

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Santiago, Chile

31 de diciembre de 2022 y 2021



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 Europe Equity

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Europe Equity, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2022 y 2021 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 Europe Equity al 31 de diciembre de 2022 y 2021 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 'Daniel Zacharow Milleo'.

Daniel Zacharow Milleo
EY Audit Ltda.

Santiago, 29 de marzo de 2023

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Santiago, Chile

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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 EUROPE EQUITY

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

	Nota	2022 M\$	2021 M\$
Activo			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	742.761	1.972.365
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	44.064.477	105.597.136
Cuentas por cobrar a intermediarios		2	1.266.903
Otras cuentas por cobrar		48.618	6.091
Total activo		44.855.858	108.842.495
Pasivo			
Cuentas por pagar a intermediarios		46	1.604.863
Rescates por pagar		138.635	807.364
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	5.338	11.888
Otros documentos y cuentas por pagar		1.422	589
Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		145.441	2.424.704
Activo neto atribuible a los partícipes		44.710.417	106.417.791

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Estados de Resultados Integrales

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

	Nota	2022 M\$	2021 M\$
<u>Ingresos/pérdidas de la operación</u>			
Intereses y reajustes	7	-	1.642
Ingresos por dividendos		461.530	390.613
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente.		(42.085)	61.420
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.	13	(20.451.870)	19.726.229
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	(34.790)	(49.587)
Otros		(189)	-
Total ingresos/pérdidas netos de la operación.		(20.067.404)	20.130.317
<u>Gastos</u>			
Comisión de administración	9	(1.265.501)	(1.369.724)
Otros gastos de operación		(16.198)	(14.771)
Total gastos de operación		(1.281.699)	(1.384.495)
Utilidad de la operación antes de impuesto		(21.349.103)	18.745.822
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
Utilidad de la operación después de impuesto		(21.349.103)	18.745.822
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios.		(21.349.103)	18.745.822
Distribución de beneficios		-	-
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios.		(21.349.103)	18.745.822

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Por los ejercicios terminados entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2022 y 2021

2022	Serie <u>GLB (ex A)</u> M\$	Serie <u>B</u> M\$	Serie <u>H (ex C)</u> M\$	Serie <u>INV (ex LP180)</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>PAT (ex LPI)</u> M\$	Serie <u>O</u> M\$	Serie <u>K</u> M\$	Serie <u>P</u> M\$	Serie <u>LP3</u> M\$	Serie <u>PLAN1</u> M\$	Serie <u>PLAN2</u> M\$	Serie <u>PLAN3</u> M\$	Serie <u>PLAN4</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de enero de 2022	945.870	5.298.952	29.749.786	36.474.493	306.226	2.651.839	21.729.564	-	-	5.844.610	239.144	82.728	803.440	2.291.139	106.417.791
Aporte de Cuotas	178.372	3.637.315	5.210.428	7.270.727	10.781.657	4.079.436	8.813.670	4.788.825	9.915.469	384.722	106.693	29.358	128.480	659.385	55.984.537
Rescate de Cuotas	(825.492)	(4.869.486)	(20.228.673)	(30.089.669)	(3.606.301)	(3.565.626)	(20.409.876)	(1.202.265)	(2.537.530)	(5.238.302)	(304.868)	(98.691)	(794.978)	(2.571.051)	(96.342.808)
Aumento Neto Originado por transacciones de cuotas	(647.120)	(1.232.171)	(15.018.245)	(22.818.942)	7.175.356	513.810	(11.596.206)	3.586.560	7.377.939	(4.853.580)	(198.175)	(69.333)	(666.498)	(1.911.666)	(40.358.271)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	(172.694)	(1.078.348)	(5.642.290)	(7.105.793)	(571.192)	(643.986)	(4.055.537)	(164.022)	(353.432)	(991.030)	(40.969)	(13.395)	(136.942)	(379.473)	(21.349.103)
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2022	126.056	2.988.433	9.089.251	6.549.758	6.910.390	2.521.663	6.077.821	3.422.538	7.024.507	-	-	-	-	-	44.710.417

2021	Serie <u>A</u> M\$	Serie <u>PLAN1</u> M\$	Serie <u>PLAN2</u> M\$	Serie <u>PLAN3</u> M\$	Serie <u>PLAN4</u> M\$	Serie <u>B</u> M\$	Serie <u>C</u> M\$	Serie <u>LP3</u> M\$	Serie <u>LP180</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>LPI</u> M\$	Serie <u>O</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1 de Enero de 2021	351.752	69.552	79.905	341.708	1.525.342	2.549.590	16.553.143	1.892.954	11.423.102	200.795	378.413	16.968.157	52.334.413
Aporte de Cuotas	655.972	157.596	18.678	551.464	998.729	2.778.375	20.471.432	5.956.133	35.151.047	272.015	11.609.082	25.687.188	104.307.711
Rescate de Cuotas	(197.081)	(32.981)	(33.131)	(226.409)	(743.831)	(926.382)	(12.642.375)	(2.992.595)	(15.063.224)	(223.563)	(9.972.777)	(25.915.806)	(68.970.155)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	458.891	124.615	(14.453)	325.055	254.898	1.851.993	7.829.057	2.963.538	20.087.823	48.452	1.636.305	(228.618)	35.337.556
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	135.227	44.977	17.276	136.677	510.899	897.369	5.367.586	988.118	4.963.568	56.979	637.121	4.990.025	18.745.822
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2021	945.870	239.144	82.728	803.440	2.291.139	5.298.952	29.749.786	5.844.610	36.474.493	306.226	2.651.839	21.729.564	106.417.791

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Estados de Flujos de Efectivo

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

Flujos de efectivo originado por actividades de la operación	Nota	2022 M\$	2021 M\$
Compra de activos financieros		(17.313.623)	(87.513.051)
Venta/cobro de activos financieros		57.882.551	54.248.248
Dividendos recibidos		466.367	386.088
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(1.195.436)	(1.416.339)
Flujo neto originado por actividades de la operación		<u>39.839.859</u>	<u>(34.295.054)</u>
Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento			
Colocación de cuotas en circulación		55.984.537	104.307.711
Rescate de cuotas en circulación		(97.011.915)	(68.451.937)
Flujo neto originado por actividades de financiamiento		<u>(41.027.378)</u>	<u>35.855.774</u>
Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente		<u>(1.187.519)</u>	<u>1.560.720</u>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		<u>1.972.365</u>	<u>350.225</u>
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		<u>(42.085)</u>	<u>61.420</u>
Saldo final efectivo y efectivo equivalente	6	<u>742.761</u>	<u>1.972.365</u>

