

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Santiago, Chile

31 de diciembre de 2020 y 2019



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

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

Informe del Auditor Independiente

Señores
Partícipes
Fondo Mutuo Principal Capitales Acciones Chilenas

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Capitales Acciones Chilenas, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2020 y 2019 y a los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el activo neto atribuible a los partícipes y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y las correspondientes notas a los estados financieros.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

La administración de Principal Administradora General de Fondos S.A. es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantención de un control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén exentos de representaciones incorrectas significativas, ya sea debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros a base de nuestras auditorías. Efectuamos nuestras auditorías de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el objeto de lograr un razonable grado de seguridad que los estados financieros están exentos de representaciones incorrectas significativas.

Una auditoría comprende efectuar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representaciones incorrectas significativas de los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al efectuar estas evaluaciones de los riesgos, el auditor considera el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad con el objeto de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero sin el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. En consecuencia, no expresamos tal tipo de opinión. Una auditoría incluye, también, evaluar lo apropiadas que son las políticas de contabilidad utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables significativas efectuadas por la Administración del Fondo, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.



Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera del Fondo Mutuo Principal Capitales Acciones Chilenas al 31 de diciembre de 2020 y 2019 y los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Rodrigo Vera D.', with a stylized flourish at the end.

Rodrigo Vera D.
EY Audit SpA

Santiago, 29 de marzo de 2021

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Santiago, Chile

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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 CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

	Nota	2020 M\$	2019 M\$
Activo			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	455.449	26.710
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	24.981.975	30.333.633
Cuentas por cobrar a intermediarios		242.240	919.062
Total activo		<u>25.679.664</u>	<u>31.279.405</u>
Pasivo			
Cuentas por pagar a intermediarios		281.650	1
Rescates por pagar		65.238	87.790
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	2.504	3.726
Otros documentos y cuentas por pagar		1.880	2.601
Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		<u>351.272</u>	<u>94.118</u>
Activo neto atribuible a los partícipes		<u>25.328.392</u>	<u>31.185.287</u>

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Estados de Resultados Integrales

Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

	Nota	2020 M\$	2019 M\$
<u>Ingresos/pérdidas de la operación</u>			
Intereses y reajustes	7	5.094	23.826
Ingresos por dividendos		977.251	1.603.200
Diferencias de cambio netas sobre activos financieros a costo amortizado.		-	-
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7-13	(3.362.462)	(4.454.324)
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	(231.507)	(1.951.226)
Otros		-	-
Total ingresos/pérdidas netos de la operación.		<u>(2.611.624)</u>	<u>(4.778.524)</u>
<u>Gastos</u>			
Comisión de administración	9	(472.541)	(992.664)
Otros gastos de operación		(43.840)	(81.292)
Total gastos de operación		<u>(516.381)</u>	<u>(1.073.956)</u>
		-	-
Utilidad de la operación antes de impuesto		<u>(3.128.005)</u>	<u>(5.852.480)</u>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
Utilidad de la operación después de impuesto		<u>(3.128.005)</u>	<u>(5.852.480)</u>
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por Actividades de la operación antes de distribución de beneficios		<u>(3.128.005)</u>	<u>(5.852.480)</u>
Distribución de beneficios	19	(977.251)	(1.603.200)
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		<u>(4.105.256)</u>	<u>(7.455.680)</u>

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

2020	<u>Serie</u> A M\$	<u>Serie</u> PLAN1 M\$	<u>Serie</u> PLAN2 M\$	<u>Serie</u> PLAN3 M\$	<u>Serie</u> PLAN4 M\$	<u>Serie</u> B M\$	<u>Serie</u> C M\$	<u>Serie</u> LP3 M\$	<u>Serie</u> LP180 M\$	<u>Serie</u> G M\$	<u>Serie</u> LPI M\$	<u>Serie</u> O M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de Enero de 2020	1.078.313	73.072	83.916	286.745	695.153	2.889.640	14.096.818	774.649	7.408.269	2.125.053	66.990	1.606.669	31.185.287
Aporte de Cuotas	131.333	20.925	9.020	127.674	232.184	527.383	4.565.591	1.017.589	5.214.000	2.759.045	134.410	10.398.343	25.137.497
Rescate de Cuotas	(103.150)	(51.933)	(18.742)	(201.586)	(313.067)	(722.412)	(9.789.245)	(878.479)	(6.882.278)	(2.475.010)	(89.827)	(5.363.407)	(26.889.136)
Aumento Neto originado por transacciones de Cuotas	28.183	(31.008)	(9.722)	(73.912)	(80.883)	(195.029)	(5.223.654)	139.110	(1.668.278)	284.035	44.583	5.034.936	(1.751.639)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	(139.226)	(11.118)	(10.037)	(25.161)	(50.750)	(313.914)	(1.525.488)	(134.779)	(778.795)	(272.090)	(8.418)	141.771	(3.128.005)
Distribución de beneficios	(38.308)	(2.251)	(2.913)	(9.712)	(21.826)	(93.408)	(375.056)	(26.205)	(182.910)	(77.985)	(1.410)	(145.267)	(977.251)
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2020	928.962	28.695	61.244	177.960	541.694	2.287.289	6.972.620	752.775	4.778.286	2.059.013	101.745	6.638.109	25.328.392
	Serie A M\$	Serie PLAN1 M\$	Serie PLAN2 M\$	Serie PLAN3 M\$	Serie PLAN4 M\$	Serie B M\$	Serie C M\$	Serie LP3 M\$	Serie LP180 M\$	Serie G M\$	Serie LPI M\$	Serie O M\$	Total General M\$
2019													
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de Enero de 2019	1.440.717	127.691	106.650	486.611	1.799.768	4.069.626	24.650.964	2.472.549	15.074.691	3.366.839	65.031	9.835.324	63.496.461
Aporte de Cuotas	148.528	20.595	8.129	196.849	516.740	974.521	7.407.052	1.863.747	7.384.589	2.264.077	491.576	8.974.339	30.250.742
Rescate de Cuotas	(296.616)	(60.379)	(17.711)	(333.199)	(1.433.910)	(1.624.782)	(15.003.176)	(3.326.843)	(13.263.819)	(2.950.445)	(453.810)	(16.341.546)	(55.106.236)
Aumento Neto originado por transacciones de Cuotas	(148.088)	(39.784)	(9.582)	(136.350)	(917.170)	(650.261)	(7.596.124)	(1.463.096)	(5.879.230)	(686.368)	37.766	(7.367.207)	(24.855.494)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	(175.258)	(11.715)	(10.248)	(47.918)	(142.368)	(418.375)	(2.286.892)	(180.288)	(1.432.241)	(451.293)	(31.170)	(664.714)	(5.852.480)
Distribución de beneficios	(39.058)	(3.120)	(2.904)	(15.598)	(45.077)	(111.350)	(671.130)	(54.516)	(354.951)	(104.125)	(4.637)	(196.734)	(1.603.200)
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2019	1.078.313	73.072	83.916	286.745	695.153	2.889.640	14.096.818	774.649	7.408.269	2.125.053	66.990	1.606.669	31.185.287

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Estados de Flujos de Efectivo

Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Flujos de efectivo originado por actividades de la operación	2020	2019
	M\$	M\$
Compra de activos financieros	7 (40.512.320)	(73.731.618)
Venta/cobro de activos financieros	43.232.876	100.002.899
Dividendos recibidos	977.951	1.603.200
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios	(518.325)	(1.083.727)
Flujo neto originado por actividades de la operación	3.180.182	26.790.754
Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento		
Colocación de cuotas en circulación	25.137.497	30.250.742
Rescate de cuotas en circulación	(26.911.689)	(55.415.507)
Otros	(977.251)	(1.603.200)
Flujo neto originado por actividades de financiamiento	(2.751.443)	(26.767.965)
Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente	428.739	22.789
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente	26.710	3.921
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente	-	-
Saldo final efectivo y efectivo equivalente	6 455.449	26.710

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 1 - Información general	6
Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables	7
Nota 3 - Cambios contables	13
Nota 4 - Riesgos financieros	13
Nota 5 - Política de inversión del Fondo.....	21
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo	23
Nota 7 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado	24
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado	25
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas.....	26
Nota 10 - Cuotas en circulación	31
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo	32
Nota 12 - Custodia de valores	34
Nota 12 - Custodia de valores (continuación).....	35
Nota 13 – Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.....	36
Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros	36
Nota 15 - Excesos de inversión	36
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo.....	36
Nota 17 - Información estadística	37
Nota 18 - Sanciones.....	43
Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes.....	49
Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa	54
Nota 21 - Hechos relevantes.....	54
Nota 22 - Hechos posteriores	54

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 1 - Información general

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

El objetivo del Fondo es invertir en una cartera diversificada de inversiones para personas que deseen invertir a mediano y largo plazo en el mercado bursátil nacional, con la inversión de sus recursos principalmente en acciones de emisores nacionales. Este Fondo Mutuo invierte en instrumentos de deuda de corto, mediano y largo plazo e instrumentos de capitalización de emisores nacionales y extranjeros.

