

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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 Cartera Audaz

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Cartera Audaz, 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 Cartera Audaz 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 CARTERA AUDAZ

Santiago, Chile

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

	Nota	2022 M\$	2021 M\$
Activo			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	1.436.155	2.431.684
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	70.605.524	102.122.305
Cuentas por cobrar a intermediarios		212.229	386.178
Otras cuentas por cobrar		3.738	1.248
Otros activos		1.852	-
Total activo		72.259.498	104.941.415
Pasivo			
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	319.731	304.860
Cuentas por pagar a intermediarios		-	1.354
Rescates por pagar		273.952	150.706
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	8.052	12.896
Otros documentos y cuentas por pagar		12.673	3.700
Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		614.408	473.516
Activo neto atribuible a los partícipes		71.645.090	104.467.899

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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	554.539	52.455
Ingresos por dividendos		561.660	373.948
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente		1.475	38.985
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	13	(11.208.703)	10.782.664
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	(525.564)	29.645
Otros		(231)	-
Total ingresos/pérdidas netos de la operación.		<u>(10.616.824)</u>	<u>11.277.697</u>
<u>Gastos</u>			
Comisión de administración	9	(1.854.931)	(1.398.448)
Otros gastos de operación		(28.293)	(17.179)
Total gastos de operación		<u>(1.883.224)</u>	<u>(1.415.627)</u>
Utilidad de la operación antes de impuesto		<u>(12.500.048)</u>	<u>9.862.070</u>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
Utilidad de la operación después de impuesto		<u>(12.500.048)</u>	<u>9.862.070</u>
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios.		<u>(12.500.048)</u>	<u>9.862.070</u>
Distribución de beneficios		-	-
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios.		<u>(12.500.048)</u>	<u>9.862.070</u>

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Participes

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

	Serie <u>GLB (ex 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>H (ex C)</u> M\$	Serie <u>LP3</u> M\$	Serie <u>INV (ex LP180)</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>PAT (ex LPI)</u> M\$	Serie <u>K</u> M\$	Serie <u>P</u> M\$	Total General M\$
2022														
Activo Neto atribuible a los participes al 1° de Enero de 2022	1.178.742	281.989	77.073	578.753	2.933.388	11.398.854	25.045.140	4.475.294	44.621.026	5.306.106	2.441.246	6.130.288	-	104.467.899
Aporte de Cuotas	415.043	8.776	30.106	257.624	643.624	5.559.845	8.728.923	291.904	11.500.274	19.213.747	8.011.174	1.869.460	10.377.479	66.907.979
Rescate de Cuotas	(1.243.912)	(265.454)	(100.145)	(783.186)	(3.313.453)	(7.923.522)	(16.718.622)	(4.357.695)	(37.755.853)	(9.598.119)	(3.274.035)	(453.421)	(1.443.323)	(87.230.740)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	(828.869)	(256.678)	(70.039)	(525.562)	(2.669.829)	(2.363.677)	(7.989.699)	(4.065.791)	(26.255.579)	9.615.628	4.737.139	1.416.039	8.934.156	(20.322.761)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	(125.793)	(25.311)	(7.034)	(53.191)	(263.559)	(1.297.924)	(2.722.692)	(409.503)	(5.009.172)	(1.101.003)	(428.390)	(747.009)	(309.467)	(12.500.048)
Activo Neto atribuible a los participes al 31 de Diciembre de 2022	224.080	-	-	-	-	7.737.253	14.332.749	-	13.356.275	13.820.731	6.749.995	6.799.318	8.624.689	71.645.090
2021														
Activo Neto atribuible a los participes al 1° de Enero de 2021	144.832	99.090	57.997	144.597	1.764.610	5.416.589	14.627.839	1.881.067	12.448.951	1.003.102	299.242	3.127.696		41.015.612
Aporte de Cuotas	1.292.001	146.987	8.252	428.380	1.508.928	5.957.738	13.471.009	3.594.439	39.651.816	9.607.407	2.101.546	2.827.786		80.596.289
Rescate de Cuotas	(306.020)	-	-	(55.085)	(720.745)	(1.198.749)	(5.959.831)	(1.465.508)	(11.051.894)	(5.654.684)	(67.811)	(525.745)		(27.006.072)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	985.981	146.987	8.252	373.295	788.183	4.758.989	7.511.178	2.128.931	28.599.922	3.952.723	2.033.735	2.302.041		53.590.217
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	47.929	35.912	10.824	60.861	380.595	1.223.276	2.906.123	465.296	3.572.153	350.281	108.269	700.551		9.862.070
Activo Neto atribuible a los participes al 31 de Diciembre de 2021	1.178.742	281.989	77.073	578.753	2.933.388	11.398.854	25.045.140	4.475.294	44.621.026	5.306.106	2.441.246	6.130.288		104.467.899

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Estados de Flujos de Efectivo

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

	2022	2021
Flujos de efectivo originado por actividades de la operación	M\$	M\$
Compra de activos financieros	(59.195.853)	(94.518.428)
Venta/cobro de activos financieros	79.986.102	44.113.691
Liquidación de instrumentos financieros derivados	(336.685)	(931.095)
Dividendos recibidos	561.642	374.951
Montos pagados a sociedad administradora e intermediarios	(1.812.695)	(993.909)
Flujo neto originado por actividades de la operación	19.202.511	(51.954.790)
Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento		
Colocación de cuotas en circulación	66.907.979	80.596.290
Rescate de cuotas en circulación	(87.107.494)	(27.016.437)
Flujo neto originado por actividades de financiamiento	(20.199.515)	53.579.853
Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente	(997.004)	1.625.063
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente	2.431.684	767.636
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente	1.475	38.985
Saldo final efectivo y efectivo equivalente	1.436.155	2.431.684