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 1 - Información general	6
Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables	8
Nota 3 - Cambios contables	14
Nota 4 - Riesgos financieros	16
Nota 5 - Política de inversión del Fondo.....	23
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo	26
Nota 7 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado	27
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado	28
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas.....	29
Nota 10 - Cuotas en circulación	35
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo	36
Nota 12 - Custodia de valores	38
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	40
Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros	40
Nota 15 - Excesos de inversión	40
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo....	40
Nota 17 - Información estadística	41
Nota 18 - Sanciones.....	56
Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes.....	56
Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa	56
Nota 21 - Hechos relevantes.....	56
Nota 22 - Hechos posteriores	56

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 1 - Información general

El Fondo Mutuo Principal Europe Equity es clasificado como un Fondo accionario Europa desarrollado, 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 extranjeros. La dirección de su oficina registrada es Apoquindo 3.600 Piso 10, Las Condes. El Fondo está regido por la Ley 20.712 de 2014, por el reglamento de la Ley contenido en el Decreto Supremo de Hacienda de 2014, por Normas de la Comisión para el Mercado Financiero y por el reglamento interno del Fondo.

El objetivo del Fondo es invertir en una cartera diversificada de inversiones para personas que deseen invertir en el mediano y largo plazo en el mercado bursátil, principalmente europeo, asumiendo el riesgo que conlleva la región. Este Fondo Mutuo invierte en instrumentos de deuda de corto, mediano y largo plazo e instrumentos de capitalización de emisores nacionales y extranjeros.

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

El Fondo Mutuo Principal Europe Equity inició sus operaciones con fecha 25 de Noviembre de 1996. 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 2022 fue depositado en la Comisión para el Mercado Financiero con fecha 31 de Marzo de 2022 entrando en vigencia el 30 de Abril de 2022.

Entre sus principales modificaciones se encuentran:

- a) Serie A: Se modifica nombre de la serie denominada A por GLOBAL.
- b) Serie C: Se modifica nombre de la serie denominada C por H y se modifican los Requisitos de Ingreso a la serie.
- c) Serie APVAC: Se elimina serie denominada APVAC.
- d) Serie Plan1: Se elimina serie denominada Plan1, la que se fusiona con serie B.
- e) Serie Plan2: Se elimina serie denominada Plan2, la que se fusiona con serie B.

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables

Los principales criterios contables aplicados en la preparación de estos estados financieros se exponen a continuación.

2.1 Bases de preparación

a) Estados financieros

Los presentes estados financieros comparativos han sido preparados con el fin de dar cumplimiento a las normas impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero de Chile a través de sus Oficios Circular N° 544 del 2009, 592 del 2010 y Circular N°1.997 de 2010.

Los presentes estados financieros comparativos del Fondo Mutuo Principal Europe Equity, al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (IFRS)

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

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

El Directorio de la Administradora del Fondo ha autorizado la emisión de los presentes estados financieros en su sesión N° 692 del 29 de marzo del 2023.

b) Moneda funcional y de presentación

La moneda funcional del Fondo Mutuo Principal Europe Equity 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 EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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.

	31.12.2022	31.12.2021
	\$	\$
Dólar observado	855,86	844,69
Euro	915,95	955,64
Libra	-	1.139,32

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 EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

2.2 Período cubierto

Los presentes estados financieros comparativos cubren los siguientes ejercicios:

Estado de Situación Financiera: Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2022 y 2021, 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 2022 y 2021.

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 Europe Equity, 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 de saldos mantenidos en bancos.

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

2.5 Cuentas por cobrar y pagar a intermediarios

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

2.6 Activos financieros

2.6.1 Clasificación y medición

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

a) Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados

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

b) Reconocimiento, baja y medición

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

2.6 Activos financieros (continuación)

2.6.1 Clasificación y medición (continuación)

b) Reconocimiento, baja y medición (continuación)

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

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

c) Estimación del valor razonable

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

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

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

2.6.1 Activos financieros (continuación)

2.6.2 Clasificación y medición (continuación)

c) Estimación del valor razonable (continuación)

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

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

2.7 Cuotas en circulación

El Fondo emite cuotas, las cuales se pueden recuperar a opción del partícipe. El Fondo ha emitido 10 series de cuotas las cuales poseen características diferentes en cuanto a remuneración por administración y comisiones de rescate, además existen series exclusivas para APV individual y APV colectivo o grupal.

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

2.8 Ingresos y pérdidas de la operación

Los principales ingresos reconocidos por el Fondo son los siguientes:

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

2.9 Tributación

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

Nota 3 - Cambios contables

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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 con su objetivo y política de inversión. Al respecto el Fondo Mutuo Principal Europe Equity, es definido como un Fondo Mutuo mixto extranjero con derivados, tal como se señala en Nota 1 de Información general.

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

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

a) Riesgo de crédito

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

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

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

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

Clasificación de riesgo	31.12.2022	31.12.2021
	%	%
AAA-AA o N-1	-	-
NA	100,00	100,00
Total	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

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

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

Cartera de inversiones	31.12.2022	31.12.2021
	%	%
Emisores nacionales		
Depósitos a plazo	-	-
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	-	-
Total emisores nacionales	0,00	-
Emisores extranjeros		
Títulos representativos de índices	-	-
Cuotas de Fondos mutuos	58,14	76,10
Otros títulos de Capitalización	41,86	23,90
Total emisores extranjeros	100,00	100,00
Total Cartera	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

Exposición máxima al riesgo de crédito:

La siguiente tabla detalla la máxima exposición al riesgo de crédito del Fondo Mutuo Principal Europe Equity, los valores no consideran garantías asociadas:

Instrumentos de deuda al:	31.12.2022	31.12.2021
	M\$	M\$
Depósitos a plazo	-	-
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	-	-
Exposición máxima al riesgo de crédito	-	-

b) Riesgo de liquidez

El riesgo de liquidez es el riesgo de que una entidad encuentre dificultades en cumplir obligaciones asociadas con pasivos financieros que son liquidadas entregando efectivo u otro activo financiero, o que estas obligaciones deban liquidarse de manera desventajosa para el Fondo.

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

b) Riesgo de liquidez (continuación)

Al respecto, la Administradora reconoce la relevancia de establecer medidas para mitigar este riesgo, por cuanto cada Fondo debe ser capaz en todo momento de hacerse cargo de sus compromisos y proceder al pago oportuno de los rescates solicitados. Por este motivo estableció una política de liquidez que busca mitigar los siguientes riesgos:

- Que la cartera no tenga la liquidez necesaria para cumplir con los rescates solicitados por los partícipes del Fondo.
- No poder realizar una transacción a ningún precio debido a que no hay suficiente actividad en el mercado para un instrumento en particular.
- Verse forzado a realizar una transacción a precios muy malos debido al bajo nivel de actividad en el mercado respecto de un instrumento en particular.

