10.332,7626	-	-	10.332,7626	15.621.985
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	7.000.436,8104	2.590.971,6024	9.591.408,4128	-	-	-
Personal clave de la administración	0,493	-	309.742,0799	258.511,0857	-	51.230,9942	77.455.551

Tenedor LP3	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	185,3985	-	-	(185,3985)	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	185,3985	185,3985	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 8 – 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 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	-	0,0001	-	0,0001	-	-	-
Personas Relacionadas	0,635	60.512,2762	176.720,8919	52.960,0674	1.646,3535	185.919,4542	275.874.760
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	15.421.011,3861	8.204.422,8283	23.625.425,9039	-	8.3105	12.331
Personal clave de la administración	0,008	118.185,0853	158.419,7969	273.416,4923	(872,9901)	2.315,3998	3.435.683

Tenedor G	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	33,286	-	1.369.954,1368	759.971,8756	-	609.982,2612	18.316.592.722
Personal clave de la administración	-	-	-	-	0,5334	0,5334	16.018

Tenedor PLAN4	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	568,4904	25.856,5222	26.022,5132	(402,4994)	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	134.577,7825	219.437,4909	356.954,7025	2.939,4291	-	-

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	4,864	-	4.796.120,3560	3.526.227,3161	-	1.269.893,0399	1.521.185.570
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	17.517,0236	17.517,0236	-	-	-
Personal clave de la administración	0,464	-	146.837,1600	25.807,5416	-	121.029,6184	144.979.540

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 8 – Transacciones con partes relacionadas (continuación)

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

Tenedor P	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	100,000	-	13.135.932,5868	4.267.845,5303	-	8.868.087,0565	9.416.427,484
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

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	0,010	-	88.104,3420	87.647,7462	-	456,5958	485,857
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	3.085,8900	3.085,8900	-	-	-
Personal clave de la administración	6,778	-	448.386,6009	145.358,7646	-	303.027,8363	322.447,860

Tenedor I	%	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	0,172	8.972,3185	-	-	-	8.972,3185	10.406,086
Personas Relacionadas	99,828	3.061.750,3179	8.922.787,3941	6.782.676,6510	-	5.201.861,0610	6.033.113,257
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	6.796.998,0469	6.796.998,0469	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor CASH	%	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	-	3,2775	-	3,2775	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	0,0368	-	0,0368	-	-	-

Tenedor 100	%	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	-	1.670,7288	59.338,4359	61.009,1647	-	-	-
Personas Relacionadas	-	12.444,6888	-	12.444,6888	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 9 – 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>	<u>Serie</u>
<b>2023</b>	<b><u>B</u></b>	<b><u>G</u></b>	<b><u>GLB</u></b>	<b><u>H</u></b>	<b><u>I</u></b>	<b><u>I2</u></b>	<b><u>INV</u></b>	<b><u>K</u></b>	<b><u>O</u></b>	<b><u>P</u></b>	<b><u>PAT</u></b>
Saldo al 1 de enero	5.469.012,1990	1.832.564,9057	16.378.185,7614	10.384.293,2776	5.210.833,3795	-	29.256.530,9918	4.471.081,5334	596.731,5945	8.868.087,0565	26.109.296,3649
Cuotas suscritas	8.010.636,4459	781.082,0987	37.551.942,5174	17.755.845,0914	-	52.747.888,4043	77.000.952,4884	17.024.097,5696	11.538.498,1249	7.058.181,3040	73.914.246,5992
Cuotas rescatadas	6.255.671,8831	1.136.844,5475	26.491.538,6270	13.406.952,3907	5.201.861,0610	47.142.089,9433	55.337.052,1897	14.698.156,0427	11.639.700,7932	2.975.277,9456	55.615.919,0812
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre	7.223.976,7618	1.476.802,4569	27.438.589,6518	14.733.185,9783	8.972,3185	5.605.798,4610	50.920.431,2905	6.797.023,0603	495.528,9262	12.950.990,4149	44.407.623,8829

