

*Estados Financieros*

**FONDOS MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO**

*Santiago, Chile*

*31 de diciembre de 2017 y 2016*

## **Informe del Auditor Independiente**

Señores  
Participes  
Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo  
(ex Fondo Mutuo Principal Depósito Total):

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo (ex Fondo Mutuo Principal Depósito Total), que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2017 y 2016 y a los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el activo neto atribuible a los participes 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 Deuda Mediano Plazo (ex Fondo Mutuo Principal Depósito Total) al 31 de diciembre de 2017 y 2016 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.



Rodrigo Vera D.

EY Audit SpA

Santiago, 27 de febrero de 2018

Estados Financieros

**FONDOS MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO**

31 de Diciembre de 2017 y 2016

Informe de los Auditores Independientes

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados Integrales

Estado de Cambio en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Estado de Flujo de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

\$ : Cifras expresadas en pesos chilenos  
M\$ : Cifras expresadas en miles de pesos chilenos  
UF : Cifras expresadas en unidades de fomento

Estados Financieros

**FONDOS MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO**

31 de diciembre de 2017 y 2016

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

## Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

	Nota	31.12.2017 M\$	31.12.2016 M\$
<b>Activo</b>			
Efectivo y efectivo equivalente	6	6.283	28.556
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	94.136.274	72.225.495
Otras cuentas por cobrar		13.683	1.218
<b>Total activo</b>		<b>94.156.240</b>	<b>72.255.269</b>
<b>Pasivo</b>			
Rescates por pagar		79	79
Remuneraciones sociedad administradora	9	8.113	4.154
Otros documentos y cuentas por pagar		481	118
<b>Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)</b>		<b>8.673</b>	<b>4.351</b>
<b>Activo neto atribuible a los partícipes</b>		<b>94.147.567</b>	<b>72.250.918</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

### Estados de Resultados Integrales

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

	Nota	31.12.2017 M\$	31.12.2016 M\$
<b><u>Ingresos/pérdidas de la operación</u></b>			
Intereses y reajustes	7	6.545.361	2.706.951
Diferencias de cambio netas sobre activos financieros a costo amortizado.		-	-
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.	7-13	(3.302.599)	830.394
Resultado en venta de instrumentos financieros		(689)	(1.186)
<b>Total ingresos/pérdidas netos de la operación.</b>		<b>3.242.073</b>	<b>3.536.159</b>
<b><u>Gastos</u></b>			
Comisión de administración	9	(906.734)	(499.080)
Otros gastos de operación		(22.778)	(24.083)
<b>Total gastos de operación</b>		<b>(929.512)</b>	<b>(523.163)</b>
<b>Utilidad de la operación antes de impuesto</b>		<b>2.312.561</b>	<b>3.012.996</b>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
<b>Utilidad de la operación después de impuesto</b>		<b>2.312.561</b>	<b>3.012.996</b>
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios.</b>		<b>2.312.561</b>	<b>3.012.996</b>
Distribución de beneficios		-	-
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios.</b>		<b>2.312.561</b>	<b>3.012.996</b>

Las notas adjuntas números 1 a la 21 forman parte integral de estos estados financieros

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

### Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Participes

Entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2017 y 2016

2017	Serie <u>A</u> M\$	Serie <u>PLAN1</u> M\$	Serie <u>PLAN2</u> M\$	Serie <u>PLAN3</u> M\$	Serie <u>PLAN4</u> M\$	Serie <u>B</u> M\$	Serie <u>C</u> M\$	Serie <u>LP3</u> M\$	Serie <u>LP180</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>LPI</u> M\$	Total <u>General</u> M\$
Activo Neto atribuible a los participes al 1° de Enero de 2017	2.207.868	169.342	97.683	400.769	977.654	2.829.224	25.114.908	2.831.523	36.893.265	728.681	0	72.250.917
Aporte de Cuotas	3.497.384	40.169	205.259	1.301.169	1.192.502	3.307.695	32.959.119	5.000.211	65.113.874	2.288.660	690.427	115.596.469
Rescate de Cuotas	(3.646.274)	(28.677)	(100.188)	(990.352)	(639.295)	(2.061.626)	(27.056.678)	(4.858.219)	(54.076.946)	(2.478.524)	(75.601)	(96.012.380)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	(148.890)	11.492	105.071	310.817	553.207	1.246.069	5.902.441	141.992	11.036.928	(189.864)	614.826	19.584.089
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	54.938	5.860	4.741	16.896	40.563	91.907	858.565	97.481	1.122.592	14.760	4.258	2.312.561
Activo Neto atribuible a los participes al 31 de Diciembre de 2017	2.113.916	186.694	207.495	728.482	1.571.424	4.167.200	31.875.914	3.070.996	49.052.785	553.577	619.084	94.147.567
2016	Serie <u>A</u> M\$	Serie <u>PLAN1</u> M\$	Serie <u>PLAN2</u> M\$	Serie <u>PLAN3</u> M\$	Serie <u>PLAN4</u> M\$	Serie <u>B</u> M\$	Serie <u>C</u> M\$	Serie <u>LP3</u> M\$	Serie <u>LP180</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>M</u> M\$	Total <u>General</u> M\$
Activo Neto atribuible a los participes al 1° de Enero de 2016	1.471.345	102.623	123.505	307.516	541.484	1.910.825	17.153.767	1.937.492	16.399.908	258.773	-	40.207.238
Aporte de Cuotas	3.121.876	69.352	43.316	275.141	730.907	1.558.312	21.226.076	3.108.860	41.846.767	2.869.125	-	74.849.732
Rescate de Cuotas	(2.489.867)	(10.927)	(75.823)	(203.847)	(339.008)	(775.512)	(14.530.680)	(2.373.588)	(22.584.625)	(2.435.171)	-	(45.819.048)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	632.009	58.425	(32.507)	71.294	391.899	782.800	6.695.396	735.272	19.262.142	433.954	-	29.030.684
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	104.514	8.294	6.685	21.959	44.271	135.599	1.265.745	158.759	1.231.215	35.955	-	3.012.996
Activo Neto atribuible a los participes al 31 de Diciembre de 2016	2.207.868	169.342	97.683	400.769	977.654	2.829.224	25.114.908	2.831.523	36.893.265	728.682	-	72.250.918

Las notas adjuntas números 1 a la 21 forman parte integral de estos estados financieros