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

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

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros (CFME)	Schroder ISF European Value	8.836.428	20,05%
Titulos Representativos de Indices Accionarios Ext	iShares Europe ETF	6.018.173	13,66%
Titulos Representativos de Indices Accionarios Ext	SPDR Portfolio Europe ETF	5.406.153	12,27%
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros (CFME)	JPMorgan Funds - Europe Equity	4.433.009	10,06%
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros (CFME)	JPMorgan Funds - Europe Strate	3.408.309	7,73%
Otros Instrumentos	(*) Ver comentario	15.962.405	36,23%
Total		44.064.477	100,00%

(*) Corresponde a un total de 14 emisores y tipos de instrumentos

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

c) Riesgo de mercado

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

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

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

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

Al cierre de los estados financieros el valor en libros de los activos financieros del Fondo mantenidos en monedas extranjeras como porcentaje de sus inversiones financieras representan un 100,00% y todas ellas corresponden a dólares estadounidenses y Euros.

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

c) Riesgo de mercado (continuación)

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

Tipos de instrumentos y su origen	31.12.2022	31.12.2021
	%	%
Instrumentos de deuda nacionales	-	-
Instrumentos de capitalización de emisores extranjeros	41,86	23,90
Cuotas de Fondos mutuos extranjeros	58,14	76,10
Total	100,00	100,00

Análisis de Sensibilidad

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

En el caso de los instrumentos de capitalización se hizo la simulación disminuyendo un 10% el precio de las acciones nacionales, para los extranjeros se disminuyó un 10% el precio del dólar observado. Para la cartera de cuotas de Fondos de inversión extranjeros en la simulación se hizo disminuyendo un 10% el precio de base en las tasas de los instrumentos. El impacto en el activo neto es el siguiente:

	Monto M\$	Monto modificado M\$	Diferencia %
Instrumentos de Capitalización Nacionales y Extranjeros	44.064.47	39.658.029	-10,00%
	Monto M\$	Monto modificado M\$	Diferencia
Instrumentos de Deuda	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

Clasificación por niveles de los instrumentos financieros:

Activos	Nivel 1	Saldo Total
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	M\$	M\$
Cuotas de Fondos mutuos	25.620.807	25.620.807
Otros títulos de capitalización	18.443.670	18.443.670
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-
Totales Activos	44.064.477	44.064.477

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 EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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	0	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	10
1.2.a) Valores emitidos o garantizados por el Estado de un país extranjero o por sus Bancos Centrales	0	10
1.2.b) Valores emitidos o garantizados por entidades bancarias extranjeras o internacionales que se transen habitualmente en los mercados locales o internacionales	0	10
1.2.c) Títulos de deuda de oferta pública, emitidos por sociedades o corporaciones extranjeras	0	10
1.2.d) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	10
2. Instrumentos de Capitalización	90	100
2.1 Emisores Nacionales	0	10
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	10
2.1.b) Acciones de sociedades anónimas abiertas, de las referidas en el artículo 13, número 2, inciso segundo del Decreto Ley N° 1.328 de 1976.	0	10

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 5 - Política de inversión del Fondo (continuación)

Tipo de instrumento	%Mínimo	%Máximo
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
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) Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Superintendencia de Valores y Seguros.	0	10
2.1.h) Títulos representativos de índices accionarios.	0	10
2.2 Emisores Extranjeros	90	100
2.2.a) Acciones de transacción bursátil, emitidas por sociedades o corporaciones extranjeras, o títulos representativos de éstas, tales como ADR.	0	100
2.2.b) Acciones emitidas por sociedades o corporaciones extranjeras o títulos representativos de éstas, tales como ADR, que no cumplen con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil.	0	10
2.2.c) Cuotas de Fondos de inversión abiertos, entendiéndose por tales aquellos Fondos de inversión constituidos en el extranjero, cuyas cuotas de participación sean rescatables.	0	100
2.2.d) Cuotas de Fondos de inversión cerrados, entendiéndose por tales aquellos Fondos de inversión constituidos en el extranjero, cuyas cuotas de participación no sean rescatables	0	100
2.2.e) Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	100
2.2.f) Títulos representativos de índices accionarios.	0	100
3. Otros instrumentos e inversiones financieras	0	10
3.a) Títulos representativos de índices de deuda.	0	10
3.b) Títulos representativos de índices de commodities.	0	10
3.c) Commodities y títulos representativos de commodities.	0	10
4. Acciones de empresas que operen en Europa, sin perjuicio del país en que se transen, y/o en otros instrumentos de capitalización cuyo subyacente esté compuesto en su mayoría por este tipo de instrumentos.	60	100

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 5 - Política de inversión del Fondo (continuación)

Diversificación de las inversiones por emisor y grupo empresarial

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

Límite máximo de inversión en cuotas de un Fondo de inversión extranjero. : 25% del activo del Fondo

Límite máximo de inversión en títulos de deuda de securitización correspondientes a un patrimonio de los referidos en el Título XVIII de la Ley No. 18.045. : 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 o vehículos de inversión colectiva extranjeros administrados por la misma Administradora o personas relacionadas, que cumplan con lo dispuesto en el artículo 61 de la Ley N°20.712 y la NCG N° 376 de la Comisión para el Mercado Financiero. : 100% del activo del Fondo.

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo

a) La composición de este rubro es la siguiente:

Efectivo y Equivalente al Efectivo	Saldo al	
	2022	2021
	M\$	M\$
Saldos en bancos	742.761	1.972.365
Total	742.761	1.972.365

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

Efectivo y Equivalente al Efectivo		Saldo al	
		2022	2021
		M\$	M\$
Banco	\$ Chilenos	37.941	529.451
Banco	US\$	704.820	1.442.914
Total efectivo		742.761	1.972.365

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

El saldo de la cartera al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 y sus movimientos durante cada año, son los siguientes:

a) Composición de la cartera

Instrumento	<u>Al 31 de Diciembre de 2022</u>				<u>Al 31 de Diciembre de 2021</u>			
	Nacional M\$	Extranjero M\$	Total M\$	% de Activo neto	Nacional M\$	Extranjero M\$	Total M\$	% de Activo neto
<u>i) Instrumentos Capitalización</u>								
Cuotas de Fondos mutuos	-	25.620.807	25.620.807	57,30	-	80.358.410	80.358.410	75,51
Otros títulos de capitalización	-	18.443.670	18.443.670	41,25	-	25.238.726	25.238.726	23,72
Subtotal	-	44.064.477	44.064.477	98,56	-	105.597.136	105.597.136	99,23
<u>ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</u>								
Dep. y/o Pagos Bancos e Inst.Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>iii) Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días</u>								
Bonos Emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	44.064.477	44.064.477	98,56	-	105.597.136	105.597.136	99,23

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

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

	31.12.2022	31.12.2021
	M\$	M\$
Saldo de inicio	105.597.136	52.599.999
Intereses y reajustes	-	1.642
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(20.451.870)	19.766.774
Compras	15.708.660	88.229.374
Ventas	(56.650.311)	(50.600.641)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(139.138)	(4.400.012)
Saldo Final	<u>44.064.477</u>	<u>105.597.136</u>

Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 el Fondo Mutuo no mantiene activos financieros a costo amortizado.