<b>2022</b>	<b><u>Serie B</u></b>	<b><u>Serie G</u></b>	<b><u>Serie GLB</u></b>	<b><u>Serie H (ex C)</u></b>	<b><u>Serie I</u></b>	<b><u>Serie INV</u></b>	<b><u>Serie K</u></b>	<b><u>Serie O</u></b>	<b><u>Serie P</u></b>	<b><u>Serie PAT</u></b>	<b><u>Serie LP3</u></b>	<b><u>PLAN1</u></b>	<b><u>PLAN2</u></b>	<b><u>PLAN3</u></b>	<b><u>PLAN4</u></b>
Saldo al 1 de enero	3.355.475,0198	1.990.256,1803	487.855,4949	17.686.835,8050	3.070.722,6363	28.317.487,6591	-	-	-	5.137.146,1942	2.298.953,9236	44.197,6742	63.885,0270	41.193,6460	713.108,5012
Cuotas suscritas	10.255.180,2851	2.278.127,8674	35.082.671,0885	29.201.551,0258	15.719.785,4410	73.726.175,8246	12.930.761,3800	5.290.740,7292	13.135.932,5871	51.189.523,3964	1.120.817,7469	19.866,8396	213.532,1231	139.189,0725	1.149.926,6399
Cuotas rescatadas	8.141.643,1059	2.435.819,1420	19.192.340,8220	36.504.093,5532	13.579.674,6978	72.787.132,4919	8.459.679,8466	4.694.009,1347	4.267.845,5306	30.217.373,2257	3.419.771,6705	64.064,5138	277.417,1501	180.382,7185	1.863.035,1411
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre	5.469.012,1990	1.832.564,9057	16.378.185,7614	10.384.293,2776	5.210.833,3795	29.256.530,9918	4.471.081,5334	596.731,5945	8.868.087,0565	26.109.296,3649	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 10 – 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 I	Serie I2	Serie INV	Serie K	Serie O	Serie P	Serie PAT
Enero	0,8841%	0,8919%	0,8601%	0,9055%	0,9433%	-	0,8919%	0,9383%	0,9801%	0,9055%	0,9304%
Febrero	0,7843%	0,7843%	0,7766%	0,8036%	0,8307%	0,8307%	0,7843%	0,8268%	0,8848%	0,8036%	0,8191%
Marzo	0,8066%	0,8066%	0,7980%	0,8280%	0,8580%	0,8579%	0,8066%	0,8537%	0,9180%	0,8280%	0,8451%
Abril	0,8150%	0,8150%	0,8067%	0,8357%	0,8647%	0,8647%	0,8150%	0,8605%	0,9227%	0,8357%	0,8522%
Mayo	0,7926%	0,7926%	0,7841%	0,8140%	0,8440%	0,8440%	0,7926%	0,8397%	0,9040%	0,8140%	0,8312%
Junio	0,7902%	0,7902%	0,7819%	0,8109%	0,8399%	0,8399%	0,7902%	0,8358%	0,8979%	0,8109%	0,8274%
Julio	0,7972%	0,7972%	0,7887%	0,8186%	0,8486%	0,8486%	0,7972%	0,8443%	0,9086%	0,8186%	0,8358%
Agosto	0,8485%	0,8485%	0,8400%	0,8699%	0,8999%	0,8999%	0,8485%	0,8957%	0,9599%	0,8699%	0,8871%
Septiembre	0,7218%	0,7218%	0,7135%	0,7425%	0,7714%	0,7714%	0,7218%	0,7673%	0,8294%	0,7424%	0,7590%
Octubre	0,7103%	0,7103%	0,7018%	0,7317%	0,7617%	0,7617%	0,7103%	0,7574%	0,8216%	0,7317%	0,7488%
Noviembre	0,6143%	0,6143%	0,6060%	0,6350%	0,6639%	0,6639%	0,6143%	0,6598%	0,7219%	0,6350%	0,6515%
Diciembre	0,6965%	0,6965%	0,6880%	0,7179%	0,7479%	0,7479%	0,6965%	0,7436%	0,8077%	0,7179%	0,7350%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
B	9,6644%	18,6139%	18,7065%
G	9,6728%	18,5841%	18,3162%
GLB	9,5381%	-	-
H	9,9390%	19,2085%	19,6003%
I	10,3329%	20,1754%	21,1141%
I2	-	-	-
INV	9,6729%	18,7419%	18,9536%
K	10,2770%	-	-
O	11,0823%	20,9663%	-
P	9,9389%	-	-
PAT	10,1675%	19,8154%	20,5703%