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

## Estados de Flujos Efectivos

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

		<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	<b>Nota</b>	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de la operación</b>			
Compra de activos financieros	7	(148.065.861)	(101.176.418)
Venta/cobro de activos financieros	7	129.397.155	72.693.383
Montos pagados a sociedad administradora e intermediarios		(937.390)	(561.727)
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>		<b>(19.606.096)</b>	<b>(29.044.762)</b>
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento</b>			
Colocación de cuotas en circulación		115.596.203	74.714.009
Rescate de cuotas en circulación		(96.012.380)	(45.642.936)
Otros		-	-
<b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>		<b>19.583.823</b>	<b>29.071.073</b>
<b>Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente</b>		<b>(22.273)</b>	<b>26.311</b>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		28.556	2.245
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		0	-
<b>Saldo final efectivo y efectivo equivalente</b>	6	<b>6.283</b>	<b>28.556</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

Nota 1 - Información general .....	6
Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables .....	7
Nota 3 - Cambios contables .....	15
Nota 4 - Riesgos financieros .....	15
Nota 5 - Política de inversión del Fondo .....	24
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo .....	25
Nota 7 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado .....	26
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado .....	27
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas .....	28
Nota 10 - Cuotas en circulación .....	34
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo .....	35
Nota 12 - Custodia de valores .....	37
Nota 12 - Custodia de valores .....	38
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados .....	39
Nota 14 - Excesos de inversión .....	39
Nota 15 - Garantía constituida por la sociedad administradora en beneficio del Fondo .....	39
Nota 16 - Información estadística .....	40
Nota 17 - Sanciones .....	52
Nota 18 - Distribución de beneficios a los partícipes .....	52
Nota 19 - Operaciones de compra con retroventa .....	52
Nota 20 - Hechos relevantes .....	52
Nota 21 - Hechos posteriores .....	52

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

## **Nota 1 - Información general**

El Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo es clasificado como un fondo de deuda superior a 365 días nacional, domiciliado y constituido bajo las leyes chilenas. De acuerdo a la tipificación de la Comisión para el Mercado Financiero (ex Superintendencia de Valores y Seguros de Chile) este fondo se define como un fondo mutuo de inversión en instrumentos de deuda de mediano y largo plazo nacional. La dirección de su oficina registrada es Apoquindo 3.600, piso 10, Las Condes, Santiago de Chile. El Fondo está regido por la Ley 20.712 de 2014, por el reglamento de la Ley contenido en el Decreto Supremo de Hacienda de 2014, por Normas de la Superintendencia de Valores y Seguros y por el reglamento interno del Fondo.

El objetivo del Fondo es invertir en una cartera diversificada de inversiones, orientado a personas a personas que deseen invertir en el mediano y largo plazo, en instrumentos de deuda de emisores nacionales asumiendo un nivel moderado de riesgo y una duración promedio de la cartera de inversiones del Fondo cercana a los 1.500 días. Este Fondo Mutuo invierte en instrumentos de deuda de corto, mediano y largo plazo de emisores nacionales.

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

El Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo inicio sus operaciones con fecha 08 de abril del 2006. Las cuotas en circulación del Fondo no cotizan en bolsa, por la misma razón no tienen clasificación de riesgo vigente.

El reglamento interno del Fondo vigente al 31 de Diciembre de 2017 fue depositado en la Superintendencia de Valores y Seguros con fecha 24 de Julio de 2017 entrando en vigencia el 04 de Agosto de 2017. Entre otros cambios se crearon las Series AC y AC-APV. Hasta la fecha de emisión de los presentes estados financieros estas series no presentan movimientos.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

## **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 Superintendencia de Valores y Seguros de Chile a través de sus Oficios Circular N° 544 del 2009, 592 del 2010 y Circular N°1.997 de 2010.

Los presentes estados financieros comparativos del Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo al 31 de Diciembre de 2017 y 2016 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° 622 del 27 de Febrero del 2018.

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

## 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.

	31.12.2017	31.12.2016
	\$	\$
Unidad de Fomento	26.798,14	26.347,98

#### d) Uso de estimaciones y juicios

En la preparación de los presentes estados financieros se han utilizado determinadas estimaciones realizadas por la Administración, para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellos.

Estas estimaciones se refieren principalmente a la estimación del valor justo de los activos financieros, para los que se han utilizado una jerarquía que refleja el nivel de información utilizada en la valoración.

Estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los presentes estados financieros, pero es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlos en períodos próximos, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en los correspondientes estados financieros futuros.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

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

### 2.2 Periodo cubierto

Los presentes estados financieros comparativos cubren los siguientes ejercicios:

Estado de Situación Financiera: Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2017 y 2016, respectivamente.

Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambio en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes y Estado de Flujos de Efectivo: Por los ejercicios comprendidos entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2017 y entre el 28 de Abril y el 31 de Diciembre de 2016.

### 2.3 Nuevas normas e interpretaciones emitidas y no vigentes

La Administración efectuó evaluación de la norma y enmiendas con entrada en vigencia en Enero 2018, específicamente IFRS 15 e IFRIC 22, concluyendo que su aplicación no tiene impacto sobre los estados financieros del fondo.

Las siguientes normas e interpretaciones, así como las mejoras y modificaciones a IFRS, que han sido emitidas pero aún no han entrado en vigencia a la fecha de estos estados financieros, se encuentran detallados a continuación. El Fondo no ha aplicado estas normas en forma anticipada:

	<b>Nuevas Normas</b>	<b>Fecha de aplicación obligatoria</b>
<b>IFRS 15</b>	Ingresos procedentes de contratos con clientes	1 de Enero de 2018
<b>IFRIC 22</b>	Transacciones en moneda extranjera y contraprestaciones anticipadas	1 de Enero de 2018

#### IFRS 15 “Ingresos procedentes de contratos con clientes”

IFRS 15 Ingresos procedentes de contratos con clientes, emitida en Mayo de 2014, es una nueva norma que es aplicable a todos los contratos con clientes, excepto arrendamientos, instrumentos financieros y contratos de seguros. Se trata de un proyecto conjunto con el FASB para eliminar diferencias en el reconocimiento de ingresos entre IFRS y US GAAP. Esta nueva norma pretende mejorar las inconsistencias y debilidades de IAS 18 y proporcionar un modelo que facilitará la comparabilidad de compañías de diferentes industrias y regiones. Proporciona un nuevo modelo para el reconocimiento de ingresos y requerimientos más detallados para contratos con elementos múltiples. Además requiere revelaciones más detalladas. La norma será de aplicación obligatoria para los periodos anuales que comiencen a partir del 1 de Enero de 2018. Se permite su aplicación anticipada.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