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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	13
Nota 4 - Riesgos financieros	14
Nota 5 - Política de inversión del Fondo.....	22
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo	25
Nota 7 - Activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultado	26
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado	28
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas.....	28
Nota 10 - Cuotas en circulación	34
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo	35
Nota 12 - Custodia de valores	37
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	39
Nota 14 - Resultado en venta de instrumentos financieros	39
Nota 15 - Excesos de inversión	39
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo....	39
Nota 17 - Información estadística	40
Nota 18 - Sanciones.....	54
Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes.....	54
Nota 20 – Operaciones de compra con retroventa	54
Nota 21 - Hechos relevantes.....	54
Nota 22 - Hechos posteriores	54

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 1 - Información general

El Fondo Mutuo Principal Cartera Audaz es clasificado como un Fondo Mutuo balanceado agresivo, domiciliado y constituido bajo las leyes chilenas. De acuerdo a la tipificación de la Comisión para el Mercado Financiero este Fondo se define como un Fondo mutuo mixto extranjero-derivados. La dirección de su oficina registrada es Apoquindo 3.600 Piso 10, Las Condes. El Fondo está regido por la Ley 20.712 de 2014, por el reglamento de la Ley contenido en el Decreto Supremo de Hacienda de 2014, por Normas de la Comisión para el Mercado Financiero y por el reglamento interno del Fondo.

El objetivo del Fondo es ofrecer una alternativa de inversión para personas naturales y/o jurídicas que quieran invertir sus activos tanto en instrumentos de deuda como capitalización, emitidos por emisores nacionales y extranjeros. El Fondo podrá invertir hasta un 100% en instrumentos de capitalización.

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 Cartera Audaz inició sus operaciones con fecha 10 Abril de 2018. Las cuotas en circulación del Fondo no cotizan en bolsa, por la misma razón no tienen clasificación de riesgo vigente.

El reglamento interno del Fondo vigente al 31 de Diciembre de 2022 fue depositado en la Comisión para el Mercado Financiero con fecha 05 de Mayo de 2022 entrando en vigencia el 04 de Junio 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 Plan1: Se elimina serie denominada Plan1, la que se fusiona con serie B.
- d) Serie Plan2: Se elimina serie denominada Plan2, la que se fusiona con serie B.

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 1 - Información general (continuación)

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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 Cartera Audaz al 31 de Diciembre de 2022 y 2021 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 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 Cartera Audaz 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 CARTERA AUDAZ

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
Unidad de Fomento	35.110,98	30.991,74

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 CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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: 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 Cartera Audaz, 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.

2.5 Cuentas por cobrar y pagar a intermediarios

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

2.6 Activos financieros

2.6.1 Clasificación y medición

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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)

a) Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados

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

b) Reconocimiento, baja y medición

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

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

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

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

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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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)

c) Estimación del valor razonable (continuación)

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.

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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

2.7 Cuotas en circulación

El Fondo emite cuotas, las cuales se pueden recuperar a opción del partícipe. El Fondo ha emitido 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.

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 CARTERA AUDAZ

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

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

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 CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

a) Riesgo de crédito

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

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

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

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

Clasificación de riesgo	31.12.2022	31.12.2021
	%	%
BC o emitidos por el Estado de Chile	100,00	2,58
No aplica	-	97,42
Total	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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		
C.F.I. y derechos preferentes	0,96	0,47
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	5,21	2,58
Cuotas Fondos mutuos	61,43	65,74
Total emisores nacionales	67,60	68,79
Emisores extranjeros		
Cuotas de Fondos mutuos abiertos	32,40	31,21
Total emisores extranjeros	32,40	31,21
Total	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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 Cartera Audaz, los valores no consideran garantías asociadas:

Instrumentos de deuda al:	31.12.2022	31.12.2021
	M\$	M\$
Bonos bancarios	-	-
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	3.648.161	2.627.874
Pagarés de Empresas	-	-
Sub-Total	3.648.161	2.627.874
Derivados		
Activos Financieros		
Derivados (Forward de moneda)	591.825	175.091
Pasivos Financieros		
Derivados (Forward de moneda)	(319.731)	(304.860)
Exposición máxima al riesgo de crédito	3.920.255	2.498.105

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 CARTERA AUDAZ

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 poco conveniente debido al bajo nivel de actividad en el mercado respecto de un instrumento en particular.

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

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

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Cuotas De Fondos Mutuos (Cfm)	Principal Fondo Mutuo Usa Equity	17.125.394	24,47
Cuotas De Fondos Mutuos (Cfm)	Principal Fondo Mutuo Asia Equity	8.690.451	12,41
Cuotas De Fondos Mutuos Extranjeros (Cfme)	Principal Global Investors Fun	7.564.277	10,80
Cuotas De Fondos Mutuos Extranjeros (Cfme)	Blackrock Global Funds - Japan	3.667.432	5,24
Bono Tesoreria Gral. Rep De Chile (Bt)	Tesoreria Gral De La Republica	3.648.161	5,21
Otros Instrumentos	(*) Ver comentarios	29.317.984	41,87
Total		70.013.699	100,00

(*) Corresponde a un total de 19 emisores y distintos tipos de instrumentos.

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

b) Riesgo de liquidez (continuación)

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.

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

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

Para la mitigación del riesgo de tipo de cambio, la política de inversión establece que el Fondo podrá celebrar contratos de derivados, específicamente contratos de futuros y forwards sobre moneda extranjera. En particular durante el año 2022 el Fondo efectuó contratos de derivados 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 32,40% y todas ellas corresponden a dólares, Euros.