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas

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

a) Remuneración por administración

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

4,7880%	para la Serie GLOBAL	IVA incluido
2,0000%	para la Serie B	Exento de IVA
1,6500%	para la serie H	Exento de IVA
3,5700%	para la serie INVERSIONISTA	IVA incluido
3,5700%	para la serie G	IVA incluido
1,3000%	para la serie PATRIMONIAL	IVA incluido
0,0000%	para la serie O	IVA incluido
1,0000%	Para la serie I2	IVA incluido
1,6500%	Para la serie P	Exento de IVA
1,0900%	Para la serie K	Exento de IVA

El total de remuneración por administración del ejercicio ascendió a M\$1.265.501 (M\$1.369.724 en el año 2021), que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales. Adeudándose M\$5.338 (M\$11.888 en el año 2021) 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 EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas

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

Tenedor GLB	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,474	-	812,1471	338,3587	-	473,7884	597.376

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	0,080	-	1.254,9395	260,5456	-	994,3939	2.384.097
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,012	-	43.721,2673	43.571,3601	-	149,9072	359.408

Tenedor H	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,011	15.745,3729	12.383,2766	27.731,6124	-	397,0371	1.038.027
Accionistas de la sociedad administradora	-	3.647.240,0839	102.153,3001	3.749.410,1129	17,3773	0,6484	1.695
Personal clave de la administración	0,001	-	23,8010	-	-	23,8010	62.226

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	-	9.447,5213	-	9.395,6375	- 51,8838	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	23,9867	102,0074	78,0207	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas (continuación)

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

Tenedor INV	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,292	2.305,7995	10.272,7949	-	- 970,7556	11.607,8388	19.133.820
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	7.261.352,5516	811.216,0290	8.072.564,7015	-	3,8791	6.394
Personal clave de la Administración	0,168	-	130,6839	64,2144	6.590,4507	6.656,9202	10.972.956

Tenedor G	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	99,029	-	5.418.669,8571	1.749.155,7524	-	3.669.514,1047	6.843.320.154
Personal clave de la Administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor PLAN4	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	44.760,9456	777,2326	1.818,3667	- 43.719,8115	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	-	9.688,5717	269,8247	53.734,9069	43.776,5105	-	-

Tenedor PAT	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	18,0445	18,0445	-	-	-
Personal clave de la Administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas (continuación)

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

Tenedor P	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	100,000	-	9.929.526,2173	2.584.432,7385	-	7.345.093,4788	7.024.507.325
Personal clave de la Administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor K	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	2,028	-	72.148,1554	-	-	72.148,1554	69.408.322
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	6.932,7285	6.932,7285	-	-	-
Personal clave de la Administración	0,587	-	107.138,5453	86.272,8750	-	20.865,6703	20.073.294

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas

a) Tenencia de cuotas por la Administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal al 31 de Diciembre de 2021

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

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	0,1740	31.284,7440	17.713,6464	33.253,0175	-	15.745,3729	51.910.755
Accionistas de la Sociedad Administradora	40,3630	2.935.987,0597	3.136.109,7605	2.424.856,7363	-	3.647.240,0839	12.024.547.563
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	0,437	7.768,4386	11.709,8974	10.030,8147	-	9.447,5213	25.546.985
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas (continuación)

b) Tenencia de cuotas por la Administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal al 31 de Diciembre de 2021 (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	-	7.104,0882	1.823,6639	-	5.280,4243	11.188,839
Accionistas de la Sociedad Administradora	42,1840	3.992.275,1606	7.025.479,7912	3.756.402,4002	-	7.261.352,5516	15.386.283,239
Personal clave de la Administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor PLAN4	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	5,8770	39549,9744	19474,2007	14263,2295	-	44760,9456	134.645,356
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	1,2720	43,9171	15631,3754	5986,7208	-	9688,5717	29.144,183

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 10 - Cuotas en circulación

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

2022	<u>Serie GLB (ex A)</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie PLAN1</u>	<u>Serie PLAN2</u>	<u>Serie PLAN3</u>	<u>Serie PLAN4</u>	<u>Serie H (ex C)</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie INV (ex LP180)</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie PAT (ex LPI)</u>	<u>Serie O</u>	<u>Serie K</u>	<u>Serie P</u>
Saldo al 1 de enero	576.517,0745	1.746.535,9344	85.672,5619	26.616,7952	262.707,5971	761.656,7163	9.023.592,0604	2.161.393,1258	17.213.653,9872	127.472,5805	1.393.222,4100	10.875.030,4167	-	-
Cuotas suscritas	130.511,7558	1.440.407,0815	46.037,8252	11.362,4976	50.247,6956	264.740,1991	1.855.977,2232	160.287,3802	3.955.052,5203	5.467.068,1166	2.534.370,3240	5.241.263,8165	4.783.524,9096	9.929.526,3097
Cuotas rescatadas	607.052,2124	1.940.484,0806	131.710,3871	37.979,2928	312.955,2927	1.026.396,9154	7.403.002,1892	2.321.680,5060	17.195.190,5089	1.889.062,5549	2.262.773,5371	12.343.278,1877	1.225.885,1149	2.584.432,8308
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre	99.976,6179	1.246.458,9353	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	3.476.567,0944	0,0000	3.973.515,9986	3.705.478,1422	1.664.819,1969	3.773.016,0455	3.557.639,7947	7.345.093,4789