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

### 2.3 Nuevas normas e interpretaciones emitidas y no vigentes (continuación)

#### **IFRIC Interpretación 22 Transacciones en moneda extranjera y contraprestaciones anticipadas**

La interpretación aborda la forma de determinar la fecha de la transacción a efectos de establecer la tasa de cambio a usar en el reconocimiento inicial del activo, gasto o ingreso relacionado (o la parte de estos que corresponda), en la baja en cuentas de un activo no monetario o pasivo no monetario que surge del pago o cobro de la contraprestación anticipada en moneda extranjera, a estos efectos la fecha de la transacción, corresponde al momento en que una entidad reconoce inicialmente el activo no monetario o pasivo no monetario que surge del pago o cobro de la contraprestación anticipada Si existen múltiples pagos o cobros anticipados, la entidad determinará una fecha de la transacción para cada pago o cobro de la contraprestación anticipada.

Se aplicará esta interpretación para los periodos anuales que comiencen a partir del 1 de Enero de 2018. Se permite su aplicación anticipada. Si una entidad aplica esta interpretación a periodos anteriores, revelará este hecho.

Las mejoras y modificaciones a IFRS, así como las interpretaciones que han sido publicadas, se encuentran detallados a continuación:

	<b>Mejoras y Modificaciones</b>	<b>Fecha de aplicación obligatoria</b>
<b>IFRS 9</b>	Instrumentos financieros	1 de Enero de 2019

#### **IFRS 9 “Instrumentos financieros”**

Un instrumento de deuda se puede medir al costo amortizado, costo o a valor razonable a través de otro resultado integral, siempre que un flujo de efectivo contractual sea únicamente pagos de principal e intereses sobre capital principal pendientes y el instrumento de lleva a cabo dentro del modelo de negocio para esa clasificación. La modificación a la IFRS 9 pretende aclarar que un activo financiero cumple el criterio solo pagos de principal más intereses independientemente del evento o circunstancias que causa la terminación anticipada del contrato de que parte paga o recibe la compensación razonable por la terminación anticipada del contrato.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

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

### **2.3 Nuevas normas e interpretaciones emitidas y no vigentes (continuación)**

#### **IFRS 9 “Instrumentos financieros” (continuación)**

Las modificaciones a la IFRS 9 deberán aplicarse cuando el prepago se aproxima a los montos no pagados del capital e intereses de tal forma que refleja el cambio en la tasa de interés de referencia. Esto aplica que los prepagos al valor razonable o por un monto que incluye el valor razonable del costo de un instrumento de cobertura asociado, normalmente satisfará el criterio solo pagos de principal más intereses solo si otro elemento del cambio en valor justo, como los efectos del riesgo de crédito o la liquidez, no son respectivos. La aplicación será a partir del 1 de Enero del 2019 y se realizara de forma retrospectiva con adopción anticipada permitida.

#### **2.4 Efectivo y efectivo equivalente**

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

#### **2.5 Cuentas por cobrar y pagar a intermediarios**

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

#### **2.6 Activos financieros**

##### **2.6.1 Clasificación y medición**

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

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

### **2.6 Activos financieros (continuación)**

#### **2.6.1 Clasificación y medición (continuación)**

##### **a) Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados**

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

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

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

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

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

### **2.6 Activos financieros (continuación)**

#### **2.6.1 Clasificación y medición (continuación)**

##### **c) Estimación del valor razonable**

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

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

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

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

### **2.6 Activos financieros (continuación)**

#### **2.6.1 Clasificación y medición (continuación)**

##### **c) Estimación del valor razonable (continuación)**

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

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

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

### **2.7 Cuotas en circulación**

El Fondo emite cuotas, las cuales se pueden recuperar a opción del partícipe. El Fondo ha emitido 13 series de cuotas las cuales poseen características diferentes en cuanto a remuneración por administración y comisiones de rescate, además existen series exclusivas para APV individual y APV colectivo o grupal.

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

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

### 2.8 Ingresos y pérdidas de la operación

Los principales ingresos reconocidos por el Fondo son los siguientes:

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

### 2.9 Tributación

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

### Nota 3 - Cambios contables

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

### Nota 4 - Riesgos financieros

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

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

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

El Fondo Mutuo mantiene posiciones en una variedad de instrumentos financieros de acuerdo a su objetivo y política de inversión. Al respecto, el Fondo Mutuo Deuda Mediano Plazo, es definido como un fondo mutuo de inversión en instrumentos de deuda de mediano y largo plazo, tal como se señala en Nota 1 Información general.

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

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

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

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

#### **a) Riesgo de crédito**

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

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 4 Riesgos financieros (continuación)

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

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

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

<b>Clasificación de riesgo</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
AAA-AA o N-1	63,32	71,80
A o N-2	3,30	3,95
B y menores	1,35	1,96
BC o emitidos por el estado de Chile	31,32	22,29
BB	0,71	-
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

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

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

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

<b>Cartera de inversiones</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Emisores nacionales</b>		
Bonos bancarios	47,33	36,62
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	31,33	22,28
Bonos empresas	19,68	21,87
Depósitos a plazo	0,12	17,40
Letras hipotecarias	0,08	0,16
Pagarés de empresas	1,46	1,66
Pagarés emitidos por el Estado	-	0,01
<b>Total emisores nacionales</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Emisores extranjeros</b>	-	-
<b>Total emisores extranjeros</b>	-	-
<b>Total Cartera</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### a) Riesgo de crédito (continuación)

Exposición máxima al riesgo de crédito:

La siguiente tabla detalla la máxima exposición al riesgo de crédito del Fondo Deuda Mediano Plazo, los valores no consideran garantías asociadas:

<b>Instrumentos de deuda al:</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Bonos bancarios	44.549.329	26.451.012
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	29.487.154	16.089.217
Bonos empresas	18.522.162	15.798.373
Depósitos a plazo	117.581	12.571.225
Letras hipotecarias	83.612	111.056
Pagarés emitidos por el estado	-	7.545
Pagarés de Empresa	1.376.436	1.199.488
Provisión menor valor	-	(2.421)
<b>Exposición máxima al riesgo de crédito</b>	<b>94.136.274</b>	<b>72.225.495</b>