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

El Fondo Mutuo Principal Capitales Acciones Chilenas inició sus operaciones con fecha 05 de Julio del 1988. 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 2020 fue depositado en la Comisión para el mercado Financiero con fecha 24 de Julio de 2017 entrando en vigencia el 23 de Agosto de 2017. Hasta la fecha de emisión de los presentes estados financieros estas series no presentan movimientos.

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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 de 2009, 592 de 2010 y Circular N°1997 de 2010.

Los presentes estados financieros comparativos del Fondo Mutuo Principal Capitales Acciones Chilenas al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

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

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

El Directorio de la Administradora del Fondo ha autorizado la emisión de los presentes estados financieros en su sesión N° 663 del 23 de marzo del 2021.

b) Moneda funcional y de presentación

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

2.1 Bases de preparación (continuación)

c) Transacciones y saldos en moneda extranjera y unidades reajustables

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

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

	31.12.2020	31.12.2019
	\$	\$
Unidad de Fomento	29.070,33	28.309,94

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 CAPITALS ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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 2020 y 2019, respectivamente.

Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes y Estado de Flujos de Efectivo: Por los ejercicios comprendidos entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2020 y 2019.

2.3 Nuevas normas e interpretaciones emitidas y no vigentes

La Administradora ha revisado las normas e interpretaciones, así como las mejoras y modificaciones a IFRS, que han sido emitidas, pero que aún no han entrado en vigencia a la fecha de estos estados financieros, y ha concluido que no son aplicables al Fondo Mutuo Principal Capitales Acciones Chilenas, por lo tanto, no se detallan. Lo anterior también ocurre con las interpretaciones que han sido publicadas y entraron en vigencia, por lo tanto, tampoco se detallan.

2.4 Efectivo y efectivo equivalente

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

2.5 Cuentas por cobrar y pagar a intermediarios

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

2.6 Activos financieros

2.6.1 Clasificación y medición

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

a) Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados

Un activo financiero es clasificado como a valor razonable con efecto en resultados cuando no se mantiene dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo sea el mantener los activos para obtener los flujos de efectivo contractuales o, las condiciones contractuales del activo financiero no dan lugar a flujos de efectivo que son únicamente pagos del capital e intereses sobre el importe del capital pendiente. En general estos activos financieros se mantienen con el propósito de negociación.

b) Reconocimiento, baja y medición

Los activos financieros a valor razonable con cambio en resultados se reconocen inicialmente por su valor razonable. Los costos asociados a su adquisición son reconocidos directamente en resultados.

Estos activos financieros se dan de baja contablemente cuando los derechos a recibir flujos de efectivo a partir de las inversiones han vencido o el Fondo ha transferido sustancialmente todos sus riesgos y beneficios.

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

2.6 Activos financieros (continuación)

2.6.1 Clasificación y medición (continuación)

c) Estimación del valor razonable

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

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

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

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

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

2.6 Activos financieros (continuación)

2.6.1 Clasificación y medición (continuación)

c) Estimación del valor razonable (continuación)

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

2.7 Cuotas en circulación

El Fondo emite cuotas, las cuales se pueden recuperar a opción del partícipe. El Fondo ha emitido 15 series de cuotas las cuales poseen características diferentes en cuanto a remuneración por administración y comisiones de rescate, además existen series exclusivas para APV individual y APV colectivo o grupal.

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

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

2.8 Ingresos y pérdidas de la operación

Los principales ingresos reconocidos por el Fondo son los siguientes:

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALS ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

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 contables cubiertos por estos estados financieros, los principios contables han sido aplicados consistentemente.

Nota 4 - Riesgos financieros

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

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

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

Marco general de administración de los riesgos

El Fondo Mutuo mantiene posiciones en una variedad de instrumentos financieros de acuerdo a su objetivo y política de inversión. Al respecto el Fondo Mutuo Principal Capitales Acciones Chilenas, es definido como un Fondo mutuo mixto extranjero con derivados, tal como se señala en Nota 1 de Información general.

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

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

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

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

a) Riesgo de crédito

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

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

Este riesgo es monitoreado periódicamente por el Portfolio Manager, mediante la revisión de los 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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

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

Clasificación de riesgo	31.12.2020	31.12.2019
	%	%
AAA - AA o N-1	-	100,00
A o N-2	-	-
BBB o N-3 - N-4	-	-
BC o emitidos por el Estado de Chile	100,00	-
Total	100,00	100,00

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

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

Cartera de inversiones	31.12.2020	31.12.2019
	%	%
Emisores nacionales		
Acciones	98,99	97,24
Bonos emitidos por el Estado y Bco. Central de Chile.	1,01	2,76
Total emisores nacionales	100,00	100,00
Emisores extranjeros	-	-
Total emisores extranjeros	0,00	-
Total Cartera	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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 Capitales, los valores no consideran garantías asociadas:

Instrumentos de deuda al:	31.12.2020	31.12.2019
	M\$	M\$
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	251.376	836.232
Exposición máxima al riesgo de crédito	<u>251.376</u>	<u>836.232</u>

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 CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

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 2020:

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Acciones de Sociedades Anónimas Abiertas (ACC)	Banco Santander	2.457.999	9,84
Acciones de Sociedades Anónimas Abiertas (ACC)	CENCOSUD S.A.	2.450.903	9,81
Acciones de Sociedades Anónimas Abiertas (ACC)	Enel Américas S.A.	2.389.014	9,56
Acciones de Sociedades Anónimas Abiertas (ACC)	Soc. Química y minera S.A.	2.203.397	8,82
Acciones de Sociedades Anónimas Abiertas (ACC)	Banco de Chile	1.488.866	5,96
Otros Instrumentos	(*) Ver comentarios	13.991.796	56,01
Total		24.981.975	100,00

(*) Corresponde a un total de 25 emisores y distintos tipos de instrumentos

Adicionalmente, la Administradora cuenta con una línea de crédito disponible con el Banco Santander por un monto de M\$6.200.000 y otra línea de crédito con el Banco Bice por un monto de M\$8.200.000 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 CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

c) Riesgo de mercado (continuación)

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

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

Para la mitigación del riesgo de tipo de cambio, la política de inversión establece que el Fondo podrá celebrar contratos de derivados, específicamente contratos de futuros y forwards sobre moneda extranjera. En particular durante el año 2020 el Fondo no ha efectuado 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.

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	31.12.2020	31.12.2019
	%	%
Instrumentos de deuda nacionales	1,01	2,76
Instrumentos de capitalización de emisores nacionales	98,99	97,24
Total	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

c) Riesgo de mercado (continuación)

Análisis de Sensibilidad

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

En el caso de los instrumentos de capitalización se hizo la simulación disminuyendo un 10% el precio de las acciones nacionales. El impacto en el activo neto es el siguiente:

	Monto M\$	Monto modificado M\$	Diferencia
Instrumentos de Capitalización Nacionales	24.730.599	22.257.539	10%

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

	Monto M\$	Monto modificado M\$	Diferencia
Instrumentos de Deuda Nacionales	251.376	251.250	0,05%

Clasificación por niveles de los instrumentos financieros:

Activos	Nivel 1	Saldo Total
Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados		
Acciones y derechos preferentes de suscripción de acciones	24.730.599	24.730.599
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	251.376	251.376
Totales Activos	24.981.975	24.981.975

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

d) Gestión de riesgo de capital

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 5 - Política de inversión del Fondo

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

Tipo de instrumento	%Mínimo	%Máximo
1. Instrumentos de Deuda	0	10
1.1 Emisores Nacionales	1	10
1.1.a) Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	0	10
1.1.b) Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales.	0	10
1.1.c) Instrumentos inscritos en el Registro de Valores, emitidos por sociedades anónimas u otras entidades, registradas en el mismo Registro.	0	10
1.1.d) Títulos de deuda de securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N° 18.045.	0	10
1.1.e) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	10
1.1 f) Efectos de Comercio.	0	10
1.1 g) Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e Instituciones Financieras Extranjeras que operen en el país.	0	10
1.2 Emisores Extranjeros	0	0
2. Instrumentos de Capitalización	90	100
2.1 Emisores Nacionales	90	100
2.1.a) Acciones emitidas por sociedades anónimas abiertas, que cumplan con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil, y que tengan presencia igual o superior a 90%, o que cuenten con Market Maker según lo establecido en la NCG N° 327.	0	100
2.1.b) Acciones de sociedades anónimas abiertas, que no cumplan con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil, siempre que se encuentren registradas en una bolsa de valores del país.	0	10
2.1.c) Opciones para suscribir acciones de pago, correspondiente a sociedades anónimas abiertas, que cumplen las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil	0	10
2.1.d) Cuotas de participación emitidas por fondos de inversión, de los regulados por la Ley N° 20.712	0	10

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 5 – Política de inversión del Fondo (continuación)

2.1.e) Opciones para suscribir cuotas de Fondos de inversión, de los regulados por la Ley N° 20.712	0	10
2.1.f) Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	10
2.1.g) Cuotas de Fondos Mutuos regulados por Ley N° 20.712	0	10
2.1.h) Títulos representativos de índices accionarios.	0	10
2.2 Emisores Extranjeros	0	0

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. : 10% del activo del Fondo

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

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

Límite Máximo de Inversión en cuotas de Fondos nacionales, administrados por la misma Administradora o personas relacionadas, que cumplan con lo dispuesto en el artículo 61 de la Ley N°20.712. : 10% del activo del Fondo.