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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	5,21	2,58
Instrumentos de Capitalización emisores Nacionales	62,39	66,21
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros e Índices	32,40	31,21
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	66.365.527	59.728.972	-10,00%

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	3.648.161	3.597.056	-1,40%

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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	Nivel 2	Total
Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados			
C.F.I. y derechos preferentes	674.400	-	674.400
Cuotas de Fondos Mutuos	65.691.138	-	65.691.138
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	3.648.161	-	3.648.161
Derivados	-	591.825	591.825
Total Activos	70.013.699	591.825	70.605.524
Pasivos			
Derivados	-	(319.731)	(319.731)
Total Pasivos	-	(319.731)	(319.731)

d) Riesgo de capital

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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 emitidos por emisores nacionales	0	10
1.a) Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	0	10
1.b) Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales	0	10
1.c) Instrumentos inscritos en el Registro de Valores, emitidos por sociedades anónimas u otras entidades, registradas en el mismo Registro	0	10
1.d) Títulos de deuda de securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N°18.045.	0	10
1.e) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	10
1.f) Efectos de Comercio.	0	10
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	100
2.1.a) Acciones emitidas por Sociedades anónimas abiertas, que cumplen con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil, y que tengan presencia igual o superior al 90%, o que cuenten con Market Maker según lo establecido en la NCG N°327	0	10

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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.b) Acciones de sociedades anónimas abiertas, que no cumplan con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil, siempre que se encuentren registradas en la 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	70
2.1.e) Cuotas de Fondos Mutuos de deuda administrados por la Administradora del tipo 1, 2 o 3 de conformidad a las definiciones de tipos de Fondos mutuos contenidas en la circular N°1.578 del año 2002 de la Comisión para el Mercado Financiero.	0	30
2.1.f) Cuotas de Fondos Mutuos administrados por la Administradora del tipo 4, 5, 6, 7 o 8 de conformidad a las definiciones de tipos de Fondos mutuos contenidas en la circular N°1.578 del año 2002 de la Comisión para el Mercado Financiero.	0	70
2.1.g) Títulos representativos de índices accionarios.	0	10
2.2 Emisores Extranjeros	0	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) Cuotas de Fondos mutuos extranjeros o vehículos de inversión colectiva extranjeros cuyo objetivo sea la inversión en instrumentos de deuda que contemplen periodos de pago de rescate no superiores 10 días de corrido.	0	100

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 5 - Política de inversión del Fondo (continuación)		
2.2.g) Cuotas de Fondos mutuos extranjeros o vehículos de inversión colectiva extranjeros cuyo objetivo sea la inversión en instrumentos de capitalización que contemplen periodos de pago de rescate no superiores 10 días de corrido.	0	100
2.2.h) 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

Diversificación de las inversiones por emisor y grupo empresarial

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

Límite máximo de inversión en títulos de deuda de securitización correspondientes a un patrimonio de los referidos en el Título XVIII de la Ley No. 18.045. : 25% del activo del Fondo

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

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

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 CARTERA AUDAZ

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	Saldo al
	2022	2021
	M\$	M\$
Saldos en bancos	1.436.155	2.431.684
Total	1.436.155	2.431.684

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

Efectivo y Equivalente al Efectivo		Saldo al	Saldo al
		2022	2021
		M\$	M\$
Banco	\$ Chileno	104.506	2.426.613
Banco	US\$	1.331.649	5.071
Total efectivo		1.436.155	2.431.684

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 7 - Activos y pasivos 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

Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados	Al 31 de Diciembre de 2022				Al 31 de Diciembre de 2021			
	Nacional	Extranjero	Total	% de Activos netos	Nacional	Extranjero	Total	% de Activo netos
i) Instrumentos Capitalización								
C.F.I. y derechos preferentes	674.400	-	674.400	0,94	483.929	-	483.929	0,46
Cuotas de fondos mutuos	43.007.012	22.684.126	65.691.138	91,69	67.013.012	31.822.399	98.835.411	94,61
Subtotal	43.681.412	22.684.126	66.365.538	92,63	67.496.941	31.822.399	99.319.340	95,07
ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días								
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	244.974	-	244.974	0,34	2.627.874	-	2.627.874	2,52
Subtotal	244.974	-	244.974	0,34	2.627.874	-	2.627.874	2,52
ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o mayor a 365 días								
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	3.403.187	-	3.403.187	4,75	-	-	-	-
Subtotal	3.403.187	-	3.403.187	4,75	-	-	-	-
iii) Otros instrumentos e inversiones financieras (Activo)								
Derivados	591.825	-	591.825	0,83	175.091	-	175.091	0,17
Total Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados	47.921.398	22.684.126	70.605.524	98,55	70.299.906	31.822.399	102.122.305	97,76
Pasivos Financieros a valor razonable con efecto en resultados								
Derivados	(319.731)	-	(319.731)	-	(304.860)	-	(304.860)	-
Total Pasivos Financieros a valor razonable con efecto en resultados	(319.731)	-	(319.731)	-	(304.860)	-	(304.860)	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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

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

	2022 M\$	2021 M\$
Saldo de inicio	101.947.214	40.205.877
Intereses y Reajustes	554.539	52.455
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(11.344.836)	11.564.311
Compras	59.194.499	94.519.782
Ventas	(78.682.904)	(44.821.329)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(1.654.813)	426.118
Saldo final	70.013.699	101.947.214
Derivados Activos (Saldo de inicio)	175.091	129.606
Devengo	1.334.326	407.006
Vencimientos	(917.592)	(361.521)
Otros	-	-
Derivados Activos (Saldo final)	591.825	175.091
Total activo financiero a valor razonable	70.605.524	102.122.305
Derivados Pasivos (Saldo de inicio)	(304.860)	(1.025)
Devengo	(1.269.148)	(1.543.258)
Vencimientos	1.254.277	1.239.423
Otros	-	-
Derivados Pasivos (Saldo final)	(319.731)	(304.860)
Total Derivados Netos	272.094	(129.769)

- c) El movimiento de los otros activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados (derivados) se resume como sigue:

		2022 M\$		2021 M\$
	Sub-Total	Total	Sub-Total	Total
Saldo de inicio		(129.769)		128.581
Compensaciones positivas recibidas por derivados	917.592		471.599	
Compensaciones negativas pagadas por derivados	(1.254.277)		(1.402.694)	
Total compensaciones pagadas-recibidas		336.685		931.095
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable		65.178		(1.189.445)
Saldo final (Neto)		272.094		(129.769)