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 10 – Rentabilidad del Fondo (continuación)

c) Rentabilidad real mensual series APV

Año 2023	Serie B	Serie H	Serie K	Serie P
Enero	0,3794%	0,4008%	0,4333%	0,4008%
Febrero	0,1537%	0,1729%	0,1960%	0,1729%
Marzo	0,6201%	0,6415%	0,6671%	0,6415%
Abril	0,0749%	0,0955%	0,1202%	0,0955%
Mayo	0,2490%	0,2703%	0,2958%	0,2703%
Junio	0,6321%	0,6528%	0,6776%	0,6528%
Julio	0,9103%	0,9317%	0,9574%	0,9317%
Agosto	0,6217%	0,6431%	0,6687%	0,6431%
Septiembre	0,5347%	0,5554%	0,5802%	0,5554%
Octubre	0,1830%	0,2042%	0,2298%	0,2042%
Noviembre	0,1305%	0,1511%	0,1758%	0,1511%
Diciembre	0,0793%	0,1006%	0,1261%	0,1006%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales series APVC

	Último Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	4,6614%	-0,0392%	-2,1110%
Serie H	4,9234%	0,2110%	-1,8659%
Serie K	5,2460%	-	-
Serie P	4,9234%	-	-

(\*) Rentabilidades anualizadas según NCG 227

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 11 - Custodia de valores

El detalle de la custodia de valores del Fondo del 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>CUSTODIA NACIONAL</b>			<b>CUSTODIA EXTRANJERA</b>		
<b>ENTIDADES</b>	<b>Monto Custodiado (Miles) (1)</b>	<b>% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales (2)</b>	<b>% sobre total Activo del Fondo (3)</b>	<b>Monto Custodiado (Miles) (4)</b>	<b>% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros (5)</b>	<b>% sobre total Activo del Fondo (6)</b>
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	282.472.110	100,0000%	98,1149%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	<b>282.472.110</b>	<b>100,0000%</b>	<b>98,1149%</b>	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 11 - Custodia de valores

El detalle de la custodia de valores del Fondo del 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:

<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>CUSTODIA NACIONAL</b>			<b>CUSTODIA EXTRANJERA</b>		
<b>ENTIDADES</b>	<b>Monto Custodiado (Miles)</b> <b>(1)</b>	<b>% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales</b> <b>(2)</b>	<b>% sobre total Activo del Fondo</b> <b>(3)</b>	<b>Monto Custodiado (Miles)</b> <b>(4)</b>	<b>% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros</b> <b>(5)</b>	<b>% sobre total Activo del Fondo</b> <b>(6)</b>
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	190.618.995	100,0000%	99,4713%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	190.618.995	100,0000%	99,4713%	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 12 - 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:

	2023	2022
	M\$	M\$
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	(38.710)	(362.851)
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	(96)	15
<b>Total</b>	<b>(38.806)</b>	<b>(362.836)</b>

### Nota 13 – Resultado en venta de instrumentos financieros

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

	2023	2022
	M\$	M\$
Utilidad en venta instrumentos de capitalización.	(7.734)	-
Utilidad en venta instrumentos de deuda.	59.712	(364)
<b>Total</b>	<b>51.978</b>	<b>(364)</b>

### Nota 14 – Excesos de inversión

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022, el Fondo no presenta excesos de inversión.