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo

a) La composición de este rubro es la siguiente:

Efectivo y equivalente al efectivo	Saldo al	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	M\$	M\$
Saldos en bancos	455.449	26.710
Total	<u>455.449</u>	<u>26.710</u>

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

Efectivo y equivalente al efectivo		Saldo al	
		<u>2020</u>	<u>2019</u>
Banco	\$ Chilenos	455.449	26.710
Total efectivo		<u>455.449</u>	<u>26.710</u>

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

El saldo de la cartera al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 y sus movimientos durante el año, son los siguientes:

a) Composición de la cartera

<u>Instrumento</u>	<u>Al 31 de Diciembre de 2020</u>				<u>Al 31 de Diciembre de 2019</u>			
	<u>Nacional</u>	<u>Extranjero</u>	<u>Total</u>	<u>% de Activo Neto</u>	<u>Nacional</u>	<u>Extranjero</u>	<u>Total</u>	<u>% de Activos Neto</u>
<u>i) Instrumentos Capitalización</u>								
Acciones y derechos preferentes de suscripciones de acciones	24.730.599	0	24.730.599	97,64%	29.497.401	-	29.497.401	94,59%
Subtotal	24.730.599	0	24.730.599	97,64%	29.497.401	-	29.497.401	94,59%
<u>ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</u>								
Dep. y/o Pag. Bcos. E Inst.Fin.	-	-	-	-	836.232	-	836.232	2,68%
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	251.376	0	251.376	0,99%				
Subtotal	251.376	0	251.376	0,99%	836.232	-	836.232	2,68%
Total	24.981.975		24.981.975	98,63%	30.333.633	-	30.333.633	97,27%

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

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

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	M\$	M\$
Saldo de inicio	30.333.633	63.653.360
Intereses y reajustes	5.094	23.826
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(3.362.462)	(4.454.324)
Compras	40.793.969	73.731.618
Ventas	(37.311.976)	(91.990.393)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(5.476.283)	(10.630.454)
Saldo Final	<u>24.981.975</u>	<u>30.333.633</u>

Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 el Fondo Mutuo no mantiene activos financieros a costo amortizado.

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas

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

a) Remuneración por administración

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

4,4310%	para la Serie A	IVA incluido
1,8000%	para la Serie B	Exento de IVA
1,4500%	para la serie C	Exento de IVA
1,0000%	Para la serie APVAC	Exento de IVA
1,4500%	para la serie PLAN1	Exento de IVA
1,2500%	para la serie PLAN2	Exento de IVA
1,0500%	para la serie PLAN3	Exento de IVA
1,0000%	para la serie PLAN4	Exento de IVA
2,2610%	para la serie LP3	IVA incluido
3,4510%	para la serie LP180	IVA incluido
4,2000%	para la serie G	IVA incluido
1,3000%	Para la serie AC	IVA incluido
1,3000%	para la serie LPI	IVA incluido
1,0000%	para la serie I	IVA incluido
0,0000%	para la serie O	IVA incluido

El total de remuneración por administración del ejercicio ascendió a M\$472.541 (M\$992.664 el año 2019), que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales, adeudándose M\$2.504 (M\$3.726 el año 2019) 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 CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas (continuación)

b) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas o su personal al 31 de Diciembre de 2020

Tenedor A	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,0020	-	5.255,6460	5.252,5718	-	3,0742	22.801

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	-	0,3576	-	0,3576	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor C	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,7500	20.518,6743	1.023,3178	-	- 4.189,4912	17.352,5008	52.265.262
Accionistas de la Sociedad Administradora	42,1080	1.875.377,5564	766.264,8138	1.666.865,7878	-	974.776,3285	2.935.999.885
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor LP3	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	220,5095	0,6334	-	- 221,0230	0,1199	172
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,0020	-	21.818,1328	21.805,3742	-	12,7586	18.260

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas (continuación)

b) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas o su personal al 31 de Diciembre de 2020 (continuación)

Tenedor LP180	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,0310	1.197,3174	53,4503	-	- 2,0575	1.248,7102	1.457.639
Accionistas de la Sociedad Administradora	61,8830	3.780.049,4331	3.100.153,8573	4.347.098,5994	-	2.533.104,6910	2.956.931.862
Personal clave de la administración	-	43,0224	1,3978	44,4203	-	-	-

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	1,0930	12.986,7702	263,3796	3,0877	- 8.473,0569	4.774,0052	5.923.424
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	5,3970	21.491,1913	49.800,5513	47.727,3694	-	23.564,3732	29.237.878

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas (continuación)

c) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas o su personal al 31 de Diciembre de 2019

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

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	-	0,3576	-	-	-	0,3576	1.189
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor C	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,4910	14.856,2385	455,2010	-	5.207,2349	20.518,6743	69.279.991
Accionistas de la Sociedad Administradora	44,8670	2.871.912,5308	978.579,2430	1.975.114,2174	-	1.875.377,5564	6.332.092.295
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor LP3	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,0480	7.786,7502	206,5418	7.983,6726	210,8901	220,5095	372.572
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas (continuación)

c) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas o su personal al 31 de Diciembre de 2019
(continuación)

Tenedor LP180	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,0230	6.169,3996	196,8484	6.327,7278	1.158,7973	1.197,3174	1.669.799
Accionistas de la Sociedad Administradora	71,1600	6.264.265,5638	3.479.329,7989	5.963.546,0323	-	3.780.049,3304	5.271.716.696
Personal clave de la administración	0,0010	41,7547	1,2677	-	-	43,0224	60.000

Tenedor PLAN2	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	10,3497	-	10,3497	-	-	-

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	2,5870	14.187,1405	3.497,0960	2.628,2058	-2.069,2605	12.986,7702	17.983.198
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	4,2810	102.557,7151	19.942,4079	96.061,1785	-4.947,7532	21.491,1913	29.759.542

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 10 - Cuotas en circulación

Durante los ejercicios terminados el 31 de Diciembre de 2020 y 2019, los números de cuotas suscritas, rescatadas y en circulación fueron los siguientes:

2020	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie C</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie LP180</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie O</u>	<u>Serie M</u>	
	<u>Serie A</u>	<u>PLAN1</u>	<u>PLAN2</u>	<u>PLAN3</u>								<u>PLAN4</u>
Saldo al 1 de Enero	120.500,5140	60.484,5464	51.077,4402	225.419,0544	502.012,3100	869.183,0269	4.175.058,6342	458.481,6328	5.312.047,3671	2.210.292,7868	2.058.955,7243	68.431,9575
Cuotas suscritas	19.237,4348	18.132,4800	4.329,2046	113.974,8133	187.874,1554	154.022,3497	1.484.723,0073	711.834,8881	4.559.849,9522	3.537.190,3950	16.124.443,1494	164.078,3393
Cuotas rescatadas	14.488,3604	51.989,4747	13.700,5686	183.187,0984	253.305,9819	249.212,3550	3.344.813,8548	644.341,2109	5.778.499,1965	3.169.572,6943	8.365.871,5843	110.988,1470
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	125.249,5884	26.627,5517	41.706,0762	156.206,7693	436.580,4835	773.993,0216	2.314.967,7867	525.975,3100	4.093.398,1228	2.577.910,4875	9.817.527,2894	121.522,1498

2019	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie C</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie LP180</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie O</u>	<u>Serie LPI</u>	
	<u>Serie A</u>	<u>PLAN1</u>	<u>PLAN2</u>	<u>PLAN3</u>								<u>PLAN4</u>
Saldo al 1 de Enero	135.444,0440	94.380,5939	58.082,0669	342.958,5605	1.165.820,5140	1.089.254,7528	6.519.331,1120	1.258.124,9719	9.183.054,7649	2.952.859,2302	11.083.852,8937	57.664,0333
Cuotas suscritas	15.005,5035	13.585,7346	2.945,4571	126.881,3591	314.936,5270	240.362,8154	1.822.994,4078	994.319,3364	4.714.463,4035	2.054.422,8131	10.842.272,0898	446.127,0455
Cuotas rescatadas	29.949,0335	47.481,7821	9.950,0838	244.420,8652	978.744,7310	460.434,5413	4.167.266,8856	1.793.962,6755	8.585.470,8013	2.796.989,2565	19.867.169,2592	435.359,1213
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	120.500,5140	60.484,5464	51.077,4402	225.419,0544	502.012,3100	869.183,0269	4.175.058,6342	458.481,6328	5.312.047,3671	2.210.292,7868	2.058.955,7243	68.431,9575

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 11 - Rentabilidad del Fondo