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado

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

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas

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

a) Remuneración por administración

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

3,7700%	para la Serie GLB	IVA incluido
1,8700%	para la Serie B	Exento de IVA
1,6700%	para la serie H	Exento de IVA
0,8200%	para la serie K	Exento de IVA
2,9200%	para la serie INV	IVA incluido
2,9200%	para la serie G	IVA incluido
1,3200%	para la serie PAT	IVA incluido
1,0700%	para la serie I2	IVA incluido
0,0000%	para la serie O	IVA incluido
1,6700%	para la serie P	Exento de IVA

El total de remuneración por administración del ejercicio ascendió a M\$1.854.931 (M\$1.398.448 en el año 2021) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales, adeudándose M\$8.052 (M\$12.896 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 CARTERA AUDAZ

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

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	0,002	-	485,9454	481,4367	-	4,5087	5,271

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	0,671	133.352,0562	29.832,5384	124.844,9120	3.082,1830	41.421,8656	51.911.261
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	0,377	-	60.212,4108	36.322,6517	- 616,7819	23.272,9772	29.166.470

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	1,532	108.782,5280	144.030,2130	92.338,3981	13.395,7763	173.870,1192	219.536.793
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	7.842.909,8016	523.276,5113	8.366.186,3129	-	-	-
Personal clave de la Administración	0,012	-	49.134,6871	47.754,6243	-	1.380,0628	1.742.534

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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 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	-	61.423,2998	-	50.758,8573	- 10.664,4425	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	-	30.013,5350	107,3821	40.785,3596	10.664,4425	-	-

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	0,825	10.890,6915	53.626,0935	-	28.107,9856	92.624,7706	110.199.033
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	14.453.114,4711	1.285.405,8901	15.738.520,3612	-	-	-
Personal clave de la Administración	0,217	9.618,5039	42.925,2260	46.457,6766	18.240,7096	24.326,7629	28.942.428

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	90,096	-	14.736.777,9609	3.873.444,5707	-	10.863.333,3902	12.451.876.459
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	-	33.911,7982	9.374,4563	24.967,3401	- 18.318,9144	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	-	10.115,8694	30.003,3119	61.986,5515	21.867,3702	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

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	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	0,734	-	39.503,3935	-	-	39.503,3935	49.550.197

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	-	10.379.399,9296	1.459.180,5107	-	8.920.219,4189	8.624.688.981
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	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	1,785	-	99.502,2476	2.695,1791	-	96.807,0685	121.391.282

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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 2021

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	-	-	2,3147	2,3147	-	-	-

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	1,6720	142.087,4924	1.348,0867	10.083,5228	-	133.352,0563	190.549.193
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	0,6240	17.013,6015	91.768,9266	-	-	108.782,5281	156.296.093
Accionistas de la Sociedad Administradora	44,9930	5.390.805,7239	4.098.695,3000	1.646.591,2222	-	7.842.909,8017	11.268.502.220
Personal clave de la Administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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 2021 (continuación)

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	1,9720	5.063,8951	56.359,4046	-	-	61.423,2997	88.258.716
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	0,9640	14.341,6492	15.671,8859	-	-	30.013,5351	43.126.241

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	0,0330	87,6490	13.276,7347	2.473,6922	-	10.890,6915	14.929.377
Accionistas de la Sociedad Administradora	44,4030	6.518.793,4274	11.788.029,7325	3.853.708,6888	-	14.453.114,4711	19.812.882.871
Personal clave de la Administración	0,0300	9.618,5039	-	-	-	9.618,5039	13.185.414

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	2,6280	59.115,0508	21.857,8795	28.561,3356	-	52.411,5947	77.085.863
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	0,5070	9.935,0780	30.601,2366	30.420,4452	-	10.115,8694	14.878.206

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 10 - Cuotas en circulación

Durante los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2022 y 2021, los números de cuotas suscritas, rescatadas y en circulación fueron los siguientes:

	<u>Serie GLB (ex A)</u>	<u>Serie PLAN1</u>	<u>Serie PLAN2</u>	<u>Serie PLAN3</u>	<u>Serie PLAN4</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie H (ex C)</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie PAT</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie INV</u>	<u>Serie K</u>	<u>Serie P</u>
2022													
Saldo al 1 de Enero	867.691,7605	200.867,6114	57.685,1269	409.322,6510	1.994.445,4694	7.977.261,1129	17.431.489,4564	3.114.562,8864	1.716.383,6579	4.011.677,4864	32.550.174,2410	4.332.970,7617	-
Cuotas suscritas	337.786,2999	6.865,0160	24.725,7094	199.296,8121	480.245,4300	4.262.581,8166	6.607.611,1985	216.561,7370	6.168.882,5435	16.045.417,1702	9.039.729,4790	1.436.589,1821	10.379.399,9298
Cuotas rescatadas	1.013.798,8284	207.732,6274	82.410,8363	608.619,4631	2.474.690,8994	6.066.010,0237	12.687.760,2775	3.331.124,6234	2.503.900,8772	7.999.537,3807	30.363.653,6106	347.242,7920	1.459.180,5109
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	191.679,2320	-	-	-	-	6.173.832,9058	11.351.340,3774	-	5.381.365,3242	12.057.557,2759	11.226.250,1094	5.422.317,1518	8.920.219,4189
2021													
Saldo al 1 de Enero	122.923,7310	82.765,8184	51.001,2848	120.396,9094	1.415.313,5916	4.436.038,5091	11.938.148,1588	1.535.059,0450	10.516.304,3618	874.293,9087	247.565,9946	2.614.368,3000	
Cuotas suscritas	985.202,8777	118.101,7930	6.683,8421	333.590,6794	1.099.145,2522	4.430.660,9991	9.967.439,0335	2.643.698,8500	30.508.136,7857	7.635.546,5519	1.518.753,4394	2.138.752,7963	
Cuotas rescatadas	240.434,8482	-	-	44.664,9378	520.013,3744	889.438,3953	4.474.097,7359	1.064.195,0086	8.474.266,9065	4.498.162,9742	49.935,7761	420.150,3346	
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	867.691,7605	200.867,6114	57.685,1269	409.322,6510	1.994.445,4694	7.977.261,1129	17.431.489,4564	3.114.562,8864	32.550.174,2410	4.011.677,4864	1.716.383,6579	4.332.970,7617	