2021	<u>Serie A</u>	<u>Serie PLAN1</u>	<u>Serie PLAN2</u>	<u>Serie PLAN3</u>	<u>Serie PLAN4</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie C</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie LP180</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie LPI</u>	<u>Serie O</u>
Saldo al 1 de enero	269.812,0492	32.356,3988	33.451,7887	145.674,8966	662.451,2110	1.087.453,1781	6.520.022,2288	902.444,9086	6.867.549,9129	105.809,1361	259.078,7851	11.211.223,7602
Cuotas suscritas	436.053,9197	65.812,3176	6.687,4836	198.551,7685	371.844,7051	997.680,1021	6.933.676,6942	2.453.809,6569	18.106.293,4806	128.908,7668	6.726.991,0850	14.864.510,3801
Cuotas rescatadas	129.348,8944	12.496,1545	13.522,4771	81.519,0680	272.639,1998	338.597,3458	4.430.106,8626	1.194.861,4397	7.760.189,4063	107.245,3224	5.592.847,4601	15.200.703,7236
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre	576.517,0745	85.672,5619	26.616,7952	262.707,5971	761.656,7163	1.746.535,9344	9.023.592,0604	2.161.393,1258	17.213.653,9872	127.472,5805	1.393.222,4100	10.875.030,4167

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 11 - Rentabilidad del Fondo

La rentabilidad nominal obtenida por el Fondo es la siguiente:

a) Rentabilidad mensual

Mes	Serie GLB EX A	Serie Plan 1	Serie Plan 2	Serie Plan 3	Serie Plan 4	Serie B	Serie H EX C	Serie LP3	Serie INV EX LP180	Serie G	Serie PAT EX LPI	Serie O	Serie K	Serie P
Enero	-12,3104%	-12,0763%	-12,0614%	-12,0465%	-12,0315%	-12,1025%	-12,0763%	-12,1308%	-12,2196%	-12,2666%	-12,0502%	-11,9530%	-	-
Febrero	-5,6588%	-5,4314%	-5,4169%	-5,4023%	-5,3878%	-5,4568%	-5,4314%	-5,4843%	-5,5706%	-5,6163%	-5,4060%	-5,3116%	-	-
Marzo	-1,0117%	-0,7475%	-0,7306%	-0,7138%	-0,6969%	-0,7770%	-0,7475%	-0,8090%	-0,9092%	-0,9623%	-0,7180%	-0,6083%	-	-
Abril	0,2167%	-	-	-	-	0,4466%	0,4755%	-	0,3170%	0,2668%	0,5044%	0,6118%	-	-
Mayo	-1,6124%	-	-	-	-	-1,3791%	-1,3498%	-	-1,5106%	-1,5123%	-1,3205%	-1,2115%	-	-1,3498%
Junio	-0,0700%	-	-	-	-	0,1592%	0,1881%	-	0,0301%	0,0301%	0,2169%	0,3240%	0,2342%	0,1881%
Julio	0,6311%	-	-	-	-	0,8697%	0,8997%	-	0,7353%	0,7353%	0,9297%	1,0412%	0,9477%	0,8997%
Agosto	-7,6578%	-	-	-	-	-7,4389%	-7,4114%	-	-7,5622%	-7,5623%	-7,3838%	-7,2815%	-7,3673%	-7,4114%
Septiembre	-4,1112%	-	-	-	-	-3,8912%	-3,8636%	-	-4,0151%	-4,0151%	-3,8359%	-3,7331%	-3,8193%	-3,8635%
Octubre	6,3575%	-	-	-	-	6,6096%	6,6413%	-	6,4676%	6,4676%	6,6730%	6,7909%	6,6921%	6,6413%
Noviembre	6,0051%	-	-	-	-	6,2484%	6,2789%	-	6,1113%	6,1113%	6,3095%	6,4231%	6,3279%	6,2789%
Diciembre	-5,1934%	-	-	-	-	-4,9686%	-4,9403%	-	-5,0952%	-5,0952%	-4,9121%	-4,8070%	-4,8951%	-4,9403%

b) Rentabilidad en los últimos períodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
GLB (EX A)	-23,1500%	-3,2864%	4,3522%
B	-20,9771%	2,2600%	13,6804%
H (EX C)	-20,7000%	2,9784%	14,8815%
INV (EX LP180)	-22,2081%	-0,9013%	8,4452%
G	-22,3693%	-1,7285%	6,8620%
PAT (EX LPI)	-20,4219%	3,7018%	16,0954%
O	-19,3807%	6,4333%	20,7167%
K	-	-	-
P	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 11 - Rentabilidad del Fondo (continuación)

c) Rentabilidad real mensual Series APV

Año 2022	Serie B	Serie H (ex C)	Serie Plan1	Serie Plan2	Serie Plan3	Serie Plan4	Serie K	Serie P
Enero	-12,7246%	-12,6986%	-12,6986%	-12,6838%	-12,6689%	-12,6541%	-	-
Febrero	-6,4357%	-6,4105%	-6,4105%	-6,3962%	-6,3818%	-6,3674%	-	-
Marzo	-1,3666%	-1,3373%	-1,3373%	-1,3205%	-1,3038%	-1,2870%	-	-
Abril	-0,9543%	-0,9258%	-	-	-	-	-	-
Mayo	-2,8972%	-2,8684%	-	-	-	-	-	-2,8684%
Junio	-1,0737%	-1,0452%	-	-	-	-	-0,9997%	-1,0452%
Julio	-0,1277%	-0,0980%	-	-	-	-	-0,0504%	-0,0980%
Agosto	-8,5858%	-8,5586%	-	-	-	-	-8,5151%	-8,5586%
Septiembre	-5,0743%	-5,0470%	-	-	-	-	-5,0033%	-5,0470%
Octubre	5,5555%	5,5869%	-	-	-	-	5,6371%	5,5869%
Noviembre	5,6030%	5,6334%	-	-	-	-	5,6820%	5,6334%
Diciembre	-5,7783%	-5,7503%	-	-	-	-	-5,7055%	-5,7503%

d) Rentabilidad real últimos períodos anuales Series APVC

	Último Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	-30,2481%	-7,9855%	-2,8609%
Serie H (ex C)	-30,0035%	-7,6628%	-2,5200%
Serie K	-	-	-
Serie P	-	-	-

(*) Rentabilidades anualizadas según NCG 227

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 12 - Custodia de valores

El detalle de la custodia de valores del Fondo en el 2022 en los términos solicitados en el título VI de la Norma de Carácter General N°235 de la Comisión para el Mercado Financiero es el siguiente:

INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA						
CUSTODIA DE VALORES						
	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
ENTIDADES	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-			
Otros Entidades	-	-	-	44.064.477	100,0000%	98,2357%
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	-	-	-	44.064.477	100,0000%	98,2357%

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 12 - Custodia de valores (continuación)

El detalle de la custodia de valores del Fondo en el 2021 en los términos solicitados en el título VI de la Norma de Carácter General N°235 de la Comisión para el Mercado Financiero es el siguiente:

INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA						
CUSTODIA DE VALORES						
ENTIDADES	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	105.597.136	100,0000%	97,0183%
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	-	-	-	105.597.136	100,0000%	97,0183%

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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 2022 y 2021 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	2022	2021
	M\$	M\$
Cambios en el valor razonable de instrumentos de capitalización.	(20.591.012)	19.767.430
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	-	(33)
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	139.142	(41.168)
	(20.451.870)	19.726.229

Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	2022	2021
	M\$	M\$
Utilidad en venta instrumentos de capitalización.	(34.790)	(34.671)
Utilidad en venta de otros instrumentos.	-	(14.916)
Total	(34.790)	(49.587)

Nota 15 - Excesos de inversión

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no presenta excesos de inversión.