### a) Riesgo de liquidez

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

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

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

#### b) Riesgo de liquidez (continuación)

La administración de este riesgo se basa en 2 principios que son; la diversificación de la cartera y la evaluación del instrumento. El primero busca evitar la concentración de la cartera en pocos instrumentos y el segundo se refiere a que en todos los instrumentos adquiridos se evalúa su liquidez, evaluando el volumen diario 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 2017:

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Bono tesorería gral. rep de Chile en pesos (btp) y (btu)	Tesorería Gral de la República	15.794.020	16,77
Bonos banco central en pesos (bcp) y (bcu)	Banco Central de Chile	13.693.132	14,54
Bonos de bancos e instituciones financieras (bb) y (dpf)	Banco Santander	10.761.715	11,43
Instituciones financieras (bb)	Banco Security S.A.	6.005.058	6,38
Instituciones financieras (bb)	BBVA	5.919.768	6,29
Otros Instrumentos	(*) Ver Comentarios	41.962.581	44,59
Total		94.136.274	100,00

(\*) Corresponde a un total de 32 emisores y a distintos tipos de instrumentos

Adicionalmente, la Administradora cuenta con una línea de crédito disponible con el Banco Santander por un monto de M\$2.000.000 que le permitiría enfrentar cualquier contingencia derivada de una condición de mercado en que no se puedan liquidar los activos en un plazo razonable para responder a los partícipes dentro de los plazos disponibles en el reglamento del Fondo. Asimismo existe una adecuada planificación de los flujos de caja del Fondo.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

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

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

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

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

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

Para la mitigación del riesgo de tipo de cambio, la política de inversión establece que el fondo podrá celebrar contratos de derivados, específicamente contratos de futuros y forwards sobre moneda extranjera. En particular durante el año 2017, el Fondo no efectuó contratos de derivados, debido a que no fue necesario para la mitigación de este riesgo.

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

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

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

<b>Tipos de instrumentos y su origen</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
Instrumentos de deuda nacionales	100,00	100,00
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

#### Análisis de Sensibilidad

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

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

	<b>Monto M\$</b>	<b>Monto modificado M\$</b>	<b>Diferencia %</b>
<b>Instrumentos de Deuda</b>	94.136.274	93.044.293	-1,16%

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

Clasificación por niveles de los instrumentos financieros:

<b>Activos</b>	<b>Nivel 1</b>	<b>Saldo Total</b>
<b>Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados</b>		
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	117.581	117.581
Bonos Bancos e Inst. Financieras	44.549.329	44.549.329
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	83.612	83.612
Pagarés de Empresas	1.376.436	1.376.436
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	18.522.162	18.522.162
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	29.487.154	29.487.154
Provisión menor valor	-	-
<b>Totales activos</b>	<b>94.136.274</b>	<b>94.136.274</b>

### d) Riesgo de capital

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

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

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 5 - Política de inversión del Fondo

La política de inversión vigente se encuentra definida en el reglamento interno del Fondo, depositado en la Superintendencia de Valores y Seguros, el que se encuentra disponible en nuestras oficinas ubicadas en Apoquindo 3600 Piso 10, Las Condes y en nuestro sitio web [www.principal.cl](http://www.principal.cl). La política de inversión es la siguiente:

Tipo de instrumento	%Mínimo	%Máximo
<b>1. Instrumentos de Deuda</b>	1	100
1.1.a) Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	0	100
1.1.b) Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales.	0	100
1.1.c) Instrumentos inscritos en el Registro de Valores, emitidos por sociedades anónimas u otras entidades, registradas en el mismo Registro.	0	100
1.1.d) Títulos de deuda de securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N° 18.045.	0	25
1.1.e) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Superintendencia de Valores y Seguros.	0	100
1.1 f) Efectos de Comercio.	0	100
1.1 g) Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e Instituciones Financieras Extranjeras que operen en el país.	0	100

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

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

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

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

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo

a) La composición de este rubro es la siguiente:

Efectivo y equivalente al efectivo	Saldo al	
	31.12.2017	31.12.2016
	M\$	M\$
Saldos en bancos	6.283	28.556
<b>Total</b>	<b>6.283</b>	<b>28.556</b>

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

Efectivo y equivalente al efectivo		Saldo al	
		31.12.2017	31.12.2016
		M\$	M\$
Banco	\$ Chilenos	6.283	28.556
<b>Total efectivo</b>		<b>6.283</b>	<b>28.556</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

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

El saldo de la cartera al 31 de Diciembre de 2017 y 2016 y sus movimientos durante el año, son los siguientes:

a) Composición de la cartera

Instrumento	Al 31 de Diciembre de 2017				Al 31 de Diciembre de 2016			
	Nacional	Extranjero	Total	% de Activos netos	Nacional	Extranjero	Total	% de Activos netos
<b>i) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</b>								
Dep. y/o Pag.Bcos. E Inst.Fin.	117.581	-	117.581	0,12	12.102.287	-	12.102.287	16,75
Bonos Bancos e Inst. Financieras		-			6.976.116	-	6.976.116	9,66
Letras Crédito Bcos. E Inst.Fin.	83.612	-	83.612	0,09	2.065	-	2.065	0,00
Pagarés de Empresas	1.376.436	-	1.376.436	1,46	1.199.488	-	1.199.488	1,66
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras		-			1.416.745	-	1.416.745	1,96
Pagarès Emitidos por Estados y Bcos Centrales		-			7.545	-	7.545	0,01
Bonos emitidos por Estados y Bcos Centrales		-			2.808.799	-	2.808.799	3,89
<b>Subtotal</b>	<b>1.577.629</b>	<b>-</b>	<b>1.577.629</b>	<b>1,67</b>	<b>24.513.045</b>	<b>-</b>	<b>24.513.045</b>	<b>33,93</b>
<b>ii) Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días</b>								
Dep. y/o Pag.Bcos. E Inst.Fin.		-			468.938	-	468.938	0,65
Bonos Bancos e Inst. Financieras	44.549.329	-	44.549.329	47,31	19.474.896	-	19.474.896	26,95
Letras Crédito Bcos. E Inst.Fin.		-			108.991	-	108.991	0,15
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	18.522.162	-	18.522.162	19,67	14.381.628	-	14.381.628	19,91
Pagarés emitidos por Estados y banco centrales		-			-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos Centrales	29.487.154	-	29.487.154	31,32	13.280.418	-	13.280.418	18,38
<b>Subtotal</b>	<b>92.558.645</b>	<b>-</b>	<b>92.558.645</b>	<b>98,30</b>	<b>47.714.871</b>	<b>-</b>	<b>47.714.871</b>	<b>66,04</b>
<b>iii) Otros</b>								
Provisión menor valor	0	-			(2.421)	-	(2.421)	0,00
<b>Subtotal</b>	<b>0</b>	<b>-</b>			<b>(2.421)</b>	<b>-</b>	<b>(2.421)</b>	<b>0,00</b>
<b>Total</b>	<b>94.136.274</b>	<b>-</b>	<b>94.136.274</b>	<b>99,97</b>	<b>72.225.495</b>	<b>-</b>	<b>72.225.495</b>	<b>99,96</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