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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 2022

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 K	Serie P
Enero	-7,0279%	-6,8619%	-6,8461%	-6,8303%	-6,8144%	-6,8778%	-6,8619%	-6,8619%	-6,9608%	-6,9963%	-6,8342%	-6,7947%	-
Febrero	-2,6681%	-2,5112%	-2,4962%	-2,4813%	-2,4663%	-2,5261%	-2,5112%	-2,5112%	-2,6046%	-2,6382%	-2,4850%	-2,4476%	-
Marzo	0,5440%	0,7235%	0,7406%	0,7577%	0,7748%	0,7064%	0,7235%	0,7235%	0,6166%	0,5781%	0,7534%	0,7963%	-
Abril	-0,7882%	-	-	-	-	-0,6331%	-0,6168%	-	-0,7189%	-0,7543%	-0,5882%	-0,5473%	-
Mayo	-1,1059%	-	-	-	-	-0,9462%	-0,9293%	-	-1,0344%	-1,0357%	-0,8999%	-0,8578%	-0,9293%
Junio	1,1660%	-	-	-	-	1,3241%	1,3407%	-	1,2367%	1,2367%	1,3699%	1,4116%	1,3407%
Julio	1,5031%	-	-	-	-	1,6671%	1,6844%	-	1,5765%	1,5764%	1,7146%	1,7578%	1,6844%
Agosto	-1,6988%	-	-	-	-	-1,5400%	-1,5233%	-	-1,6278%	-1,6278%	-1,4940%	-1,4521%	-1,5233%
Septiembre	-3,0075%	-	-	-	-	-2,8559%	-2,8399%	-	-2,9397%	-2,9397%	-2,8120%	-2,7720%	-2,8399%
Octubre	0,4562%	-	-	-	-	0,6185%	0,6356%	-	0,5288%	0,5288%	0,6655%	0,7082%	0,6356%
Noviembre	2,6071%	-	-	-	-	2,7675%	2,7844%	-	2,6788%	2,6788%	2,8139%	2,8562%	2,7844%
Diciembre	-4,4766%	-	-	-	-	-4,3224%	-4,3061%	-	-4,4076%	-4,4076%	-4,2776%	-4,2370%	-4,3061%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
GLB (EX A)	-13,9456%	-0,7805%	3,4474%
B	-12,2950%	2,6364%	7,9998%
H (EX C)	-12,1193%	3,0479%	8,6503%
INV (EX LP180)	-13,2111%	0,5035%	4,6477%
G	-13,3394%	-0,0958%	3,5572%
PAT (EX LPI)	-11,8111%	3,7718%	9,7982%
K	-11,3691%	4,8148%	11,4590%
P	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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	-7,5368%	-7,5211%	-7,5211%	-7,5054%	-7,4897%	-7,4740%	-7,4543%	-
Febrero	-3,5354%	-3,5206%	-3,5206%	-3,5057%	-3,4909%	-3,4761%	-3,4576%	-
Marzo	0,1079%	0,1249%	0,1249%	0,1419%	0,1590%	0,1760%	0,1973%	-
Abril	-2,0189%	-2,0028%	-	-	-	-	-1,9343%	-
Mayo	-2,4709%	-2,4544%	-	-	-	-	-2,3839%	-2,4543%
Junio	0,0768%	0,0933%	-	-	-	-	0,1632%	0,0933%
Julio	0,6618%	0,6789%	-	-	-	-	0,7516%	0,6789%
Agosto	-2,7600%	-2,7434%	-	-	-	-	-2,6732%	-2,7434%
Septiembre	-4,0517%	-4,0360%	-	-	-	-	-3,9689%	-4,0360%
Octubre	-0,3764%	-0,3595%	-	-	-	-	-0,2875%	-0,3595%
Noviembre	2,1432%	2,1600%	-	-	-	-	2,2314%	2,1601%
Diciembre	-5,1376%	-5,1215%	-	-	-	-	-5,0530%	-5,1215%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APV

	Último Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	-22,5846%	-7,8163%	-4,5067%
Serie H (EX C)	-22,4295%	-7,6317%	-4,3153%
Serie K	-21,7673%	-6,8431%	-3,4978%
Serie P	-	-	-

(*) Rentabilidades anualizadas según NCG 227

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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

INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA						
CUSTODIA DE VALORES						
ENTIDADES	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	47.329.573	100,0000%	65,4991%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	22.684.126	100,0000%	31,3926%
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	47.329.573	100,0000%	65,4991%	22.684.126	100,0000%	31,3926%

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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 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	70.124.815	100,0000%	66,8228%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	31.822.399	100,0000%	30,3240%
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	70.124.815	100,0000%	66,8228%	31.822.399	100,0000%	30,3240%

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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:

	31.12.2022	31.12.2021
	M\$	M\$
Cambios en el valor razonable de instrumentos de capitalización.	(11.240.624)	11.585.549
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	(104.212)	(21.238)
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	136.133	(781.647)
Total	(11.208.703)	10.782.664

Nota 14 - Resultado en venta de instrumentos financieros

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

	31.12.2022	31.12.2021
	M\$	M\$
Utilidad en venta instrumentos de capitalización.	(808.116)	16.111
Utilidad en venta de otros instrumentos.	282.552	13.534
Total	(525.564)	29.645

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	31.000,00	Desde 10.01.2022 Hasta 10.01.2023

Dicha póliza fue renovada para el próximo periodo el 10 de Enero de 2023.