### Nota 15 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficios de 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	55.000,00	Desde 10.01.2023 Hasta 10.01.2024

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 16 – Información estadística

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

**a) Serie B**

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.476,9845	214.723.761	7.769	1.177
FEBRERO	1.488,5679	204.426.528	8.655	1.184
MARZO	1.500,5743	219.339.573	10.072	1.219
ABRIL	1.512,8034	225.195.832	10.056	1.238
MAYO	1.524,7941	255.696.001	11.126	1.269
JUNIO	1.536,8423	253.919.997	11.090	1.302
JULIO	1.549,0944	242.550.564	11.351	1.300
AGOSTO	1.562,2387	250.336.561	11.456	1.314
SEPTIEMBRE	1.573,5145	273.066.863	11.327	1.342
OCTUBRE	1.584,6915	311.570.391	12.525	1.374
NOVIEMBRE	1.594,4261	303.242.439	12.674	1.414
DICIEMBRE	1.605,5315	287.899.297	12.916	1.414

(\*) 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	30.295,8835	214.723.761	48.196	23.675
FEBRERO	30.533,4842	204.426.528	55.263	23.368
MARZO	30.779,7618	219.339.573	61.643	22.999
ABRIL	31.030,6055	225.195.832	59.939	22.776
MAYO	31.276,5628	255.696.001	61.110	22.524
JUNIO	31.523,6983	253.919.997	60.011	22.329
JULIO	31.775,0134	242.550.564	58.540	22.112
AGOSTO	32.044,6338	250.336.561	56.230	21.919
SEPTIEMBRE	32.275,9162	273.066.863	54.518	21.772
OCTUBRE	32.505,1763	311.570.391	58.905	21.584
NOVIEMBRE	32.704,8507	303.242.439	59.416	21.868
DICIEMBRE	32.932,6439	287.899.297	55.872	21.687

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

#### c) Serie GLB

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.067,0187	214.723.761	21.147	15.906
FEBRERO	1.075,3047	204.426.528	20.009	16.115
MARZO	1.083,8856	219.339.573	23.589	16.404
ABRIL	1.092,6291	225.195.832	24.298	16.624
MAYO	1.101,1961	255.696.001	26.584	16.983
JUNIO	1.109,8061	253.919.997	28.122	17.255
JULIO	1.118,5586	242.550.564	29.591	17.417
AGOSTO	1.127,9541	250.336.561	30.823	17.812
SEPTIEMBRE	1.136,0021	273.066.863	32.467	18.235
OCTUBRE	1.143,9742	311.570.391	36.751	18.581
NOVIEMBRE	1.150,9069	303.242.439	36.737	18.787
DICIEMBRE	1.158,8248	287.899.297	37.507	18.863

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

#### d) Serie H

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.525,5792	214.723.761	11.355	402
FEBRERO	1.537,8385	204.426.528	12.673	406
MARZO	1.550,5716	219.339.573	14.920	418
ABRIL	1.563,5296	225.195.832	16.143	430
MAYO	1.576,2572	255.696.001	18.431	452
JUNIO	1.589,0388	253.919.997	19.761	449
JULIO	1.602,0474	242.550.564	19.240	441
AGOSTO	1.615,9843	250.336.561	18.336	445
SEPTIEMBRE	1.627,9823	273.066.863	18.877	462
OCTUBRE	1.639,8944	311.570.391	22.587	497
NOVIEMBRE	1.650,3070	303.242.439	23.275	511
DICIEMBRE	1.662,1545	287.899.297	22.231	506

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

#### e) Serie I

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.170,7393	214.723.761	2.213	3
FEBRERO	1.180,4642	204.426.528	2.101	2
MARZO	1.190,5923	219.339.573	827	2
ABRIL	1.200,8874	225.195.832	807	2
MAYO	1.211,0229	255.696.001	841	2
JUNIO	1.221,1940	253.919.997	820	2
JULIO	1.231,5573	242.550.564	855	2
AGOSTO	1.242,6404	250.336.561	34	1
SEPTIEMBRE	1.252,2267	273.066.863	6	1
OCTUBRE	1.261,7645	311.570.391	7	1
NOVIEMBRE	1.270,1414	303.242.439	7	1
DICIEMBRE	1.279,6402	287.899.297	7	1