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

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

	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Saldo de inicio	72.225.495	39.671.570
Intereses y reajustes	6.545.361	2.706.951
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(3.302.599)	830.394
Compras	148.065.861	101.176.419
Ventas	(83.131.308 )	(43.938.311)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(46.266.536)	(28.221.528)
<b>Saldo Final</b>	<b><u>94.136.274</u></b>	<b><u>72.225.495</u></b>

### Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016 el Fondo Mutuo no mantiene activos financieros a costo amortizado.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas

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

#### a) Remuneración por administración

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

1,4875%	para la Serie A	IVA incluido
1,1000%	para la Serie B	Exento de IVA
0,8500%	para la serie C	Exento de IVA
0,6500%	Para la serie APVAC	Exento de IVA
0,8500%	para la serie PLAN1	Exento de IVA
0,7500%	para la serie PLAN2	Exento de IVA
0,7000%	para la serie PLAN3	Exento de IVA
0,6500%	para la serie PLAN4	Exento de IVA
0,8330%	para la serie LP3	IVA incluido
1,1900%	para la serie LP180	IVA incluido
1,5000%	para la serie G	IVA incluido
0,7500%	Para la serie AC	IVA incluido
0,7500%	para la serie LPI	IVA incluido
0,5500%	para la serie I	IVA incluido
0,0000%	para la serie O	IVA incluido

El total de remuneración por administración del ejercicio ascendió a M\$906.734 (M\$499.080 en el año 2016) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales. Adeudándose M\$8.113 (M\$4.154 en el año 2016) al cierre del ejercicio, que se presenta en el ítem “Remuneraciones sociedad administradora”, en el estado de situación financiera.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### 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 2017

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	0,005	0,147	53,322	-	- 0,147	53,322	112
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,003	30,220	-	-	-	30,220	64

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	0,532	-	6.184,227	-	3.887,565	10.071,792	22.158
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

<b>Tenedor C</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	5.942.698,096	5.899.876,787	3.846.869,959	- 7.995.704,924	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	48,900	-	2.459.848,588	2.602.702,836	7.995.704,924	7.852.850,676	15.587.198
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

<b>Tenedor LP180</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	16.308.283,469	21.346.154,124	15.001.725,452	- 22.652.712,141	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	74,715	-	9.357.962,435	10.283.269,882	22.652.712,141	21.727.404,694	36.649.615
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas (continuación)

b) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas o su personal al 31 de Diciembre de 2017 (continuación)

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

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	-	-	35.006,344	35.006,344	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor PLAN4	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	5,545	20.492,211	5.676,998	-	33.845,561	60.014,770	87.134
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas (continuación)

b) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas o su personal al 31 de Diciembre de 2016

<b>Tenedor A</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	0,1466	-	-	-	0,1466	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,003	4.231,0947	-	4.200,8751	-	30,2196	62
<b>Tenedor C</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	45,508	4.548.411,4569	5.885.445,2714	4.491.158,6321	-	5.942.698,0962	11.429
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	33.816,9396	33.816,9396	-	-	-
<b>Tenedor LP180</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	72,493	6.571.816,5560	19.928.579,8288	10.192.112,9162	-	16.308.283,4686	26.745
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 9 – Transacciones con partes relacionadas (continuación)

b) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas o su personal al 31 de Diciembre de 2016 (continuación)

Tenedor PLAN2	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	228,8550	-	228,8550	-	-	-

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	-	-	21.912,0485	21.912,0485	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
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	2,943	-	469,3110	-	20.022,9004	20.492,2114	28.771
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	4.659,3323	-	4.659,3323	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

### Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

#### Nota 10 - Cuotas en circulación

Durante los ejercicios terminados el 31 de Diciembre de 2017 y 2016, los números de cuotas suscritas, rescatadas y en circulación fueron los siguientes:

	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>
<b>2017</b>	<b>Serie A</b>	<b>PLAN1</b>	<b>PLAN2</b>	<b>PLAN3</b>	<b>PLAN4</b>	<b>Serie B</b>	<b>Serie C</b>	<b>Serie LP3</b>	<b>Serie LP180</b>	<b>Serie G</b>	<b>Serie LPI</b>
Saldo al 1 de Enero	1.074.272,8127	122.248,1002	66.181,3844	287.209,8563	696.345,2550	1.323.883,1483	13.058.465,7031	1.660.450,2868	22.496.253,8808	596.073,9608	-
Cuotas suscritas	1.670.987,0955	28.634,2371	136.147,8444	914.552,5747	833.310,9280	1.519.133,5405	16.780.244,7969	2.872.277,1372	38.948.556,0780	1.840.263,1020	582.405,4770
Cuotas rescatadas	1.742.269,5988	20.293,5836	66.250,5611	696.670,0782	447.317,7107	948.880,6874	13.779.583,4452	2.788.070,1677	32.364.294,0003	1.995.629,5890	63.972,0893
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	1.002.990,3094	130.588,7537	136.078,6677	505.092,3528	1.082.338,4723	1.894.136,0014	16.059.127,0548	1.744.657,2563	29.080.515,9585	440.707,4738	518.433,3877