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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°.997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

a) Serie A

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.263,0077	99.972.582	3.672	89
FEBRERO	1.229,3093	96.552.672	3.194	86
MARZO	1.235,9967	93.876.381	3.275	85
ABRIL	-	-	3.124	-

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

b) Serie B

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.330,6406	99.972.582	17.471	874
FEBRERO	1.297,0268	96.552.672	15.470	882
MARZO	1.306,1885	93.876.381	16.737	888
ABRIL	1.297,9189	91.815.783	16.417	1.155
MAYO	1.285,6385	89.247.521	15.036	1.029
JUNIO	1.302,6615	88.991.510	14.056	1.017
JULIO	1.324,3776	83.950.742	14.164	998
AGOSTO	1.303,9820	80.988.228	13.857	993
SEPTIEMBRE	1.266,7418	77.483.781	12.945	987
OCTUBRE	1.274,5763	76.291.881	13.011	987
NOVIEMBRE	1.309,8498	76.946.933	12.681	974
DICIEMBRE	1.253,2333	72.261.502	12.691	965

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 – Información estadística (continuación)

c) Serie C

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.338,1849	99.972.582	33.400	205
FEBRERO	1.304,5806	96.552.672	29.317	204
MARZO	1.314,0191	93.876.381	31.042	200
ABRIL	-	-	29.618	-

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

d) Serie LP3

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.338,2943	99.972.582	6.106	327
FEBRERO	1.304,6874	96.552.672	5.360	327
MARZO	1.314,1265	93.876.381	5.754	320
ABRIL	-	-	5.326	-

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

e) Serie LP180

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.275,4176	99.972.582	110.376	1.090
FEBRERO	1.242,1976	96.552.672	98.629	1.053
MARZO	1.249,8571	93.876.381	99.457	1.029
ABRIL	-	-	92.325	-

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 – Información estadística (continuación)

f) Serie PLAN 1

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.307,5249	99.972.582	384	7
FEBRERO	1.274,6905	96.552.672	319	7
MARZO	1.283,9126	93.876.381	245	7
ABRIL	-	-	230	-

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

g) Serie PLAN 2

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.244,6208	99.972.582	93	7
FEBRERO	1.213,5524	96.552.672	82	7
MARZO	1.222,5396	93.876.381	88	7
ABRIL	-	-	85	-

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

h) Serie PLAN 3

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.317,3542	99.972.582	611	88
FEBRERO	1.284,6672	96.552.672	560	88
MARZO	1.294,4013	93.876.381	601	87
ABRIL	-	-	575	-

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 – Información estadística (continuación)

i) Serie PLAN 4

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.370,5534	99.972.582	2.563	182
FEBRERO	1.336,7515	96.552.672	2.246	181
MARZO	1.347,1091	93.876.381	2.241	181
ABRIL	-	-	2.161	-

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

j) Serie G

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.230,1272	99.972.582	14.365	2.647
FEBRERO	1.197,6736	96.552.672	10.782	2.476
MARZO	1.204,5979	93.876.381	8.916	2.341
ABRIL	1.195,5111	91.815.783	8.050	2.271
MAYO	1.183,1295	89.247.521	47.696	2.193
JUNIO	1.197,7608	88.991.510	43.870	2.122
JULIO	1.216,6428	83.950.742	43.463	2.075
AGOSTO	1.196,8387	80.988.228	40.931	2.018
SEPTIEMBRE	1.161,6551	77.483.781	37.906	2.030
OCTUBRE	1.167,7978	76.291.881	38.356	1.968
NOVIEMBRE	1.199,0809	76.946.933	36.885	1.897
DICIEMBRE	1.146,2298	72.261.502	35.857	1.879

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 – Información estadística (continuación)

k) Serie LPI

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.325,1152	99.972.582	2.630	4
FEBRERO	1.292,1862	96.552.672	2.297	4
MARZO	1.301,9218	93.876.381	2.511	5
ABRIL	-	-	2.245	-

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

l) Serie K

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.318,6692	99.972.582	4.096	23
FEBRERO	1.286,3937	96.552.672	3.589	23
MARZO	1.296,6367	93.876.381	3.840	24
ABRIL	1.289,5400	91.815.783	3.783	24
MAYO	1.278,4787	89.247.521	4.530	36
JUNIO	1.296,5254	88.991.510	4.517	36
JULIO	1.319,3154	83.950.742	5.038	39
AGOSTO	1.300,1571	80.988.228	5.137	41
SEPTIEMBRE	1.264,1165	77.483.781	4.867	43
OCTUBRE	1.273,0694	76.291.881	4.920	42
NOVIEMBRE	1.309,4308	76.946.933	4.844	42
DICIEMBRE	1.253,9506	72.261.502	4.872	42

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 – Información estadística (continuación)

m) Serie GLB

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.226,2549	91.815.783	103	77
MAYO	1.212,6940	89.247.521	477	92
JUNIO	1.226,8337	88.991.510	377	89
JULIO	1.245,2748	83.950.742	396	94
AGOSTO	1.224,1204	80.988.228	507	111
SEPTIEMBRE	1.187,3053	77.483.781	585	109
OCTUBRE	1.192,7222	76.291.881	603	110
NOVIEMBRE	1.223,8175	76.946.933	677	111
DICIEMBRE	1.169,0319	72.261.502	711	120

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

n) Serie H

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.305,9145	91.815.783	1.026	201
MAYO	1.293,7781	89.247.521	22.054	306
JUNIO	1.311,1244	88.991.510	21.845	300
JULIO	1.333,2084	83.950.742	23.375	303
AGOSTO	1.312,9001	80.988.228	22.809	296
SEPTIEMBRE	1.275,6144	77.483.781	21.092	293
OCTUBRE	1.283,7220	76.291.881	21.385	293
NOVIEMBRE	1.319,4654	76.946.933	20.611	288
DICIEMBRE	1.262,6482	72.261.502	20.727	286