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

#### f) Serie I2

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.008,0892	214.723.761	6.022	3
FEBRERO	1.016,4632	204.426.528	6.463	3
MARZO	1.025,1839	219.339.573	4.629	3
ABRIL	1.034,0485	225.195.832	3.874	2
MAYO	1.042,7762	255.696.001	3.179	2
JUNIO	1.051,5342	253.919.997	4.731	3
JULIO	1.060,4578	242.550.564	6.126	4
AGOSTO	1.070,0012	250.336.561	5.999	4
SEPTIEMBRE	1.078,2553	273.066.863	5.624	4
OCTUBRE	1.086,4680	311.570.391	5.948	4
NOVIEMBRE	1.093,6812	303.242.439	5.475	4
DICIEMBRE	1.101,8603	287.899.297	5.158	5

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

#### g) Serie INV

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.497,0740	214.723.761	37.395	1.888
FEBRERO	1.508,8149	204.426.528	44.960	1.915
MARZO	1.520,9849	219.339.573	54.855	1.962
ABRIL	1.533,3802	225.195.832	56.507	1.979
MAYO	1.545,5344	255.696.001	64.437	2.137
JUNIO	1.557,7468	253.919.997	72.672	2.155
JULIO	1.570,1652	242.550.564	70.048	2.132
AGOSTO	1.583,4884	250.336.561	70.881	2.178
SEPTIEMBRE	1.594,9173	273.066.863	75.178	2.237
OCTUBRE	1.606,2465	311.570.391	90.401	2.348
NOVIEMBRE	1.616,1137	303.242.439	94.761	2.414
DICIEMBRE	1.627,3702	287.899.297	93.125	2.434

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

#### h) Serie K

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.074,0705	214.723.761	1.877	43
FEBRERO	1.082,9511	204.426.528	2.626	43
MARZO	1.092,1961	219.339.573	3.010	50
ABRIL	1.101,5949	225.195.832	3.366	51
MAYO	1.110,8452	255.696.001	4.132	52
JUNIO	1.120,1291	253.919.997	3.923	50
JULIO	1.129,5867	242.550.564	4.058	51
AGOSTO	1.139,7040	250.336.561	3.876	47
SEPTIEMBRE	1.148,4491	273.066.863	3.966	50
OCTUBRE	1.157,1470	311.570.391	5.359	61
NOVIEMBRE	1.164,7816	303.242.439	6.256	60
DICIEMBRE	1.173,4424	287.899.297	5.696	60

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

#### i) Serie O

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.099,6512	214.723.761	-	15
FEBRERO	1.109,3811	204.426.528	-	15
MARZO	1.119,5647	219.339.573	-	14
ABRIL	1.129,8951	225.195.832	-	14
MAYO	1.140,1092	255.696.001	-	14
JUNIO	1.150,3464	253.919.997	-	14
JULIO	1.160,7984	242.550.564	-	14
AGOSTO	1.171,9414	250.336.561	-	14
SEPTIEMBRE	1.181,6618	273.066.863	-	14
OCTUBRE	1.191,3701	311.570.391	-	14
NOVIEMBRE	1.199,9702	303.242.439	-	14
DICIEMBRE	1.209,6629	287.899.297	-	14

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

#### j) Serie P

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.071,4484	214.723.761	6.872	1
FEBRERO	1.080,0587	204.426.528	7.672	1
MARZO	1.089,0014	219.339.573	8.844	1
ABRIL	1.098,1019	225.195.832	8.891	1
MAYO	1.107,0407	255.696.001	10.034	1
JUNIO	1.116,0175	253.919.997	10.671	1
JULIO	1.125,1533	242.550.564	10.795	1
AGOSTO	1.134,9414	250.336.561	10.939	1
SEPTIEMBRE	1.143,3677	273.066.863	11.270	1
OCTUBRE	1.151,7338	311.570.391	13.071	1
NOVIEMBRE	1.159,0471	303.242.439	13.456	1
DICIEMBRE	1.167,3679	287.899.297	13.999	1

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## Nota 16 – Información estadística (continuación)