La rentabilidad nominal obtenida por el Fondo es la siguiente:

a) Rentabilidad mensual

Mes	Serie A	Serie Plan 1	Serie Plan 2	Serie Plan 3	Serie Plan 4	Serie B	Serie C	Serie LP3	Serie LP180	Serie G	Serie LPI	Serie O
Enero	-2,9965%	-2,5383%	-2,5217%	-2,5051%	-2,5010%	-2,5672%	-2,5383%	-2,8176%	-2,9157%	-2,9775%	-2,7382%	-2,6307%
Febrero	-9,7055%	-9,4914%	-9,4770%	-9,4626%	-9,4590%	-9,5166%	-9,4914%	-9,5497%	-9,6352%	-9,6890%	-9,4806%	-9,3871%
Marzo	-15,5261%	-14,8201%	-14,8058%	-14,7912%	-14,7879%	-14,8452%	-14,8153%	-15,3703%	-15,4558%	-15,5096%	-15,3012%	-15,2076%
Abril	12,3089%	13,1911%	13,2099%	13,2285%	13,2301%	13,1578%	13,1893%	12,5094%	12,3994%	12,3303%	12,5984%	12,7187%
Mayo	-9,0955%	-7,1931%	-7,1774%	-7,1620%	-7,1577%	-7,2209%	-7,1937%	-8,9278%	-9,0198%	-9,0776%	-8,8534%	-8,7527%
Junio	7,2529%	7,5587%	7,5764%	7,5941%	7,5985%	7,5278%	7,5588%	7,4444%	7,3394%	7,2733%	7,5293%	7,6443%
Julio	1,4085%	1,6656%	1,6828%	1,7001%	1,7044%	1,6354%	1,6656%	1,5956%	1,4930%	1,4284%	1,6785%	1,7909%
Agosto	-6,0215%	-5,6657%	-5,6490%	-5,6330%	-5,6290%	-5,6931%	-5,6651%	-5,8481%	-5,9432%	-6,0030%	-5,7712%	-5,6672%
Septiembre	-3,3204%	-3,0715%	-3,0556%	-3,0396%	-3,0356%	-3,0994%	-3,0715%	-3,1478%	-3,2425%	-3,3020%	-3,0712%	-2,9677%
Octubre	-3,5454%	-3,1167%	-3,1002%	-3,0838%	-3,0797%	-3,1455%	-3,1167%	-3,3674%	-3,4651%	-3,5264%	-3,2885%	-3,1816%
Noviembre	11,5037%	12,1804%	12,1989%	12,2173%	12,2219%	12,1481%	12,1804%	11,7027%	11,5936%	11,5248%	11,7911%	11,9105%
Diciembre	3,2370%	3,9955%	4,0132%	4,0308%	4,0353%	3,9646%	3,9955%	3,4275%	3,3230%	3,2572%	3,5119%	3,6263%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
A	-17,1170%	-30,2727%	-40,3690%
B	-11,1103%	-20,9032%	-29,0700%
C	-10,7943%	-20,3437%	-28,3155%
LP3	-15,2936%	-27,1754%	-36,5023%
LP180	-16,2985%	-28,8906%	-38,7248%
G	-16,9248%	-29,9494%	-40,0941%
LPI	-14,4732%	-25,7600%	-34,6431%
O	-13,3512%	-23,8019%	-
Plan 1	-10,7979%	-20,3470%	-28,3329%
Plan 2	-10,6183%	-20,0268%	-27,8181%
Plan 3	-10,4392%	-19,7061%	-27,4442%
Plan 4	-10,3967%	-19,6278%	-27,3229%

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 11 – Rentabilidad del Fondo (continuación)

c) Rentabilidad real mensual Series APV

Año 2020	Serie B	Serie C	Serie Plan1	Serie Plan2	Serie Plan3	Serie Plan4
Enero	-2,6646%	-2,6356%	-2,6356%	-2,6191%	-2,6025%	-2,5984%
Febrero	-9,9153%	-9,8902%	-9,8902%	-9,8759%	-9,8616%	-9,8580%
Marzo	-15,2436%	-15,2138%	-15,2186%	-15,2044%	-15,1899%	-15,1865%
Abril	12,7900%	12,8214%	12,8231%	12,8419%	12,8604%	12,8620%
Mayo	-7,3042%	-7,2771%	-7,2765%	-7,2607%	-7,2454%	-7,2410%
Junio	7,6031%	7,6341%	7,6341%	7,6518%	7,6695%	7,6739%
Julio	1,7381%	1,7684%	1,7684%	1,7856%	1,8029%	1,8072%
Agosto	-5,7326%	-5,7046%	-5,7052%	-5,6886%	-5,6725%	-5,6686%
Septiembre	-3,1952%	-3,1674%	-3,1674%	-3,1515%	-3,1355%	-3,1316%
Octubre	-3,5847%	-3,5561%	-3,5561%	-3,5397%	-3,5233%	-3,5192%
Noviembre	11,4082%	11,4402%	11,4402%	11,4586%	11,4769%	11,4814%
Diciembre	3,8210%	3,8518%	3,8519%	3,8695%	3,8871%	3,8915%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APV

	Ultimo Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	-13,4354%	-13,3956%	-13,2050%
Serie C	-13,1277%	-13,0899%	-12,8983%
Serie Plan1	-13,1312%	-13,0917%	-12,9053%
Serie Plan2	-12,9562%	-12,9172%	-12,6973%
Serie Plan3	-12,7818%	-12,7427%	-12,5468%
Serie Plan4	-12,7404%	-12,7002%	-12,4981%

(*) Rentabilidad anualizada según NCG 227

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 12 - Custodia de valores

El detalle de la custodia de valores del Fondo 2020 en los términos solicitados en el título VI de la Norma de Carácter General N°235 de la Comisión para el Mercado Financiero es el siguiente:

INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA						
CUSTODIA DE VALORES						
	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
ENTIDADES	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores	24.981.975	100,0000%	97,2831%	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	24.981.975	100,0000%	97,2831%	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 12 - Custodia de valores (continuación)

El detalle de la custodia de valores del Fondo 2019 en los términos solicitados en el título VI de la Norma de Carácter General N°235 de la Comisión para el Mercado Financiero es el siguiente:

INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA						
CUSTODIA DE VALORES						
ENTIDADES	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores	30.333.633	100,0000%	96,9764%	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	30.333.633	100,0000%	96,9764%	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	2020	2019
	M\$	M\$
Cambios en el valor razonable de instrumentos de capitalización.	(3.366.944)	(4.451.860)
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	4.482	(2.261)
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	-	(203)
Total	(3.362.462)	(4.454.324)

Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	2020	2019
	M\$	M\$
Utilidad en venta instrumentos de capitalización.	(231.227)	(1.949.998)
Utilidad en venta de otros instrumentos.	(280)	(1.228)
Total	(231.507)	(1.951.226)

Nota 15 - Excesos de inversión

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 el Fondo no presentaba excesos de inversión.

Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo

La Sociedad Administradora constituyó en beneficio del Fondo (según el artículo 7° del D.L. N°1.328 y artículo 226 Ley N° 18.045), la siguiente garantía:

Naturaleza	Emisor	Representante de los Beneficiarios	Monto UF	Vigencia
Póliza de seguro	Compañía de seguros de Crédito Continental	Banco Santander	14.000,000	Desde 10.01.2020 Hasta 10.01.2021

Dicha póliza fue renovada para el próximo periodo el 7 de Enero de 2021.

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 - Información estadística

La información estadística del Fondo del año 2020 según lo requerido en la Circular N° 1997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

a) Serie A

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Participes
ENERO	8.680,4701	28.643.884	4.128	446
FEBRERO	7.837,9858	24.006.740	3.656	444
MARZO	6.621,0493	19.444.834	3.148	440
ABRIL	7.436,0304	22.622.120	3.254	447
MAYO	6.759,6881	23.359.389	3.333	446
JUNIO	7.249,9647	24.255.841	3.350	445
JULIO	7.352,0802	22.062.862	3.508	437
AGOSTO	6.909,3761	21.014.005	3.389	435
SEPTIEMBRE	6.679,9585	20.391.851	3.074	434
OCTUBRE	6.443,1287	19.377.264	3.115	431
NOVIEMBRE	7.184,3255	23.437.837	3.202	433
DICIEMBRE	7.416,8830	25.679.664	3.469	435

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

b) Serie B

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Participes
ENERO	3.239,1984	28.643.884	4.436	2.294
FEBRERO	2.930,9381	24.006.740	3.827	2.252
MARZO	2.495,8355	19.444.834	3.153	2.224
ABRIL	2.824,2333	22.622.120	3.143	2.220
MAYO	2.620,2994	23.359.389	3.268	2.220
JUNIO	2.817,5509	24.255.841	3.331	2.198
JULIO	2.863,6286	22.062.862	3.483	2.176
AGOSTO	2.700,5986	21.014.005	3.367	2.154
SEPTIEMBRE	2.616,8968	20.391.851	3.008	2.147
OCTUBRE	2.534,5822	19.377.264	3.087	2.139
NOVIEMBRE	2.842,4868	23.437.837	3.179	2.135
DICIEMBRE	2.955,1808	25.679.664	3.434	2.140

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

c) Serie C

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	3.290,7328	28.643.884	16.471	844
FEBRERO	2.978,3966	24.006.740	13.977	813
MARZO	2.537,1385	19.444.834	10.701	794
ABRIL	2.871,7700	22.622.120	10.893	795
MAYO	2.665,1824	23.359.389	11.223	781
JUNIO	2.866,6373	24.255.841	10.982	769
JULIO	2.914,3835	22.062.862	10.912	757
AGOSTO	2.749,2814	21.014.005	10.201	747
SEPTIEMBRE	2.664,8375	20.391.851	9.073	736
OCTUBRE	2.581,7822	19.377.264	9.046	726
NOVIEMBRE	2.896,2534	23.437.837	8.698	713
DICIEMBRE	3.011,9729	25.679.664	8.668	712