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

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

Naturaleza	Emisor	Representante de los Beneficiarios	Monto UF	Vigencia
Póliza de seguro	Compañía de Seguros de Crédito Continental	Banco Santander	34.000,00	Desde 10.01.2022 Hasta 10.01.2023

Dicha póliza fue renovada para el próximo período antes del 10 de Enero de 2023.

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 - Información estadística

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

a) Serie A

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.438,6907	95.036.154	3.551	210
FEBRERO	1.357,2785	86.731.149	2.763	200
MARZO	1.343,5473	76.213.396	2.541	193
ABRIL	-	-	1.620	-

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

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

b) Serie GBL

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ABRIL	1.346,4582	71.749.738	51	184
MAYO	1.324,7478	67.506.360	563	178
JUNIO	1.323,8202	63.872.117	490	182
JULIO	1.332,1753	57.840.550	554	215
AGOSTO	1.230,1600	50.236.666	482	209
SEPTIEMBRE	1.179,5857	45.668.457	432	204
OCTUBRE	1.254,5777	46.834.675	490	209
NOVIEMBRE	1.329,9168	47.967.263	539	209
DICIEMBRE	1.260,8492	44.855.858	535	211

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 - Información estadística (continuación)

c) Serie B

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.666,7924	95.036.154	8.485	1.733
FEBRERO	2.521,2713	86.731.149	7.202	1.713
MARZO	2.501,6813	76.213.396	6.947	1.700
ABRIL	2.512,8536	71.749.738	6.744	2.085
MAYO	2.478,1979	67.506.360	6.493	1.885
JUNIO	2.482,1441	63.872.117	5.799	1.858
JULIO	2.503,7322	57.840.550	5.818	1.803
AGOSTO	2.317,4822	50.236.666	5.445	1.782
SEPTIEMBRE	2.227,3042	45.668.457	4.821	1.785
OCTUBRE	2.374,5211	46.834.675	5.000	1.774
NOVIEMBRE	2.522,8897	47.967.263	5.176	1.745
DICIEMBRE	2.397,5379	44.855.858	5.264	1.735

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

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

d) Serie PLAN 1

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.454,2762	95.036.154	315	46
FEBRERO	2.320,9751	86.731.149	268	46
MARZO	2.303,6258	76.213.396	272	46
ABRIL	-	-	263	-

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 - Información estadística (continuación)

e) Serie PLAN 2

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.733,2218	95.036.154	92	38
FEBRERO	2.585,1668	86.731.149	77	38
MARZO	2.566,2787	76.213.396	78	38
ABRIL	-	-	76	-

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

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

f) Serie PLAN 3

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.689,8875	95.036.154	801	109
FEBRERO	2.544,5704	86.731.149	680	109
MARZO	2.526,4082	76.213.396	694	109
ABRIL	-	-	673	-

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

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

g) Serie PLAN 4

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.646,1793	95.036.154	1.891	263
FEBRERO	2.503,6075	86.731.149	1.574	259
MARZO	2.486,1599	76.213.396	1.621	259
ABRIL	-	-	1.597	-

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 - Información estadística (continuación)

h) Serie C

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	2.898,7462	95.036.154	38.895	705
FEBRERO	2.741,3043	86.731.149	33.322	697
MARZO	2.720,8135	76.213.396	32.493	688
ABRIL	-	-	30.628	-

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

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

i) Serie H

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ABRIL	2.733,7505	71.749.738	1.048	667
MAYO	2.696,8500	67.506.360	17.655	776
JUNIO	2.701,9218	63.872.117	16.100	756
JULIO	2.726,2315	57.840.550	15.751	741
AGOSTO	2.524,1803	50.236.666	14.368	726
SEPTIEMBRE	2.426,6572	45.668.457	12.439	716
OCTUBRE	2.587,8198	46.834.675	12.612	704
NOVIEMBRE	2.750,3070	47.967.263	12.844	702
DICIEMBRE	2.614,4327	44.855.858	13.089	707

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 - Información estadística (continuación)

j) Serie LP3

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.376,0648	95.036.154	10.748	698
FEBRERO	2.245,7537	86.731.149	8.094	656
MARZO	2.227,5852	76.213.396	5.778	610
ABRIL	-	-	4.863	-

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

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

k) Serie LP180

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.860,0033	95.036.154	104.994	2.097
FEBRERO	1.756,3904	86.731.149	85.876	1.991
MARZO	1.740,4211	76.213.396	73.498	1.869
ABRIL	-	-	64.140	-

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

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

l) Serie INV

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.745,9391	71.749.738	2.135	2.275
MAYO	1.719,5655	67.506.360	33.645	2.150
JUNIO	1.720,0826	63.872.117	28.839	2.056
JULIO	1.732,7306	57.840.550	27.054	1.968
AGOSTO	1.601,6975	50.236.666	24.583	1.883
SEPTIEMBRE	1.537,3870	45.668.457	20.900	1.834
OCTUBRE	1.636,8186	46.834.675	20.754	1.773
NOVIEMBRE	1.736,8500	47.967.263	20.853	1.682
DICIEMBRE	1.648,3533	44.855.858	20.873	1.651

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

(**) Serie cambió de nombre el 30 de Abril de 2022 y absorbió serie LP3

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 – Información estadística (continuación)

m) Serie LPI

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.674,0238	95.036.154	3.059	15
FEBRERO	1.583,5265	86.731.149	2.895	14
MARZO	1.572,1569	76.213.396	2.084	13
ABRIL	-	-	1.877	-

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

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

n) Serie PAT

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.580,0871	71.749.738	65	13
MAYO	1.559,2224	67.506.360	4.522	72
JUNIO	1.562,6041	63.872.117	4.541	71
JULIO	1.577,1319	57.840.550	4.406	73
AGOSTO	1.460,6789	50.236.666	3.814	70
SEPTIEMBRE	1.404,6490	45.668.457	3.162	70
OCTUBRE	1.498,3819	46.834.675	3.251	70
NOVIEMBRE	1.592,9223	47.967.263	3.204	69
DICIEMBRE	1.514,6770	44.855.858	2.899	66