### k) Serie PAT

<b>2023 Mes</b>	<b>Valor Cuota (*)</b>	<b>Total de Activos M\$ (*)</b>	<b>Remuneración Devengada Acumulada M\$</b>	<b>N° de Partícipes (*)</b>
ENERO	1.209,0303	214.723.761	15.376	116
FEBRERO	1.218,9332	204.426.528	20.605	115
MARZO	1.229,2347	219.339.573	24.091	119
ABRIL	1.239,7108	225.195.832	26.100	123
MAYO	1.250,0148	255.696.001	31.070	134
JUNIO	1.260,3578	253.919.997	34.264	141
JULIO	1.270,8915	242.550.564	30.852	140
AGOSTO	1.282,1652	250.336.561	30.273	149
SEPTIEMBRE	1.291,8968	273.066.863	34.265	159
OCTUBRE	1.301,5708	311.570.391	40.826	168
NOVIEMBRE	1.310,0507	303.242.439	41.521	175
DICIEMBRE	1.319,6798	287.899.297	40.341	189

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

La información estadística del Fondo del año 2022 según lo requerido en la Circular N° 1997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

**a) Serie 100**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	33.584,2260	143.580.146	3.061	62
FEBRERO	33.754,6276	143.656.569	2.383	60
MARZO	33.937,8841	149.961.329	2.228	56
ABRIL	-	-	1.907	-

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

**b) Serie CASH**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	30.271,6110	143.580.146	7.761	12.598
FEBRERO	30.412,7087	143.656.569	6.723	12.527
MARZO	30.563,9173	149.961.329	7.223	12.427
ABRIL	-	-	6.521	-

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

**c) Serie G**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	27.855,4771	143.580.146	65.192	27.921
FEBRERO	27.979,4376	143.656.569	57.757	27.683
MARZO	28.112,0123	149.961.329	63.266	27.435
ABRIL	28.307,9553	146.863.742	60.960	27.241
MAYO	28.488,5847	162.065.120	60.440	26.738
JUNIO	28.668,6493	173.089.571	57.895	26.279
JULIO	28.861,0134	162.927.231	58.244	25.862
AGOSTO	29.074,8417	177.108.278	54.531	25.472
SEPTIEMBRE	29.295,3851	187.474.353	54.121	25.140
OCTUBRE	29.545,3624	204.552.953	55.435	24.780
NOVIEMBRE	29.772,6606	193.453.066	48.673	24.388
DICIEMBRE	30.028,0744	191.665.284	46.622	24.111

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

#### d) Serie PLAN1

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.324,1507	143.580.146	42	13
FEBRERO	1.330,6091	143.656.569	38	14
MARZO	1.337,5432	149.961.329	45	14
ABRIL	-	-	37	-

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

#### e) Serie PLAN2

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.414,8432	143.580.146	107	28
FEBRERO	1.421,8527	143.656.569	51	29
MARZO	1.429,3836	149.961.329	57	29
ABRIL	-	-	54	-

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

#### f) Serie PLAN 3

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.346,2356	143.580.146	48	47
FEBRERO	1.352,9572	143.656.569	29	47
MARZO	1.360,1812	149.961.329	33	58
ABRIL	-	-	34	-

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

**g) Serie PLAN 4**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.364,0532	143.580.146	558	290
FEBRERO	1.370,9162	143.656.569	434	291
MARZO	1.378,2947	149.961.329	423	297
ABRIL	-	-	599	-

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

**h) Serie B**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.358,0184	143.580.146	4.185	640
FEBRERO	1.364,3803	143.656.569	3.912	654
MARZO	1.371,1993	149.961.329	4.860	686
ABRIL	1.381,1018	146.863.742	4.948	1.064
MAYO	1.389,7965	162.065.120	5.337	1.019
JUNIO	1.398,4658	173.089.571	5.319	1.027
JULIO	1.407,7297	162.927.231	5.678	1.018
AGOSTO	1.418,0388	177.108.278	5.711	1.036
SEPTIEMBRE	1.428,6778	187.474.353	5.940	1.070
OCTUBRE	1.440,7463	204.552.953	6.784	1.109
NOVIEMBRE	1.451,7110	193.453.066	6.997	1.088
DICIEMBRE	1.464,0409	191.665.284	7.747	1.159

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## Nota 16 – Información estadística (continuación)

### i) Serie C

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.399,1969	143.580.146	16.639	200
FEBRERO	1.406,0212	143.656.569	14.014	199
MARZO	1.413,3483	149.961.329	16.088	205
ABRIL	-	-	14.216	-