	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>
<b>2016</b>	<b>Serie A</b>	<b>PLAN1</b>	<b>PLAN2</b>	<b>PLAN3</b>	<b>PLAN4</b>	<b>Serie B</b>	<b>Serie C</b>	<b>Serie LP3</b>	<b>Serie LP180</b>	<b>Serie G</b>
Saldo al 1 de Enero	761.268,0535	79.282,7303	89.638,4597	236.202,5126	413.574,7285	954.492,8057	9.545.054,6875	1.216.124,5340	10.665.516,3940	225.539,4410
Cuotas suscritas	1.549.584,2400	51.072,2914	30.335,8452	200.000,0685	530.638,8007	742.204,3257	11.244.104,8027	1.865.418,5720	25.902.887,7319	2.412.350,6338
Cuotas rescatadas	1.236.579,4808	8.106,9215	53.792,9205	148.992,7248	247.868,2742	372.813,9831	7.730.693,7871	1.421.092,8192	14.072.150,2451	2.041.816,1140
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	1.074.272,8127	122.248,1002	66.181,3844	287.209,8563	696.345,2550	1.323.883,1483	13.058.465,7031	1.660.450,2868	22.496.253,8808	596.073,9608

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 11 - Rentabilidad del Fondo

La rentabilidad nominal obtenida por el Fondo es la siguiente:

a) Rentabilidad mensual

Mes	Serie A	Serie Plan 1	Serie Plan 2	Serie Plan 3	Serie Plan 4	Serie B	Serie C	Serie LP3	Serie LP180	Serie G	Serie LPI
Enero	0,3641%	0,4185%	0,4270%	0,4313%	0,4355%	0,3972%	0,4185%	0,4199%	0,3895%	0,3810%	-
Febrero	0,4771%	0,5262%	0,5339%	0,5378%	0,5417%	0,5070%	0,5262%	0,5275%	0,5000%	0,4923%	-
Marzo	0,4407%	0,4951%	0,5036%	0,5079%	0,5122%	0,4738%	0,4951%	0,4966%	0,4661%	0,4576%	-
Abril	0,4841%	0,5367%	0,5450%	0,5491%	0,5533%	0,5161%	0,5367%	0,5381%	0,5087%	0,5004%	-
Mayo	-0,0239%	0,0302%	0,0387%	0,0430%	0,0472%	0,0090%	0,0302%	0,0317%	0,0013%	-0,0071%	0,0620%
Junio	0,2387%	0,2913%	0,2995%	0,3036%	0,3077%	0,2706%	0,2912%	0,2927%	0,2632%	0,2550%	0,2995%
Julio	0,2087%	0,2630%	0,2715%	0,2758%	0,2800%	0,2417%	0,2630%	0,2644%	0,2340%	0,2256%	0,2715%
Agosto	-0,0482%	0,0059%	0,0144%	0,0186%	0,0229%	-0,0154%	0,0059%	0,0073%	-0,0230%	-0,0315%	0,0144%
Septiembre	-0,0512%	0,0012%	0,0094%	0,0135%	0,0176%	-0,0194%	0,0012%	0,0026%	-0,0268%	-0,0350%	0,0094%
Octubre	-0,1226%	-0,0685%	-0,0600%	-0,0558%	-0,0515%	-0,0897%	-0,0685%	-0,0671%	-0,0974%	-0,1058%	-0,0600%
Noviembre	0,1417%	0,1942%	0,2024%	0,2065%	0,2106%	0,1736%	0,1941%	0,1955%	0,1662%	0,1579%	0,2024%
Diciembre	0,4137%	0,4681%	0,4766%	0,4809%	0,4852%	0,4467%	0,4681%	0,4695%	0,4391%	0,4305%	0,4766%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
A	2,5492%	9,0471%	9,7912%
B	2,9474%	9,8967%	11,0762%
C	3,2051%	10,4484%	11,9132%
LP3	3,2226%	10,4860%	11,9703%
LP180	2,8548%	9,6988%	10,7764%
G	2,7521%	9,4795%	10,4444%
LPI	1,2817%	1,2817%	3,7554%
Plan 1	3,2051%	10,4485%	11,9133%
Plan 2	3,3084%	10,6698%	12,2497%
Plan 3	3,3600%	10,7807%	12,4184%
Plan 4	3,4117%	10,8917%	12,5873%

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 11 - Rentabilidad del fondo (continuación)

c) Rentabilidad nominal real mensual Series APV

Año 2017	Serie B	Serie C	Serie Plan1	Serie Plan2	Serie Plan3	Serie Plan4
Enero	0,5107%	0,5321%	0,5321%	0,5406%	0,5449%	0,5492%
Febrero	0,2256%	0,2448%	0,2448%	0,2525%	0,2564%	0,2602%
Marzo	0,1707%	0,1920%	0,1920%	0,2005%	0,2047%	0,2090%
Abril	0,1774%	0,1980%	0,1981%	0,2063%	0,2104%	0,2145%
Mayo	-0,2523%	-0,2311%	-0,2311%	-0,2226%	-0,2184%	-0,2141%
Junio	0,1424%	0,1630%	0,1630%	0,1712%	0,1753%	0,1794%
Julio	0,4971%	0,5184%	0,5184%	0,5270%	0,5313%	0,5355%
Agosto	-0,0408%	-0,0195%	-0,0196%	-0,0111%	-0,0068%	-0,0026%
Septiembre	-0,2170%	-0,1965%	-0,1965%	-0,1883%	-0,1842%	-0,1801%
Octubre	-0,0076%	0,0136%	0,0136%	0,0221%	0,0264%	0,0306%
Noviembre	-0,1870%	-0,1665%	-0,1665%	-0,1583%	-0,1542%	-0,1501%
Diciembre	0,1955%	0,2168%	0,2168%	0,2253%	0,2296%	0,2338%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APV

	Último Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	1,2181%	2,5195%	0,6877%
Serie C	1,4715%	2,7766%	0,9400%
Serie Plan1	1,4715%	2,7766%	0,9400%
Serie Plan2	1,5730%	2,8795%	1,0411%
Serie Plan3	1,6238%	2,9310%	1,0917%
Serie Plan4	1,6746%	2,9826%	1,1423%

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 12 - Custodia de valores

El detalle de la custodia de valores del fondo 2017 en los términos solicitados en el título VI de la Norma de Carácter General N°235 de la Superintendencia de Valores y Seguros es el siguiente:

<b>INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA</b>						
<b>CUSTODIA DE VALORES</b>						
<b>ENTIDADES</b>	<b>CUSTODIA NACIONAL</b>			<b>CUSTODIA EXTRANJERA</b>		
	<b>Monto Custodia (Miles)</b>	<b>% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales</b>	<b>% sobre total Activo del Fondo</b>	<b>Monto Custodiado (Miles)</b>	<b>% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros</b>	<b>% sobre total Activo del Fondo</b>
	<b>(1)</b>	<b>(2)</b>	<b>(3)</b>	<b>(4)</b>	<b>(5)</b>	<b>(6)</b>
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	94.136.274	100.0000	99,981	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	<b>94.136.274</b>	<b>100.0000</b>	<b>99,981</b>	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 12 - Custodia de valores

El detalle de la custodia de valores del fondo 2016 en los términos solicitados en el título VI de la Norma de Carácter General N°235 de la Superintendencia de Valores y Seguros es el siguiente:

INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA						
CUSTODIA DE VALORES						
	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
ENTIDADES	Monto Custodia (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores	72.227.916	100,0000	99,9621	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	<b>72.227.916</b>	<b>100,0000</b>	<b>99,9621</b>	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### 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 2017 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	31.12.2017	31.12.2016
	M\$	M\$
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	3.302.599	830.394
Total	<u>3.302.599</u>	<u>830.394</u>

### Nota 14 - Excesos de inversión

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016, el Fondo no presenta excesos de inversión.

### Nota 15 - 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), las siguiente garantía

Naturaleza	Emisor	Representante de los Beneficiarios	Monto UF	Vigencia
Póliza de seguro	Compañía de seguros de Crédito Continental	Banco Santander	25.000,00	Desde 10.01.2017 Hasta 10.01.2018

Dicha póliza fue renovada para el próximo periodo antes del 10 de Enero de 2018.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 16 - Información estadística

La información estadística del Fondo del año 2017 según lo requerido en la Circular N° 1997 de la Superintendencia de Valores y Seguros es la siguiente:

#### a) Serie A

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes (*)
ENERO	2.062,7048	76.168.528	2.837	326
FEBRERO	2.072,5456	70.667.047	2.633	327
MARZO	2.081,6792	68.340.163	2.995	328
ABRIL	2.091,7559	68.922.893	2.792	326
MAYO	2.091,2552	80.458.210	2.893	329
JUNIO	2.096,2474	87.616.345	2.946	333
JULIO	2.100,6227	96.118.113	2.732	336
AGOSTO	2.099,6092	102.951.754	2.928	342
SEPTIEMBRE	2.098,5340	103.309.748	4.352	348
OCTUBRE	2.095,9614	96.258.451	3.143	341
NOVIEMBRE	2.098,9304	97.479.236	2.560	347
DICIEMBRE	2.107,6135	94.156.240	2.638	346

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

#### b) Serie B

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes (*)
ENERO	2.145,5522	76.168.528	2.749	1.235
FEBRERO	2.156,4291	70.667.047	2.460	1.229
MARZO	2.166,6453	68.340.163	2.648	1.233
ABRIL	2.177,8266	68.922.893	2.592	1.235
MAYO	2.178,0219	80.458.210	2.653	1.256
JUNIO	2.183,9167	87.616.345	2.656	1.283
JULIO	2.189,1956	96.118.113	3.079	1.309
AGOSTO	2.188,8595	102.951.754	3.346	1.355
SEPTIEMBRE	2.188,4356	103.309.748	3.396	1.388
OCTUBRE	2.186,4726	96.258.451	3.619	1.422
NOVIEMBRE	2.190,2674	97.479.236	3.656	1.447
DICIEMBRE	2.200,0524	94.156.240	3.842	1.467

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

#### c) Serie C

<b>2017 Mes</b>	<b>Valor Cuota (*)</b>	<b>Total de Activos M\$ (*)</b>	<b>Remuneración Devengada Acumulada M\$</b>	<b>Nº de Partícipes (*)</b>
ENERO	1.931,3149	76.168.528	18.365	507
FEBRERO	1.941,4780	70.667.047	16.548	494
MARZO	1.951,0901	68.340.163	17.998	486
ABRIL	1.961,5622	68.922.893	17.347	486
MAYO	1.962,1550	80.458.210	18.679	490
JUNIO	1.967,8697	87.616.345	19.468	519
JULIO	1.973,0450	96.118.113	21.363	541
AGOSTO	1.973,1614	102.951.754	23.807	562
SEPTIEMBRE	1.973,1846	103.309.748	23.632	560
OCTUBRE	1.971,8333	96.258.451	23.905	568
NOVIEMBRE	1.975,6614	97.479.236	22.378	577
DICIEMBRE	1.984,9095	94.156.240	23.207	586

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

#### d) Serie LP3

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes (*)
ENERO	1.712,4351	76.168.528	2.183	381
FEBRERO	1.721,4690	70.667.047	1.787	387
MARZO	1.730,0171	68.340.163	2.047	384
ABRIL	1.739,3271	68.922.893	1.930	391
MAYO	1.739,8776	80.458.210	2.042	395
JUNIO	1.744,9694	87.616.345	1.891	405
JULIO	1.749,5837	96.118.113	2.239	419
AGOSTO	1.749,7117	102.951.754	3.033	428
SEPTIEMBRE	1.749,7568	103.309.748	3.017	436
OCTUBRE	1.748,5835	96.258.451	3.158	436
NOVIEMBRE	1.752,0027	97.479.236	2.790	443
DICIEMBRE	1.760,2289	94.156.240	2.760	447

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

#### e) Serie LP180

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes (*)
ENERO	1.646,3611	76.168.528	37.542	909
FEBRERO	1.654,5932	70.667.047	33.645	915
MARZO	1.662,3047	68.340.163	34.478	914
ABRIL	1.670,7601	68.922.893	32.512	944
MAYO	1.670,7826	80.458.210	37.595	978
JUNIO	1.675,1805	87.616.345	44.038	1.083
JULIO	1.679,1012	96.118.113	56.373	1.175
AGOSTO	1.678,7154	102.951.754	53.245	1.234
SEPTIEMBRE	1.678,2663	103.309.748	52.746	1.277
OCTUBRE	1.676,6324	96.258.451	52.022	1.282
NOVIEMBRE	1.679,4183	97.479.236	48.681	1.337
DICIEMBRE	1.686,7921	94.156.240	50.481	1.351