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 – Información estadística (continuación)

o) Serie G

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.107,6084	95.036.154	975	98
FEBRERO	1.989,2395	86.731.149	776	97
MARZO	1.970,0971	76.213.396	594	95
ABRIL	1.975,3526	71.749.738	473	96
MAYO	1.945,4799	67.506.360	29.537	96
JUNIO	1.946,0649	63.872.117	27.281	96
JULIO	1.960,3746	57.840.550	27.482	96
AGOSTO	1.812,1261	50.236.666	25.403	97
SEPTIEMBRE	1.739,3666	45.668.457	21.834	95
OCTUBRE	1.851,8616	46.834.675	21.905	96
NOVIEMBRE	1.965,0350	47.967.263	21.731	95
DICIEMBRE	1.864,9118	44.855.858	21.605	94

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

p) Serie O

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.759,2799	95.036.154	-	4
FEBRERO	1.665,8335	86.731.149	-	4
MARZO	1.655,7001	76.213.396	-	4
ABRIL	1.665,8304	71.749.738	-	4
MAYO	1.645,6492	67.506.360	-	4
JUNIO	1.650,9817	63.872.117	-	4
JULIO	1.668,1721	57.840.550	-	4
AGOSTO	1.546,7036	50.236.666	-	4
SEPTIEMBRE	1.488,9641	45.668.457	-	4
OCTUBRE	1.590,0778	46.834.675	-	4
NOVIEMBRE	1.692,2108	47.967.263	-	4
DICIEMBRE	1.610,8655	44.855.858	-	4

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

Nota 17 – Información estadística (continuación)

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

q) Serie K

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
MAYO	989,0985	67.506.360	3.329	59
JUNIO	991,4147	63.872.117	3.334	60
JULIO	1.000,8106	57.840.550	3.682	70
AGOSTO	927,0777	50.236.666	3.705	68
SEPTIEMBRE	891,6699	45.668.457	3.183	67
OCTUBRE	951,3412	46.834.675	3.239	64
NOVIEMBRE	1.011,5408	47.967.263	3.290	65
DICIEMBRE	962,0249	44.855.858	3.288	62

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

r) Serie P

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ABRIL	1.000,0000	71.749.738	-	1
MAYO	986,5019	67.506.360	12.562	1
JUNIO	988,3571	63.872.117	11.923	1
JULIO	997,2497	57.840.550	12.636	1
AGOSTO	923,3397	50.236.666	12.253	1
SEPTIEMBRE	887,6662	45.668.457	10.521	1
OCTUBRE	946,6188	46.834.675	10.737	1
NOVIEMBRE	1.006,0563	47.967.263	10.610	2
DICIEMBRE	956,3537	44.855.858	10.186	2

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

Nota 17 – Información estadística (continuación)

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

La información estadística del Fondo del año 2021 según lo requerido en la Circular N° 1997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

a) **Serie A**

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.302,3437	45.400.556	1.493	140
FEBRERO	1.293,2532	47.227.995	1.375	146
MARZO	1.307,0595	41.624.031	1.526	142
ABRIL	1.359,7020	44.565.815	1.523	149
MAYO	1.424,5950	52.930.735	1.769	164
JUNIO	1.411,9714	70.742.841	2.040	172
JULIO	1.505,9714	84.855.000	2.461	182
AGOSTO	1.568,1600	90.428.744	2.730	190
SEPTIEMBRE	1.528,7622	95.033.215	2.957	196
OCTUBRE	1.590,9557	104.826.381	3.070	204
NOVIEMBRE	1.576,7837	106.761.341	3.102	211
DICIEMBRE	1.640,6625	108.842.495	3.616	214

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

b) **Serie B**

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	2.347,6774	45.400.556	4.406	1.373
FEBRERO	2.336,2820	47.227.995	3.994	1.373
MARZO	2.366,8210	41.624.031	4.386	1.360
ABRIL	2.467,7950	44.565.815	4.364	1.361
MAYO	2.591,7030	52.930.735	4.702	1.382
JUNIO	2.574,6307	70.742.841	5.018	1.418
JULIO	2.752,5434	84.855.000	5.732	1.484
AGOSTO	2.873,0045	90.428.744	6.584	1.546
SEPTIEMBRE	2.807,2500	95.033.215	6.872	1.579
OCTUBRE	2.928,3820	104.826.381	7.456	1.637
NOVIEMBRE	2.908,9548	106.761.341	7.945	1.685
DICIEMBRE	3.033,9784	108.842.495	8.616	1.736

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 – Información estadística (continuación)

c) Serie C

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.542,9574	45.400.556	22.572	578
FEBRERO	2.531,2938	47.227.995	19.609	573
MARZO	2.565,1446	41.624.031	20.922	575
ABRIL	2.675,3490	44.565.815	20.982	576
MAYO	2.810,5136	52.930.735	22.774	587
JUNIO	2.792,8034	70.742.841	24.923	608
JULIO	2.986,6807	84.855.000	28.990	633
AGOSTO	3.118,3155	90.428.744	33.657	656
SEPTIEMBRE	3.047,8235	95.033.215	34.850	672
OCTUBRE	3.180,2815	104.826.381	37.242	686
NOVIEMBRE	3.160,0923	106.761.341	38.470	701
DECIEMBRE	3.296,8895	108.842.495	40.413	708

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

d) Serie LP3

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.099,7025	45.400.556	3.455	425
FEBRERO	2.088,9017	47.227.995	2.959	433
MARZO	2.115,5243	41.624.031	3.274	437
ABRIL	2.205,0883	44.565.815	3.328	441
MAYO	2.315,0587	52.930.735	4.080	479
JUNIO	2.299,0905	70.742.841	7.749	568
JULIO	2.457,1697	84.855.000	9.208	595
AGOSTO	2.563,8767	90.428.744	10.728	633
SEPTIEMBRE	2.504,4151	95.033.215	10.393	620
OCTUBRE	2.611,6370	104.826.381	11.619	692
NOVIEMBRE	2.593,5011	106.761.341	12.096	715
DECIEMBRE	2.704,0939	108.842.495	11.483	715