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

d) Serie LP3

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.641,9917	28.643.884	1.553	500
FEBRERO	1.485,1867	24.006.740	1.503	494
MARZO	1.256,9092	19.444.834	1.161	481
ABRIL	1.414,1414	22.622.120	1.209	486
MAYO	1.287,8901	23.359.389	1.305	491
JUNIO	1.383,7661	24.255.841	1.115	487
JULIO	1.405,8452	22.062.862	1.013	480
AGOSTO	1.323,6301	21.014.005	952	474
SEPTIEMBRE	1.281,9653	20.391.851	809	474
OCTUBRE	1.238,7958	19.377.264	805	471
NOVIEMBRE	1.383,7688	23.437.837	856	472
DICIEMBRE	1.431,1973	25.679.664	1.106	478

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

e) **Serie LP180**

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.353,9530	28.643.884	21.080	1.397
FEBRERO	1.223,4971	24.006.740	16.523	1.353
MARZO	1.034,3962	19.444.834	11.490	1.322
ABRIL	1.162,6554	22.622.120	11.758	1.344
MAYO	1.057,7862	23.359.389	12.405	1.352
JUNIO	1.135,4213	24.255.841	12.698	1.349
JULIO	1.152,3726	22.062.862	13.157	1.329
AGOSTO	1.083,8844	21.014.005	12.784	1.325
SEPTIEMBRE	1.048,7397	20.391.851	11.068	1.310
OCTUBRE	1.012,4002	19.377.264	10.721	1.297
NOVIEMBRE	1.129,7734	23.437.837	10.936	1.310
DICIEMBRE	1.167,3153	25.679.664	12.766	1.332

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

f) **Serie G**

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	932,8084	28.643.884	7.703	4.954
FEBRERO	842,4290	24.006.740	6.820	4.916
MARZO	711,7720	19.444.834	5.608	4.893
ABRIL	799,5353	22.622.120	5.800	5.637
MAYO	726,9564	23.359.389	6.173	5.657
JUNIO	779,8301	24.255.841	6.361	5.642
JULIO	790,9691	22.062.862	6.808	5.618
AGOSTO	743,4869	21.014.005	6.945	5.607
SEPTIEMBRE	718,9368	20.391.851	6.498	5.590
OCTUBRE	693,5840	19.377.264	6.849	5.578
NOVIEMBRE	773,5184	23.437.837	7.083	5.604
DICIEMBRE	798,7138	25.679.664	7.237	5.625

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

g) Serie PLAN 1

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.177,4415	28.643.884	94	52
FEBRERO	1.065,6862	24.006.740	77	52
MARZO	907,7504	19.444.834	66	51
ABRIL	1.027,4928	22.622.120	67	51
MAYO	953,5839	23.359.389	74	51
JUNIO	1.025,6628	24.255.841	72	52
JULIO	1.042,7461	22.062.862	77	50
AGOSTO	983,6670	21.014.005	76	51
SEPTIEMBRE	953,4538	20.391.851	44	49
OCTUBRE	923,7374	19.377.264	34	47
NOVIEMBRE	1.036,2524	23.437.837	32	47
DICIEMBRE	1.077,6562	25.679.664	35	47

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

h) Serie PLAN 2

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.601,4859	28.643.884	91	75
FEBRERO	1.449,7129	24.006.740	81	76
MARZO	1.235,0711	19.444.834	70	75
ABRIL	1.398,2232	22.622.120	71	74
MAYO	1.297,8674	23.359.389	75	74
JUNIO	1.396,1995	24.255.841	77	74
JULIO	1.419,6954	22.062.862	81	74
AGOSTO	1.339,4962	21.014.005	80	73
SEPTIEMBRE	1.298,5671	20.391.851	60	71
OCTUBRE	1.258,3084	19.377.264	57	71
NOVIEMBRE	1.411,8077	23.437.837	59	71
DICIEMBRE	1.468,4664	25.679.664	64	71

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

i) Serie PLAN 3

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.240,1850	28.643.884	262	105
FEBRERO	1.122,8310	24.006.740	221	105
MARZO	956,7507	19.444.834	171	103
ABRIL	1.083,3143	22.622.120	184	106
MAYO	1.005,7271	23.359.389	230	104
JUNIO	1.082,1032	24.255.841	229	102
JULIO	1.100,5003	22.062.862	194	100
AGOSTO	1.038,5090	21.014.005	190	101
SEPTIEMBRE	1.006,9424	20.391.851	184	102
OCTUBRE	975,8907	19.377.264	177	98
NOVIEMBRE	1.095,1181	23.437.837	152	97
DICIEMBRE	1.139,2604	25.679.664	160	95

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

j) Serie PLAN 4

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.350,0997	28.643.884	564	192
FEBRERO	1.222,3934	24.006.740	471	186
MARZO	1.041,6274	19.444.834	386	186
ABRIL	1.179,4357	22.622.120	391	187
MAYO	1.095,0158	23.359.389	431	189
JUNIO	1.178,2210	24.255.841	440	186
JULIO	1.198,3029	22.062.862	462	184
AGOSTO	1.130,8500	21.014.005	451	189
SEPTIEMBRE	1.096,5214	20.391.851	407	187
OCTUBRE	1.062,7520	19.377.264	397	187
NOVIEMBRE	1.192,6401	23.437.837	412	188
DICIEMBRE	1.240,7662	25.679.664	454	190

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

k) Serie LPI

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	952,1281	28.643.884	71	6
FEBRERO	861,8607	24.006.740	33	6
MARZO	729,9857	19.444.834	28	6
ABRIL	821,9521	22.622.120	37	7
MAYO	749,1817	23.359.389	37	7
JUNIO	805,5899	24.255.841	22	7
JULIO	819,1120	22.062.862	38	6
AGOSTO	771,8394	21.014.005	37	6
SEPTIEMBRE	748,1343	20.391.851	34	6
OCTUBRE	723,5318	19.377.264	35	6
NOVIEMBRE	808,8438	23.437.837	4	5
DICIEMBRE	837,2499	25.679.664	86	6

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

l) Serie O

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	759,8039	28.643.884	-	3
FEBRERO	688,4805	24.006.740	-	3
MARZO	583,7790	19.444.834	-	2
ABRIL	658,0281	22.622.120	-	2
MAYO	600,4330	23.359.389	-	3
JUNIO	646,3319	24.255.841	-	3
JULIO	657,9069	22.062.862	-	3
AGOSTO	620,6223	21.014.005	-	3
SEPTIEMBRE	602,2044	20.391.851	-	3
OCTUBRE	583,0444	19.377.264	-	3
NOVIEMBRE	652,4879	23.437.837	-	3
DICIEMBRE	676,1488	25.679.664	-	3

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

La información estadística del Fondo del año 2019 según lo requerido en la circular N° 1997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

a) Serie A

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	11.143,6983	65.544.273	5.615	518
FEBRERO	10.767,4485	62.888.503	5.024	470
MARZO	10.590,9200	62.129.639	5.297	465
ABRIL	10.303,5393	58.396.105	5.031	464
MAYO	9.714,5619	52.124.692	4.883	464
JUNIO	9.891,8362	51.110.616	4.715	462
JULIO	9.660,8124	47.598.013	4.829	460
AGOSTO	9.338,0260	43.705.141	4.500	457
SEPTIEMBRE	9.798,9592	46.282.950	4.447	455
OCTUBRE	9.115,9286	43.324.061	4.551	455
NOVIEMBRE	8.655,5468	36.037.458	3.971	447
DICIEMBRE	8.948,6180	31.279.405	4.079	447

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

b) Serie B

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	3.930,1317	65.544.273	6.415	2.560
FEBRERO	3.805,1097	62.888.503	5.822	2.553
MARZO	3.758,6641	62.129.639	6.240	2.547
ABRIL	3.682,3930	58.396.105	5.970	2.524
MAYO	3.534,8696	52.124.692	5.671	2.489
JUNIO	3.613,3220	51.110.616	5.391	2.464
JULIO	3.536,8279	47.598.013	5.475	2.444
AGOSTO	3.426,3937	43.705.141	5.068	2.415
SEPTIEMBRE	3.605,1649	46.282.950	4.988	2.402
OCTUBRE	3.361,7335	43.324.061	5.209	2.380
NOVIEMBRE	3.201,4466	36.037.458	4.393	2.335
DICIEMBRE	3.324,5473	31.279.405	4.440	2.321

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

c) Serie C

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	3.978,7072	65.544.273	31.633	1.130
FEBRERO	3.853,1743	62.888.503	28.451	1.115
MARZO	3.807,2732	62.129.639	30.824	1.092
ABRIL	3.731,0923	58.396.105	29.530	1.060
MAYO	3.582,6823	52.124.692	27.983	1.036
JUNIO	3.663,2494	51.110.616	25.900	1.019
JULIO	3.586,7644	47.598.013	26.068	1.000
AGOSTO	3.475,8040	43.705.141	23.453	966
SEPTIEMBRE	3.658,2055	46.282.950	22.644	959
OCTUBRE	3.412,2068	43.324.061	22.611	931
NOVIEMBRE	3.250,4478	36.037.458	17.723	891
DICIEMBRE	3.376,4360	31.279.405	17.814	871