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

### j) Serie LP3

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.399,2675	143.580.146	2.326	279
FEBRERO	1.406,1104	143.656.569	1.764	279
MARZO	1.413,4587	149.961.329	2.041	295
ABRIL	-	-	1.872	-

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

### k) Serie LP180

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.375,1241	143.580.146	31.191	1.112
FEBRERO	1.381,6720	143.656.569	27.860	1.160
MARZO	1.388,6955	149.961.329	35.596	1.252
ABRIL	-	-	32.488	-

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

**l) Serie LPI**

<b>2022 Mes</b>	<b>Valor Cuota (*)</b>	<b>Total de Activos M\$ (*)</b>	<b>Remuneración Devengada Acumulada M\$</b>	<b>Nº de Partícipes</b>
ENERO	1.105,5576	143.580.146	2.656	14
FEBRERO	1.111,2055	143.656.569	2.853	13
MARZO	1.117,2812	149.961.329	3.240	13
ABRIL	-	-	3.316	-

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

**m) Serie I**

<b>2022 Mes</b>	<b>Valor Cuota (*)</b>	<b>Total de Activos M\$ (*)</b>	<b>Remuneración Devengada Acumulada M\$</b>	<b>Nº de Partícipes</b>
ENERO	1.068,9393	143.580.146	1.210	3
FEBRERO	1.074,5239	143.656.569	1.161	3
MARZO	1.080,5365	149.961.329	1.463	3
ABRIL	1.088,9667	146.863.742	1.425	3
MAYO	1.096,4737	162.065.120	1.484	3
JUNIO	1.103,9484	173.089.571	1.610	4
JULIO	1.111,9224	162.927.231	4.063	4
AGOSTO	1.120,7315	177.108.278	3.731	4
SEPTIEMBRE	1.129,7897	187.474.353	3.991	4
OCTUBRE	1.140,0111	204.552.953	4.493	4
NOVIEMBRE	1.149,3481	193.453.066	4.256	4
DICIEMBRE	1.159,7990	191.665.284	3.899	3

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

n) **Serie K**

<b>2022 Mes</b>	<b>Valor Cuota (*)</b>	<b>Total de Activos M\$ (*)</b>	<b>Remuneración Devengada Acumulada M\$</b>	<b>N° de Partícipes (*)</b>
MAYO	1.006,3419	162.065.120	1.253	22
JUNIO	1.013,1521	173.089.571	1.487	24
JULIO	1.020,4179	162.927.231	1.767	30
AGOSTO	1.028,4494	177.108.278	2.075	37
SEPTIEMBRE	1.036,7107	187.474.353	1.556	38
OCTUBRE	1.046,0366	204.552.953	1.738	42
NOVIEMBRE	1.054,5521	193.453.066	1.880	43
DICIEMBRE	1.064,0866	191.665.284	2.037	48

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

o) **Serie O**

<b>2022 Mes</b>	<b>Valor Cuota (*)</b>	<b>Total de Activos M\$ (*)</b>	<b>Remuneración Devengada Acumulada M\$</b>	<b>N° de Partícipes (*)</b>
ENERO	1.000,1525	-	-	-
FEBRERO	1.005,5327	143.656.569	-	12
MARZO	1.011,5030	149.961.329	-	13
ABRIL	1.019,7294	146.863.742	-	13
MAYO	1.027,1083	162.065.120	-	13
JUNIO	1.034,4500	173.089.571	-	15
JULIO	1.042,2762	162.927.231	-	15
AGOSTO	1.050,8907	177.108.278	-	15
SEPTIEMBRE	1.059,7329	187.474.353	-	15
OCTUBRE	1.069,6836	204.552.953	-	15
NOVIEMBRE	1.078,7992	193.453.066	-	16
DICIEMBRE	1.088,9785	191.665.284	-	15