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 – Información estadística (continuación)

o) Serie INV

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.240,8725	91.815.783	3.130	1.242
MAYO	1.228,0363	89.247.521	49.587	1.178
JUNIO	1.243,2234	88.991.510	45.763	1.127
JULIO	1.262,8223	83.950.742	44.026	1.081
AGOSTO	1.242,2663	80.988.228	41.659	1.040
SEPTIEMBRE	1.205,7472	77.483.781	37.258	1.019
OCTUBRE	1.212,1229	76.291.881	36.792	1.000
NOVIEMBRE	1.244,5933	76.946.933	35.295	948
DICIEMBRE	1.189,7361	72.261.502	34.566	923

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

p) Serie PAT

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.294,2644	91.815.783	65	5
MAYO	1.282,6178	89.247.521	7.983	36
JUNIO	1.300,1885	88.991.510	8.083	37
JULIO	1.322,4816	83.950.742	8.758	41
AGOSTO	1.302,7237	80.988.228	8.707	41
SEPTIEMBRE	1.266,0915	77.483.781	8.184	41
OCTUBRE	1.274,5170	76.291.881	7.543	38
NOVIEMBRE	1.310,3810	76.946.933	7.238	37
DICIEMBRE	1.254,3276	72.261.502	7.399	39

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 – Información estadística (continuación)

q) Serie P

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.000,0000	91.815.783	-	1
MAYO	990,7069	89.247.521	14.041	1
JUNIO	1.003,9897	88.991.510	12.928	1
JULIO	1.020,9006	83.950.742	13.812	1
AGOSTO	1.005,3496	80.988.228	13.804	1
SEPTIEMBRE	976,7984	77.483.781	12.690	1
OCTUBRE	983,0068	76.291.881	12.655	1
NOVIEMBRE	1.010,3774	76.946.933	12.518	1
DICIEMBRE	966,8696	72.261.502	12.699	1

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 - Información estadística

La información estadística del Fondo del año 2021 según lo requerido en la Circular N°.997 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\$	Nº de Participes
ENERO	1.209,8909	44.347.775	358	39
FEBRERO	1.208,3595	43.895.761	352	41
MARZO	1.214,7134	45.367.470	364	40
ABRIL	1.226,8059	46.362.054	337	40
MAYO	1.252,9449	52.354.243	443	44
JUNIO	1.263,5748	59.273.780	702	55
JULIO	1.279,8889	70.772.879	818	68
AGOSTO	1.318,2489	77.879.875	895	72
SEPTIEMBRE	1.304,8040	81.489.021	1.111	76
OCTUBRE	1.317,3180	90.442.785	1.464	77
NOVIEMBRE	1.329,4929	97.968.084	3.048	84
DICIEMBRE	1.358,4802	104.939.454	3.649	87

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

b) Serie B

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	1.254,8340	44.347.775	8.686	477
FEBRERO	1.254,1288	43.895.761	8.148	485
MARZO	1.261,7067	45.367.470	8.938	494
ABRIL	1.275,2290	46.362.054	8.950	521
MAYO	1.303,4156	52.354.243	9.745	556
JUNIO	1.316,4217	59.273.780	10.746	594
JULIO	1.335,5717	70.772.879	12.496	657
AGOSTO	1.377,8225	77.879.875	14.123	713
SEPTIEMBRE	1.365,9017	81.489.021	14.724	743
OCTUBRE	1.381,2288	90.442.785	15.915	783
NOVIEMBRE	1.396,1729	97.968.084	16.035	827
DICIEMBRE	1.428,9183	104.939.454	17.356	871

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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	1.259,4264	44.347.775	20.198	132
FEBRERO	1.258,9113	43.895.761	19.081	136
MARZO	1.266,7332	45.367.470	21.341	134
ABRIL	1.280,5200	46.362.054	20.384	138
MAYO	1.309,0461	52.354.243	21.165	147
JUNIO	1.322,3261	59.273.780	23.498	159
JULIO	1.341,7900	70.772.879	26.854	159
AGOSTO	1.384,4725	77.879.875	28.313	162
SEPTIEMBRE	1.372,7200	81.489.021	29.205	171
OCTUBRE	1.388,3596	90.442.785	31.523	180
NOVIEMBRE	1.403,6115	97.968.084	32.869	197
DICIEMBRE	1.436,7757	104.939.454	34.931	204

(*) 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	1.259,5306	44.347.775	2.661	175
FEBRERO	1.259,0155	43.895.761	2.521	188
MARZO	1.266,8381	45.367.470	2.889	201
ABRIL	1.280,6260	46.362.054	2.901	213
MAYO	1.309,1542	52.354.243	3.172	219
JUNIO	1.322,4350	59.273.780	3.496	229
JULIO	1.341,9005	70.772.879	4.307	240
AGOSTO	1.384,5861	77.879.875	4.785	268
SEPTIEMBRE	1.372,8323	81.489.021	4.769	284
OCTUBRE	1.388,4728	90.442.785	5.231	305
NOVIEMBRE	1.403,7263	97.968.084	5.909	313
DICIEMBRE	1.436,8931	104.939.454	6.292	328

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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	1.215,4526	44.347.775	31.159	352
FEBRERO	1.213,7912	43.895.761	29.692	376
MARZO	1.220,0369	45.367.470	33.271	384
ABRIL	1.232,0486	46.362.054	33.401	425
MAYO	1.258,1585	52.354.243	39.528	478
JUNIO	1.269,6168	59.273.780	46.049	592
JULIO	1.286,9378	70.772.879	62.755	751
AGOSTO	1.326,4663	77.879.875	73.130	852
SEPTIEMBRE	1.313,8556	81.489.021	75.340	899
OCTUBRE	1.327,4144	90.442.785	83.240	955
NOVIEMBRE	1.340,6190	97.968.084	95.211	1.023
DICIEMBRE	1.370,8383	104.939.454	106.041	1.065