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

d) Serie LP3

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.062,6818	65.544.273	5.219	604
FEBRERO	1.996,3592	62.888.503	4.610	600
MARZO	1.967,2524	62.129.639	4.222	583
ABRIL	1.917,2886	58.396.105	3.885	581
MAYO	1.811,0263	52.124.692	3.520	572
JUNIO	1.847,3667	51.110.616	3.034	568
JULIO	1.807,5498	47.598.013	2.611	550
AGOSTO	1.750,3791	43.705.141	2.213	531
SEPTIEMBRE	1.840,0587	46.282.950	2.227	534
OCTUBRE	1.714,9565	43.324.061	2.625	524
NOVIEMBRE	1.631,2529	36.037.458	1.524	503
DICIEMBRE	1.689,5971	31.279.405	1.565	507

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

e) **Serie LP180**

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.721,2080	65.544.273	44.108	1.643
FEBRERO	1.664,3447	62.888.503	38.813	1.614
MARZO	1.638,4216	62.129.639	40.063	1.603
ABRIL	1.595,2479	58.396.105	38.530	1.596
MAYO	1.505,3121	52.124.692	34.067	1.591
JUNIO	1.534,0170	51.110.616	30.740	1.572
JULIO	1.499,4377	47.598.013	29.036	1.535
AGOSTO	1.450,5454	43.705.141	25.297	1.488
SEPTIEMBRE	1.523,3721	46.282.950	23.657	1.490
OCTUBRE	1.418,3664	43.324.061	25.276	1.462
NOVIEMBRE	1.347,8199	36.037.458	22.269	1.400
DICIEMBRE	1.394,6165	31.279.405	22.415	1.412

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

f) **Serie G**

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.194,7455	65.544.273	12.316	2.558
FEBRERO	1.154,6117	62.888.503	10.891	2.511
MARZO	1.135,9051	62.129.639	12.263	5.168
ABRIL	1.105,2921	58.396.105	13.743	5.169
MAYO	1.042,3152	52.124.692	12.577	5.160
JUNIO	1.061,5374	51.110.616	11.377	5.156
JULIO	1.036,9486	47.598.013	11.481	5.097
AGOSTO	1.002,4986	43.705.141	10.302	5.038
SEPTIEMBRE	1.052,1828	46.282.950	10.132	5.032
OCTUBRE	979,0328	43.324.061	10.408	5.019
NOVIEMBRE	929,7651	36.037.458	7.957	4.949
DICIEMBRE	961,4349	31.279.405	7.644	4.958

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

g) Serie PLAN 1

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.423,6049	65.544.273	164	60
FEBRERO	1.378,6884	62.888.503	149	60
MARZO	1.362,2651	62.129.639	142	61
ABRIL	1.335,0053	58.396.105	138	59
MAYO	1.281,9037	52.124.692	126	57
JUNIO	1.310,7310	51.110.616	120	57
JULIO	1.283,3645	47.598.013	121	55
AGOSTO	1.243,6627	43.705.141	107	54
SEPTIEMBRE	1.308,9270	46.282.950	109	55
OCTUBRE	1.220,9073	43.324.061	116	53
NOVIEMBRE	1.163,0292	36.037.458	103	53
DICIEMBRE	1.208,1063	31.279.405	89	54

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

h) Serie PLAN 2

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.932,4337	65.544.273	117	85
FEBRERO	1.871,7502	62.888.503	101	84
MARZO	1.849,7670	62.129.639	108	85
ABRIL	1.813,0495	58.396.105	105	84
MAYO	1.741,2285	52.124.692	103	84
JUNIO	1.780,6775	51.110.616	101	85
JULIO	1.743,7948	47.598.013	104	83
AGOSTO	1.690,1357	43.705.141	96	82
SEPTIEMBRE	1.779,1223	46.282.950	91	82
OCTUBRE	1.659,7658	43.324.061	96	79
NOVIEMBRE	1.581,3433	36.037.458	85	77
DICIEMBRE	1.642,9155	31.279.405	89	75

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

i) Serie PLAN 3

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.493,4790	65.544.273	453	116
FEBRERO	1.446,8020	62.888.503	405	116
MARZO	1.430,0527	62.129.639	511	115
ABRIL	1.401,8974	58.396.105	496	115
MAYO	1.346,5918	52.124.692	482	114
JUNIO	1.377,3265	51.110.616	456	110
JULIO	1.349,0274	47.598.013	428	111
AGOSTO	1.307,7379	43.705.141	392	110
SEPTIEMBRE	1.376,8175	46.282.950	382	110
OCTUBRE	1.284,6688	43.324.061	373	107
NOVIEMBRE	1.224,1704	36.037.458	281	106
DICIEMBRE	1.272,0518	31.279.405	279	105

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

j) Serie PLAN 4

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.625,0301	65.544.273	1.615	252
FEBRERO	1.574,3021	62.888.503	1.402	252
MARZO	1.556,1434	62.129.639	1.521	247
ABRIL	1.525,5680	58.396.105	1.435	237
MAYO	1.465,4460	52.124.692	1.288	233
JUNIO	1.498,9549	51.110.616	1.260	228
JULIO	1.468,2192	47.598.013	1.238	226
AGOSTO	1.423,3421	43.705.141	1.057	216
SEPTIEMBRE	1.498,5897	46.282.950	1.050	214
OCTUBRE	1.398,3503	43.324.061	1.062	209
NOVIEMBRE	1.332,5529	36.037.458	676	198
DICIEMBRE	1.384,7321	31.279.405	581	194

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

k) Serie LPI

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.184,6294	65.544.273	97	6
FEBRERO	1.147,3848	62.888.503	158	9
MARZO	1.131,5795	62.129.639	213	10
ABRIL	1.103,7113	58.396.105	212	10
MAYO	1.043,3915	52.124.692	183	9
JUNIO	1.065,1694	51.110.616	126	9
JULIO	1.043,0626	47.598.013	100	7
AGOSTO	1.010,8967	43.705.141	89	7
SEPTIEMBRE	1.063,5291	46.282.950	83	6
OCTUBRE	992,0313	43.324.061	173	8
NOVIEMBRE	944,3580	36.037.458	78	6
DICIEMBRE	978,9330	31.279.405	74	6

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

l) Serie O

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	933,1316	65.544.273	-	3
FEBRERO	904,6963	62.888.503	-	3
MARZO	893,2195	62.129.639	-	3
ABRIL	872,1531	58.396.105	-	3
MAYO	825,3990	52.124.692	-	3
JUNIO	843,5277	51.110.616	-	3
JULIO	826,9333	47.598.013	-	3
AGOSTO	802,3179	43.705.141	-	3
SEPTIEMBRE	844,9924	46.282.950	-	3
OCTUBRE	789,0569	43.324.061	-	3
NOVIEMBRE	751,9408	36.037.458	-	3
DICIEMBRE	780,3323	31.279.405	-	3

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 18 - Sanciones

Durante el ejercicio 2020 y 2019, el Fondo, sus Administradores o Directores no han recibido sanciones por parte de la Comisión para el Mercado Financiero.

Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes

Durante 2020 se efectuaron las siguientes distribuciones de beneficios a los partícipes:

Fecha	Monto a distribuir M\$	Origen de la Distribución	Forma de distribución
03/01/2020	1.705	DIVIDENDO FALABELLA	Aumento Patrimonial (Series APV)
20/01/2020	6.369	DIVIDENDO ANDINA-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
20/01/2020	15.734	DIVIDENDO ENERSIS	Aumento Patrimonial (Series APV)
27/01/2020	4.340	DIVIDENDO ENERSIS-CH	Aumento Patrimonial (Series APV)
19/03/2020	6.683	DIVIDENDO ITAUCORP	Aumento Patrimonial (Series APV)
23/03/2020	32.164	DIVIDENDO BANCO DE CHILE	Aumento Patrimonial (Series APV)
26/03/2020	1.047	DIVIDENDO CONCHATORO	Aumento Patrimonial (Series APV)
08/04/2020	721	DIVIDENDO SONDA	Aumento Patrimonial (Series APV)
09/04/2020	16.946	DIVIDENDO BCI	Aumento Patrimonial (Series APV)
20/04/2020	5.269	DIVIDENDO CCU	Aumento Patrimonial (Series APV)
23/04/2020	3.434	DIVIDENDO SMU	Aumento Patrimonial (Series APV)
24/04/2020	1.215	DIVIDENDO SMSAAM	Aumento Patrimonial (Series APV)
28/04/2020	17.749	DIVIDENDO BSANTANDER	Aumento Patrimonial (Series APV)
30/04/2020	2.773	DIVIDENDO PARAUCO	Aumento Patrimonial (Series APV)
04/05/2020	6.483	DIVIDENDO SQM-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
06/05/2020	15.110	DIVIDENDO CENCOSUD&CENCOSHOPP	Aumento Patrimonial (Series APV)
07/05/2020	28.385	DIVIDENDO COLBUN S.A y SALMOCAM	Aumento Patrimonial (Series APV)
08/05/2020	4.580	DIVIDENDO CMPC&FALABELLA	Aumento Patrimonial (Series APV)
11/05/2020	6.000	DIVIDENDO ANTARCHILE	Aumento Patrimonial (Series APV)
15/05/2020	2.243	DIVIDENDO EMBONOR-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
18/05/2020	3.837	DIVIDENDO CONCHATORO	Aumento Patrimonial (Series APV)
20/05/2020	13.844	DIVIDENDO ENTEL	Aumento Patrimonial (Series APV)
22/05/2020	33.762	DIVIDENDO ENELCHILE & MULTIFOODS	Aumento Patrimonial (Series APV)
25/05/2020	5.089	DIVIDENDO ANDINA-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
25/05/2020	83.375	DIVIDENDO ENELAM	Aumento Patrimonial (Series APV)
08/06/2020	4.947	DIVIDENDO SQM-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
24/08/2020	9.021	DIVIDENDO AESGENER &	Aumento Patrimonial (Series APV)
24/08/2020	3.948	DIVIDENDO ANDINA-B &	Aumento Patrimonial (Series APV)
31/08/2020	413	DIVIDENDO SONDA	Aumento Patrimonial (Series APV)
25/09/2020	1.189	DIVIDENDO CONCHATORO	Aumento Patrimonial (Series APV)
05/10/2020	10.510	DIVIDENDO SQM-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
16/10/2020	1.131	DIVIDENDO EMBONOR-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
28/10/2020	7.156	DIVIDENDO CAP	Aumento Patrimonial (Series APV)
05/11/2020	360	DIVIDENDO BESALCO	Aumento Patrimonial (Series APV)
19/11/2020	4.468	DIVIDENDO ANDINA-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
23/11/2020	23.841	DIVIDENDO BSANTANDER	Aumento Patrimonial (Series APV)
25/11/2020	17.277	DIVIDENDO ECL	Aumento Patrimonial (Series APV)
04/12/2020	22.414	DIVIDENDO AESGENER	Aumento Patrimonial (Series APV)
10/12/2020	5.717	DIVIDENDO AGUAS A	Aumento Patrimonial (Series APV)

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes (continuación)

11/12/2020	14.524	DIVIDENDO COLBUN S.A	Aumento Patrimonial (Series APV)
14/12/2020	6.121	DIVIDENDO INVERSIONES AAGUAS METROPOLITANAS SA	Aumento Patrimonial (Series APV)
17/12/2020	13.925	DIVIDENDO CAP	Aumento Patrimonial (Series APV)
18/12/2020	2.014	DIVIDENDO CONCHATORO	Aumento Patrimonial (Series APV)
24/12/2020	4.253	DIVIDENDO CONCHATORO	Aumento Patrimonial (Series APV)

472.086

Fecha	Monto a distribuir M\$	Origen de la Distribución	Forma de distribución
03/01/2020	2.282	DIVIDENDO FALABELLA	Reinversión (Series no APV)
20/01/2020	8.454	DIVIDENDO ANDINA-B	Reinversión (Series no APV)
20/01/2020	20.887	DIVIDENDO ENERSIS	Reinversión (Series no APV)
27/01/2020	5.795	DIVIDENDO ENERSIS-CH	Reinversión (Series no APV)
19/03/2020	9.195	DIVIDENDO ITAUCORP	Reinversión (Series no APV)
23/03/2020	43.033	DIVIDENDO BANCO DE CHILE	Reinversión (Series no APV)
26/03/2020	1.427	DIVIDENDO CONCHATORO	Reinversión (Series no APV)
08/04/2020	995	DIVIDENDO SONDA	Reinversión (Series no APV)
09/04/2020	23.600	DIVIDENDO BCI	Reinversión (Series no APV)
20/04/2020	7.157	DIVIDENDO CCU	Reinversión (Series no APV)
23/04/2020	4.751	DIVIDENDO SMU	Reinversión (Series no APV)
24/04/2020	1.680	DIVIDENDO SMSAAM	Reinversión (Series no APV)
28/04/2020	24.298	DIVIDENDO BSANTANDER	Reinversión (Series no APV)
30/04/2020	3.762	DIVIDENDO PARAUCO	Reinversión (Series no APV)
04/05/2020	8.747	DIVIDENDO SQM-B	Reinversión (Series no APV)
06/05/2020	19.260	DIVIDENDO CENCOSUD&CENCOSHOPP	Reinversión (Series no APV)
07/05/2020	34.779	DIVIDENDO COLBUN S.A y SALMOCAM	Reinversión (Series no APV)
08/05/2020	5.378	DIVIDENDO CMPC&FALABELLA	Reinversión (Series no APV)
11/05/2020	6.749	DIVIDENDO ANTARCHILE	Reinversión (Series no APV)
15/05/2020	2.310	DIVIDENDO EMBONOR-B	Reinversión (Series no APV)
18/05/2020	3.967	DIVIDENDO CONCHATORO	Reinversión (Series no APV)
20/05/2020	14.465	DIVIDENDO ENTEL	Reinversión (Series no APV)
22/05/2020	34.940	DIVIDENDO ENELCHILE & MULTIFOODS	Reinversión (Series no APV)
25/05/2020	5.273	DIVIDENDO ANDINA-B	Reinversión (Series no APV)
25/05/2020	86.385	DIVIDENDO ENELAM	Reinversión (Series no APV)
08/06/2020	5.160	DIVIDENDO SQM-B	Reinversión (Series no APV)
24/08/2020	9.608	DIVIDENDO AESGENER &	Reinversión (Series no APV)
24/08/2020	4.206	DIVIDENDO ANDINA-B &	Reinversión (Series no APV)
31/08/2020	440	DIVIDENDO SONDA	Reinversión (Series no APV)
25/09/2020	1.216	DIVIDENDO CONCHATORO	Reinversión (Series no APV)
05/10/2020	10.722	DIVIDENDO SQM-B	Reinversión (Series no APV)
16/10/2020	1.146	DIVIDENDO EMBONOR-B	Reinversión (Series no APV)
28/10/2020	7.276	DIVIDENDO CAP	Reinversión (Series no APV)

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes (continuación)

05/11/2020	364	DIVIDENDO BESALCO	Reinversión (Series no APV)
19/11/2020	3.882	DIVIDENDO ANDINA-B	Reinversión (Series no APV)
23/11/2020	19.571	DIVIDENDO BSANTANDER	Reinversión (Series no APV)
25/11/2020	13.542	DIVIDENDO ECL	Reinversión (Series no APV)
04/12/2020	16.470	DIVIDENDO AESGENER	Reinversión (Series no APV)
10/12/2020	4.036	DIVIDENDO AGUAS A	Reinversión (Series no APV)
11/12/2020	10.133	DIVIDENDO COLBUN S.A	Reinversión (Series no APV)
14/12/2020	4.250	DIVIDENDO INVERSIONES AAGUAS METROPOLITANAS SA	Reinversión (Series no APV)
17/12/2020	9.375	DIVIDENDO CAP	Reinversión (Series no APV)
18/12/2020	1.362	DIVIDENDO CONCHATORO	Reinversión (Series no APV)
24/12/2020	2.836	DIVIDENDO CONCHATORO	Reinversión (Series no APV)

505.164

Total Distribución de Beneficios

977.250

Durante 2019 se efectuaron las siguientes distribuciones de beneficios a los partícipes:

Fecha	Monto a distribuir M\$	Origen de la Distribución	Forma de distribución
02/01/2019	2.170	DIVIDENDO CCU	Aumento Patrimonial (Series APV)
07/01/2019	8.463	DIVIDENDO FALABELLA	Aumento Patrimonial (Series APV)
07/01/2019	11.466	DIVIDENDO CMPC	Aumento Patrimonial (Series APV)
14/01/2019	2.922	DIVIDENDO MALLPLAZA	Aumento Patrimonial (Series APV)
17/01/2019	1.218	DIVIDENDO ILC	Aumento Patrimonial (Series APV)
21/01/2019	229	DIVIDENDO ANDINA-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
21/01/2019	8.528	DIVIDENDO ENELCHILE	Aumento Patrimonial (Series APV)
21/01/2019	25.248	DIVIDENDO ENELAM	Aumento Patrimonial (Series APV)
14/03/2019	18.129	DIVIDENDO ITAUCORP	Aumento Patrimonial (Series APV)
25/03/2019	622	DIVIDENDO CONCHATORO	Aumento Patrimonial (Series APV)
25/03/2019	44.690	DIVIDENDO CHILE y SM-CHILE	Aumento Patrimonial (Series APV)
01/04/2019	30.510	DIVIDENDO BCI	Aumento Patrimonial (Series APV)
12/04/2019	1.649	DIVIDENDO ENELCHILE	Aumento Patrimonial (Series APV)
18/04/2019	65.423	DIVIDENDO BSANTANDER	Aumento Patrimonial (Series APV)
23/04/2019	21.354	DIVIDENDO CAP	Aumento Patrimonial (Series APV)
24/04/2019	19.895	DIVIDENDO CCU	Aumento Patrimonial (Series APV)
25/04/2019	10.245	DIVIDENDO MALLPLAZA	Aumento Patrimonial (Series APV)
26/04/2019	3.151	DIVIDENDO SMSAAM	Aumento Patrimonial (Series APV)
02/05/2019	63.040	DIVIDENDO CMPC	Aumento Patrimonial (Series APV)
03/05/2019	16.311	DIVIDENDO FALABELLA	Aumento Patrimonial (Series APV)
06/05/2019	8.534	DIVIDENDO ANTARCHILE - SECURITY	Aumento Patrimonial (Series APV)
06/05/2019	62.997	DIVIDENDO COPEC - SQM-B - SALFACORP	Aumento Patrimonial (Series APV)
08/05/2019	6.691	DIVIDENDO CENCOSUD	Aumento Patrimonial (Series APV)
09/05/2019	6.288	DIVIDENDO SK	Aumento Patrimonial (Series APV)
10/05/2019	14.295	DIVIDENDO PARAUCO	Aumento Patrimonial (Series APV)
13/05/2019	22.303	DIVIDENDO LTM_RIPLEY_SM-CHILE B	Aumento Patrimonial (Series APV)
13/05/2019	186.480	DIVIDENDO ENELCHILE_ENELAM_ENELGXCH	Aumento Patrimonial (Series APV)
15/05/2019	11.803	DIVIDENDO ILC	Aumento Patrimonial (Series APV)
17/05/2019	87	DIVIDENDO ENERSIS	Aumento Patrimonial (Series APV)