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 – Información estadística (continuación)

e) Serie LP180

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.663,3426	45.400.556	34.334	967
FEBRERO	1.653,2766	47.227.995	30.883	979
MARZO	1.672,6559	41.624.031	34.285	990
ABRIL	1.741,7657	44.565.815	35.124	1.034
MAYO	1.826,7817	52.930.735	39.339	1.141
JUNIO	1.812,4078	70.742.841	49.479	1.404
JULIO	1.935,0673	84.855.000	62.996	1.586
AGOSTO	2.017,0611	90.428.744	78.960	1.797
SEPTIEMBRE	1.968,3552	95.033.215	87.901	1.904
OCTUBRE	2.050,5530	104.826.381	94.353	2.004
NOVIEMBRE	2.034,3225	106.761.341	103.466	2.086
DICIEMBRE	2.118,9280	108.842.495	108.405	2.085

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

f) Serie G

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.896,6946	45.400.556	721	101
FEBRERO	1.884,3044	47.227.995	644	101
MARZO	1.905,3706	41.624.031	693	99
ABRIL	1.983,0674	44.565.815	679	99
MAYO	2.078,7477	52.930.735	763	99
JUNIO	2.061,3224	70.742.841	818	98
JULIO	2.199,6491	84.855.000	797	98
AGOSTO	2.291,6259	90.428.744	852	97
SEPTIEMBRE	2.235,1309	95.033.215	978	97
OCTUBRE	2.327,2220	104.826.381	1.066	97
NOVIEMBRE	2.307,6047	106.761.341	1.038	98
DICIEMBRE	2.402,2879	108.842.495	1.077	98

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 – Información estadística (continuación)

g) Serie PLAN 1

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.153,0410	45.400.556	99	43
FEBRERO	2.143,1658	47.227.995	90	44
MARZO	2.171,8264	41.624.031	99	43
ABRIL	2.265,1333	44.565.815	99	43
MAYO	2.379,5730	52.930.735	164	44
JUNIO	2.364,5784	70.742.841	199	46
JULIO	2.528,7276	84.855.000	267	47
AGOSTO	2.640,1789	90.428.744	301	47
SEPTIEMBRE	2.580,4959	95.033.215	305	47
OCTUBRE	2.692,6435	104.826.381	335	46
NOVIEMBRE	2.675,5501	106.761.341	329	45
DECIEMBRE	2.791,3717	108.842.495	337	46

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

h) Serie PLAN 2

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.392,9591	45.400.556	100	38
FEBRERO	2.382,3489	47.227.995	91	38
MARZO	2.414,6180	41.624.031	91	38
ABRIL	2.518,7697	44.565.815	69	37
MAYO	2.646,4732	52.930.735	70	37
JUNIO	2.630,2288	70.742.841	72	38
JULIO	2.813,2979	84.855.000	76	38
AGOSTO	2.937,7900	90.428.744	82	39
SEPTIEMBRE	2.871,8508	95.033.215	85	39
OCTUBRE	2.997,1700	104.826.381	93	39
NOVIEMBRE	2.978,6327	106.761.341	92	39
DECIEMBRE	3.108,1023	108.842.495	98	39

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 – Información estadística (continuación)

i) Serie PLAN 3

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.350,3136	45.400.556	372	95
FEBRERO	2.340,2517	47.227.995	335	96
MARZO	2.372,3538	41.624.031	365	94
ABRIL	2.475,0890	44.565.815	364	94
MAYO	2.601,0196	52.930.735	381	94
JUNIO	2.585,4794	70.742.841	474	99
JULIO	2.765,9030	84.855.000	567	103
AGOSTO	2.888,7884	90.428.744	660	107
SEPTIEMBRE	2.824,4135	95.033.215	684	109
OCTUBRE	2.948,1637	104.826.381	749	110
NOVIEMBRE	2.930,4113	106.761.341	810	109
DICIEMBRE	3.058,3047	108.842.495	840	111

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

j) Serie PLAN 4

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.307,5033	45.400.556	1.379	233
FEBRERO	2.297,9771	47.227.995	1.285	233
MARZO	2.329,8950	41.624.031	1.411	233
ABRIL	2.431,1910	44.565.815	1.381	235
MAYO	2.555,3224	52.930.735	1.493	242
JUNIO	2.540,4729	70.742.841	1.568	249
JULIO	2.718,2179	84.855.000	1.768	257
AGOSTO	2.839,4670	90.428.744	2.013	261
SEPTIEMBRE	2.776,6481	95.033.215	1.862	260
OCTUBRE	2.898,7975	104.826.381	1.894	262
NOVIEMBRE	2.881,8158	106.761.341	1.886	266
DICIEMBRE	3.008,0990	108.842.495	1.966	263

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 – Información estadística (continuación)

k) Serie LPI

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.463,4253	45.400.556	583	8
FEBRERO	1.457,1041	47.227.995	913	9
MARZO	1.477,0290	41.624.031	1.037	10
ABRIL	1.540,9285	44.565.815	667	10
MAYO	1.619,2612	52.930.735	691	10
JUNIO	1.609,5205	70.742.841	2.179	13
JULIO	1.721,7655	84.855.000	2.904	14
AGOSTO	1.798,1849	90.428.744	4.086	15
SEPTIEMBRE	1.758,0415	95.033.215	5.752	18
OCTUBRE	1.834,9908	104.826.381	6.734	20
NOVIEMBRE	1.823,8667	106.761.341	6.453	19
DICIEMBRE	1.903,3854	108.842.495	4.476	13

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

l) Serie O

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.518,0916	45.400.556	-	4
FEBRERO	1.513,0427	47.227.995	-	4
MARZO	1.535,4268	41.624.031	-	4
ABRIL	1.603,5655	44.565.815	-	4
MAYO	1.686,9435	52.930.735	-	4
JUNIO	1.678,5881	70.742.841	-	4
JULIO	1.797,6335	84.855.000	-	4
AGOSTO	1.879,4945	90.428.744	-	4
SEPTIEMBRE	1.839,5001	95.033.215	-	4
OCTUBRE	1.922,1362	104.826.381	-	4
NOVIEMBRE	1.912,5260	106.761.341	-	4
DICIEMBRE	1.998,1152	108.842.495	-	4

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL EUROPE EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 18 - Sanciones

Durante el ejercicio 2022 y 2021, 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 el ejercicio 2022 y 2021 no hubo distribución de beneficios a los partícipes.

Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa

Durante el ejercicio 2022 y 2021 no se efectuaron operaciones de compra con retroventa

Nota 21 - Hechos relevantes

Durante el 2022 y 2021 no se han registrado hechos relevantes que informar.

Nota 22 - Hechos posteriores

A juicio de la Administración, entre el 31 de Diciembre de 2022 y la fecha de presentación de estos estados financieros, no han ocurrido hechos posteriores significativos que afecten la presentación de los mismos.