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

**p) Serie GLB**

<b>2022 Mes</b>	<b>Valor Cuota (*)</b>	<b>Total de Activos M\$ (*)</b>	<b>Remuneración Devengada Acumulada M\$</b>	<b>Nº de Partícipes (*)</b>
ABRIL	1.000,0000	146.863.742	-	12.390
MAYO	1.006,0389	162.065.120	8.596	13.138
JUNIO	1.012,0650	173.089.571	10.497	13.640
JULIO	1.018,5096	162.927.231	12.157	13.966
AGOSTO	1.025,7070	177.108.278	13.796	14.365
SEPTIEMBRE	1.033,1479	187.474.353	15.627	14.803
OCTUBRE	1.041,6098	204.552.953	18.671	15.556
NOVIEMBRE	1.049,2779	193.453.066	18.911	15.611
DICIEMBRE	1.057,9198	191.665.284	20.208	15.791

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

**q) Serie P**

<b>2022 Mes</b>	<b>Valor Cuota (*)</b>	<b>Total de Activos M\$ (*)</b>	<b>Remuneración Devengada Acumulada M\$</b>	<b>Nº de Partícipes (*)</b>
ABRIL	1.000,0000	146.863.742	-	1
MAYO	1.006,5088	162.065.120	6.364	1
JUNIO	1.012,9956	173.089.571	6.187	1
JULIO	1.019,9228	162.927.231	6.368	1
AGOSTO	1.027,6101	177.108.278	5.979	1
SEPTIEMBRE	1.035,5327	187.474.353	5.663	1
OCTUBRE	1.044,5020	204.552.953	6.593	1
NOVIEMBRE	1.052,6673	193.453.066	6.368	1
DICIEMBRE	1.061,8330	191.665.284	6.720	1

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

#### r) Serie PAT

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ABRIL	1.125,8589	146.863.742	115	13
MAYO	1.133,4765	162.065.120	6.857	54
JUNIO	1.141,0628	173.089.571	8.712	63
JULIO	1.149,1583	162.927.231	8.135	72
AGOSTO	1.158,1151	177.108.278	8.615	87
SEPTIEMBRE	1.167,3313	187.474.353	9.839	95
OCTUBRE	1.177,7424	204.552.953	11.918	105
NOVIEMBRE	1.187,2419	193.453.066	11.740	100
DICIEMBRE	1.197,8848	191.665.284	12.485	112

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

#### s) Serie H

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ABRIL	1.423,8480	146.863.742	510	214
MAYO	1.433,1159	162.065.120	8.120	271
JUNIO	1.442,3519	173.089.571	8.091	276
JULIO	1.452,2150	162.927.231	8.332	276
AGOSTO	1.463,1607	177.108.278	9.842	321
SEPTIEMBRE	1.474,4410	187.474.353	8.680	340
OCTUBRE	1.487,2118	204.552.953	10.265	354
NOVIEMBRE	1.498,8378	193.453.066	10.303	355
DICIEMBRE	1.511,8885	191.665.284	12.420	407

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## Nota 16 – Información estadística (continuación)

### t) Serie INV

<b>2022 Mes</b>	<b>Valor Cuota (*)</b>	<b>Total de Activos M\$ (*)</b>	<b>Remuneración Devengada Acumulada M\$</b>	<b>N° de Partícipes (*)</b>
ABRIL	1.398,8398	146.863.742	1.070	1.490
MAYO	1.407,7657	162.065.120	22.627	1.711
JUNIO	1.416,6638	173.089.571	23.612	1.726
JULIO	1.426,1694	162.927.231	24.433	1.743
AGOSTO	1.436,7360	177.108.278	28.198	1.870
SEPTIEMBRE	1.447,6344	187.474.353	30.688	1.912
OCTUBRE	1.459,9869	204.552.953	36.837	2.006
NOVIEMBRE	1.471,2190	193.453.066	35.717	1.867
DICIEMBRE	1.483,8402	191.665.284	36.886	1.906

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## Nota 17 - Sanciones

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

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

## Nota 18 – Distribución de beneficios a los partícipes

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

## Nota 19 - Operaciones de compra con retroventa

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

## Nota 20 – Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022, el Fondo no mantienen activos financieros a valor razonable con efecto en resultados.

## 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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL VISION MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

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

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

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° 224100222 por UF 79.000 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.