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

17/05/2019	22.205	DIVIDENDO AGUAS-A	Aumento Patrimonial (Series APV)
20/05/2019	22.412	DIVIDENDO AESGENER_ECL_CONCHATORO	Aumento Patrimonial (Series APV)
23/05/2019	11.736	DIVIDENDO INV. AQGUAS METROPOLITANAS SA	Aumento Patrimonial (Series APV)
24/05/2019	3	DIVIDENDO DIF AESGENER	Aumento Patrimonial (Series APV)
07/06/2019	11.781	DIVIDENDO SQM-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
13/06/2019	1.825	DIVIDENDO SK	Aumento Patrimonial (Series APV)
17/06/2019	33.297	DIVIDENDO ECL	Aumento Patrimonial (Series APV)
05/08/2019	646	DIVIDENDO BESALCO &	Aumento Patrimonial (Series APV)
09/09/2019	7.021	DIVIDENDO SQM-B	Aumento Patrimonial (Series APV)
17/09/2019	1.024	DIVIDENDO SK	Aumento Patrimonial (Series APV)
23/09/2019	1.572	DIVIDENDO CONCHATORO	Aumento Patrimonial (Series APV)
23/09/2019	2.831	DIVIDENDO CMPC	Aumento Patrimonial (Series APV)
21/10/2019	2.530	DIVIDENDO ILC	Aumento Patrimonial (Series APV)
07/11/2019	614	DIVIDENDO BESALCO	Aumento Patrimonial (Series APV)
28/11/2019	826	DIVIDENDO EMBONOR-B &	Aumento Patrimonial (Series APV)
29/11/2019	12.692	DIVIDENDO AESGENER	Aumento Patrimonial (Series APV)
09/12/2019	8.284	DIVIDENDO AESGENER	Aumento Patrimonial (Series APV)
09/12/2019	13.128	DIVIDENDO ECL	Aumento Patrimonial (Series APV)
12/12/2019	619	DIVIDENDO SK	Aumento Patrimonial (Series APV)
13/12/2019	15.478	DIVIDENDO COLBUN	Aumento Patrimonial (Series APV)
20/12/2019	2.021	DIVIDENDO CCU	Aumento Patrimonial (Series APV)
24/12/2019	1.892	DIVIDENDO CONCHATORO	Aumento Patrimonial (Series APV)
	<u>849.178</u>		

Fecha	Monto a distribuir M\$	Origen de la Distribución	Forma de distribución
02/01/2019	2.241	DIVIDENDO CCU	Reinversión (Series no APV)
07/01/2019	8.640	DIVIDENDO FALABELLA	Reinversión (Series no APV)
07/01/2019	11.705	DIVIDENDO CMPC	Reinversión (Series no APV)
14/01/2019	2.927	DIVIDENDO MALLPLAZA	Reinversión (Series no APV)
17/01/2019	1.219	DIVIDENDO ILC	Reinversión (Series no APV)
21/01/2019	225	DIVIDENDO ANDINA-B	Reinversión (Series no APV)
21/01/2019	8.407	DIVIDENDO ENELCHILE	Reinversión (Series no APV)
21/01/2019	24.891	DIVIDENDO ENELAM	Reinversión (Series no APV)
14/03/2019	16.803	DIVIDENDO ITAUCORP	Reinversión (Series no APV)
25/03/2019	599	DIVIDENDO CONCHATORO	Reinversión (Series no APV)
25/03/2019	43.044	DIVIDENDO CHILE y SM-CHILE	Reinversión (Series no APV)
01/04/2019	28.940	DIVIDENDO BCI	Reinversión (Series no APV)
12/04/2019	1.494	DIVIDENDO ENELCHILE	Reinversión (Series no APV)
18/04/2019	59.412	DIVIDENDO BSANTANDER	Reinversión (Series no APV)
23/04/2019	19.205	DIVIDENDO CAP	Reinversión (Series no APV)
24/04/2019	17.837	DIVIDENDO CCU	Reinversión (Series no APV)
25/04/2019	9.248	DIVIDENDO MALLPLAZA	Reinversión (Series no APV)
26/04/2019	2.843	DIVIDENDO SMSAAM	Reinversión (Series no APV)
02/05/2019	55.812	DIVIDENDO CMPC	Reinversión (Series no APV)
03/05/2019	14.281	DIVIDENDO FALABELLA	Reinversión (Series no APV)
06/05/2019	7.464	DIVIDENDO ANTARCHILE - SECURITY	Reinversión (Series no APV)
06/05/2019	55.099	DIVIDENDO COPEC - SQM-B - SALFACORP	Reinversión (Series no APV)
08/05/2019	5.842	DIVIDENDO CENCOSUD	Reinversión (Series no APV)
09/05/2019	5.446	DIVIDENDO SK	Reinversión (Series no APV)
10/05/2019	12.272	DIVIDENDO PARAUCO	Reinversión (Series no APV)
13/05/2019	19.104	DIVIDENDO LTM_RIPLEY_SM-CHILE B	Reinversión (Series no APV)
13/05/2019	159.730	DIVIDENDO ENELCHILE_ENELAM_ENELGXCH	Reinversión (Series no APV)
15/05/2019	9.951	DIVIDENDO ILC	Reinversión (Series no APV)
17/05/2019	74	DIVIDENDO ENERSIS	Reinversión (Series no APV)
17/05/2019	18.800	DIVIDENDO AGUAS-A	Reinversión (Series no APV)
20/05/2019	19.133	DIVIDENDO AESGENER_ECL_CONCHATORO	Reinversión (Series no APV)

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

23/05/2019	9.884	DIVIDENDO INV AAGUAS METROPOLITANAS SA	Reinversión (Series no APV)
24/05/2019	2	DIVIDENDO DIF AESGENER	Reinversión (Series no APV)
07/06/2019	9.981	DIVIDENDO SQM-B	Reinversión (Series no APV)
13/06/2019	1.556	DIVIDENDO SK	Reinversión (Series no APV)
17/06/2019	27.994	DIVIDENDO ECL	Reinversión (Series no APV)
05/08/2019	538	DIVIDENDO BESALCO &	Reinversión (Series no APV)
09/09/2019	6.021	DIVIDENDO SQM-B	Reinversión (Series no APV)
17/09/2019	875	DIVIDENDO SK	Reinversión (Series no APV)
23/09/2019	1.347	DIVIDENDO CONCHATORO	Reinversión (Series no APV)
23/09/2019	2.427	DIVIDENDO CMPC	Reinversión (Series no APV)
21/10/2019	2.411	DIVIDENDO ILC	Reinversión (Series no APV)
07/11/2019	602	DIVIDENDO BESALCO	Reinversión (Series no APV)
28/11/2019	845	DIVIDENDO EMBONOR-B &	Reinversión (Series no APV)
29/11/2019	12.770	DIVIDENDO AESGENER	Reinversión (Series no APV)
09/12/2019	7.281	DIVIDENDO AESGENER	Reinversión (Series no APV)
09/12/2019	11.537	DIVIDENDO ECL	Reinversión (Series no APV)
12/12/2019	476	DIVIDENDO SK	Reinversión (Series no APV)
13/12/2019	11.994	DIVIDENDO COLBUN	Reinversión (Series no APV)
20/12/2019	1.438	DIVIDENDO CCU	Reinversión (Series no APV)
24/12/2019	1.355	DIVIDENDO CONCHATORO	Reinversión (Series no APV)

754.022

Total Distribución de Beneficios

1.603.200

FONDO MUTUO PRINCIPAL CAPITALES ACCIONES CHILENAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa

Durante 2020 y 2019 no se efectuaron operaciones de compra con retroventa.

Nota 21 - Hechos relevantes

Durante el 2020 y 2019 no hay hechos relevantes que informar.

Nota 22 - Hechos posteriores

A juicio de la Administración, entre el 31 de Diciembre de 2020 y la fecha de presentación de estos estados financieros, no han ocurrido hechos posteriores significativos que afecten la presentación de los mismos.