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

f) Serie PLAN 1

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.230,5708	44.347.775	139	6
FEBRERO	1.230,0674	43.895.761	129	6
MARZO	1.237,7102	45.367.470	140	6
ABRIL	1.251,1808	46.362.054	155	6
MAYO	1.279,0533	52.354.243	299	7
JUNIO	1.292,0290	59.273.780	349	7
JULIO	1.311,0469	70.772.879	371	7
AGOSTO	1.352,7515	77.879.875	381	7
SEPTIEMBRE	1.341,2681	81.489.021	371	7
OCTUBRE	1.356,5495	90.442.785	384	7
NOVIEMBRE	1.371,4523	97.968.084	380	7
DICIEMBRE	1.403,8563	104.939.454	397	7

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 – Información estadística (continuación)

g) Serie PLAN 2

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.169,0278	44.347.775	72	4
FEBRERO	1.168,7289	43.895.761	67	5
MARZO	1.176,1905	45.367.470	74	5
ABRIL	1.189,1871	46.362.054	72	5
MAYO	1.215,8851	52.354.243	76	6
JUNIO	1.228,4220	59.273.780	80	6
JULIO	1.246,7157	70.772.879	85	6
AGOSTO	1.286,5924	77.879.875	88	6
SEPTIEMBRE	1.275,8802	81.489.021	87	6
OCTUBRE	1.290,6359	90.442.785	91	7
NOVIEMBRE	1.305,0289	97.968.084	90	7
DICIEMBRE	1.336,0908	104.939.454	95	7

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

h) Serie PLAN 3

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.234,8712	44.347.775	153	42
FEBRERO	1.234,7450	43.895.761	142	43
MARZO	1.242,8388	45.367.470	281	47
ABRIL	1.256,7785	46.362.054	340	50
MAYO	1.285,2126	52.354.243	358	56
JUNIO	1.298,6776	59.273.780	399	65
JULIO	1.318,2415	70.772.879	457	71
AGOSTO	1.360,6370	77.879.875	493	75
SEPTIEMBRE	1.349,5304	81.489.021	489	78
OCTUBRE	1.365,3698	90.442.785	538	82
NOVIEMBRE	1.380,8237	97.968.084	548	84
DICIEMBRE	1.413,9296	104.939.454	588	86

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Nota 17 – Información estadística (continuación)

i) Serie PLAN 4

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.282,1734	44.347.775	1.556	117
FEBRERO	1.282,2392	43.895.761	1.447	119
MARZO	1.290,8636	45.367.470	1.653	123
ABRIL	1.305,5566	46.362.054	1.661	134
MAYO	1.335,3208	52.354.243	1.731	139
JUNIO	1.349,5327	59.273.780	1.888	145
JULIO	1.370,0951	70.772.879	2.233	156
AGOSTO	1.414,3987	77.879.875	2.418	161
SEPTIEMBRE	1.403,0838	81.489.021	2.279	164
OCTUBRE	1.419,7926	90.442.785	2.342	172
NOVIEMBRE	1.436,0979	97.968.084	2.461	176
DICIEMBRE	1.470,7788	104.939.454	2.625	183

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

j) Serie G

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.177,5793	44.347.775	2.930	1.074
FEBRERO	1.175,5637	43.895.761	3.518	1.203
MARZO	1.181,1611	45.367.470	4.232	1.226
ABRIL	1.192,3493	46.362.054	4.298	1.307
MAYO	1.217,1523	52.354.243	4.446	1.461
JUNIO	1.227,7833	59.273.780	5.358	1.641
JULIO	1.244,0581	70.772.879	7.645	1.879
AGOSTO	1.281,7792	77.879.875	10.904	2.140
SEPTIEMBRE	1.269,1237	81.489.021	11.859	2.302
OCTUBRE	1.281,7310	90.442.785	11.935	2.435
NOVIEMBRE	1.294,0025	97.968.084	13.689	2.610
DICIEMBRE	1.322,6651	104.939.454	14.635	2.693

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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	1.242,7679	44.347.775	329	1
FEBRERO	1.242,5932	43.895.761	305	2
MARZO	1.250,6853	45.367.470	358	2
ABRIL	1.264,6610	46.362.054	349	2
MAYO	1.293,2183	52.354.243	360	2
JUNIO	1.306,7136	59.273.780	378	2
JULIO	1.326,3422	70.772.879	386	1
AGOSTO	1.368,9404	77.879.875	755	2
SEPTIEMBRE	1.357,7102	81.489.021	1.222	2
OCTUBRE	1.373,5870	90.442.785	1.457	3
NOVIEMBRE	1.389,0763	97.968.084	1.899	3
DICIEMBRE	1.422,3195	104.939.454	2.019	4

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

l) Serie K

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.230,5545	44.347.775	2.063	12
FEBRERO	1.230,8538	43.895.761	1.908	12
MARZO	1.239,3955	45.367.470	2.005	12
ABRIL	1.253,7601	46.362.054	1.867	12
MAYO	1.282,6160	52.354.243	2.140	14
JUNIO	1.296,5330	59.273.780	2.463	17
JULIO	1.316,5676	70.772.879	3.086	16
AGOSTO	1.359,4288	77.879.875	3.177	16
SEPTIEMBRE	1.348,8308	81.489.021	3.153	19
OCTUBRE	1.365,1836	90.442.785	3.496	19
NOVIEMBRE	1.381,1462	97.968.084	3.564	21
DICIEMBRE	1.414,8002	104.939.454	4.193	24

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

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 hubo operaciones de compra con retroventa

Nota 21 - Hechos relevantes

Durante el ejercicio 2022 y 2021 no hay 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.