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

#### f) Serie G

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.227,1246	76.168.528	924	2
FEBRERO	1.233,1659	70.667.047	644	2
MARZO	1.238,8084	68.340.163	588	2
ABRIL	1.245,0072	68.922.893	510	2
MAYO	1.244,9182	80.458.210	456	2
JUNIO	1.248,0926	87.616.345	428	2
JULIO	1.250,9078	96.118.113	956	2
AGOSTO	1.250,5143	102.951.754	1.139	2
SEPTIEMBRE	1.250,0769	103.309.748	954	2
OCTUBRE	1.248,7540	96.258.451	852	2
NOVIEMBRE	1.250,7259	97.479.236	674	2
DECIEMBRE	1.256,1107	94.156.240	604	2

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

#### g) Serie PLAN 1

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.391,0314	76.168.528	123	41
FEBRERO	1.398,3514	70.667.047	111	41
MARZO	1.405,2748	68.340.163	138	43
ABRIL	1.412,8175	68.922.893	135	42
MAYO	1.413,2444	80.458.210	138	42
JUNIO	1.417,3605	87.616.345	135	42
JULIO	1.421,0882	96.118.113	139	40
AGOSTO	1.421,1718	102.951.754	138	42
SEPTIEMBRE	1.421,1886	103.309.748	130	41
OCTUBRE	1.420,2151	96.258.451	133	43
NOVIEMBRE	1.422,9725	97.479.236	129	43
DECIEMBRE	1.429,6333	94.156.240	134	43

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

#### h) Serie PLAN 2

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.482,2902	76.168.528	62	31
FEBRERO	1.490,2048	70.667.047	57	31
MARZO	1.497,7100	68.340.163	62	30
ABRIL	1.505,8723	68.922.893	59	30
MAYO	1.506,4555	80.458.210	66	31
JUNIO	1.510,9670	87.616.345	119	31
JULIO	1.515,0696	96.118.113	148	33
AGOSTO	1.515,2874	102.951.754	179	34
SEPTIEMBRE	1.515,4297	103.309.748	156	32
OCTUBRE	1.514,5205	96.258.451	129	32
NOVIEMBRE	1.517,5856	97.479.236	126	32
DECIEMBRE	1.524,8186	94.156.240	132	32

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

#### i) Serie PLAN 3

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.401,4080	76.168.528	323	139
FEBRERO	1.408,9448	70.667.047	259	140
MARZO	1.416,1006	68.340.163	198	140
ABRIL	1.423,8766	68.922.893	237	143
MAYO	1.424,4882	80.458.210	290	143
JUNIO	1.428,8131	87.616.345	305	143
JULIO	1.432,7538	96.118.113	406	145
AGOSTO	1.433,0207	102.951.754	387	146
SEPTIEMBRE	1.433,2145	103.309.748	281	149
OCTUBRE	1.432,4153	96.258.451	352	152
NOVIEMBRE	1.435,3731	97.479.236	429	155
DECIEMBRE	1.442,2755	94.156.240	437	152

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

#### j) Serie PLAN 4

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.410,0940	76.168.528	607	145
FEBRERO	1.417,7320	70.667.047	618	145
MARZO	1.424,9931	68.340.163	569	156
ABRIL	1.432,8772	68.922.893	582	167
MAYO	1.433,5535	80.458.210	628	187
JUNIO	1.437,9651	87.616.345	616	185
JULIO	1.441,9919	96.118.113	649	190
AGOSTO	1.442,3216	102.951.754	692	217
SEPTIEMBRE	1.442,5755	103.309.748	697	226
OCTUBRE	1.441,8323	96.258.451	791	231
NOVIEMBRE	1.444,8692	97.479.236	812	244
DECIEMBRE	1.451,8790	94.156.240	866	257

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

#### k) Serie LPI

2017 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.179,0326	76.168.528	0	0
FEBRERO	1.179,0326	70.667.047	0	0
MARZO	1.179,0326	68.340.163	0	0
ABRIL	1.179,0326	68.922.893	0	0
MAYO	1.179,7633	80.458.210	47	1
JUNIO	1.183,2966	87.616.345	117	1
JULIO	1.186,5092	96.118.113	121	1
AGOSTO	1.186,6798	102.951.754	166	2
SEPTIEMBRE	1.186,7915	103.309.748	380	4
OCTUBRE	1.186,0794	96.258.451	414	3
NOVIEMBRE	1.188,4795	97.479.236	380	3
DECIEMBRE	1.194,1440	94.156.240	393	3

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

La información estadística del Fondo del año 2016 según lo requerido en la circular N° 1997 de la Superintendencia de valores y seguros es la siguiente:

#### a) Serie A

2016 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Participes (*)
ENERO	1.943,0028	39.415.454	1.741	332
FEBRERO	1.955,3028	38.533.046	1.530	326
MARZO	1.980,4162	39.128.301	1.547	319
ABRIL	1.989,8085	43.649.532	1.976	335
MAYO	1.995,5252	48.167.711	2.533	339
JUNIO	2.000,6482	47.461.578	2.607	336
JULIO	2.005,7289	45.927.490	2.554	330
AGOSTO	2.019,0246	45.454.003	2.560	332
SEPTIEMBRE	2.031,0776	46.101.396	2.305	328
OCTUBRE	2.040,6955	65.503.321	2.569	342
NOVIEMBRE	2.035,3582	68.549.979	3.178	338
DICIEMBRE	2.055,2212	72.255.269	3.068	329

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

#### b) Serie B

2016 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	2.013,2044	39.415.454	1.777	1.090
FEBRERO	2.026,5726	38.533.046	1.627	1.082
MARZO	2.053,2769	39.128.301	1.734	1.070
ABRIL	2.063,6719	43.649.532	1.699	1.089
MAYO	2.070,2823	48.167.711	1.842	1.101
JUNIO	2.076,2584	47.461.578	1.866	1.114
JULIO	2.082,2163	45.927.490	1.997	1.117
AGOSTO	2.096,7090	45.454.003	2.041	1.126
SEPTIEMBRE	2.109,8975	46.101.396	1.959	1.135
OCTUBRE	2.120,5863	65.503.321	2.080	1.155
NOVIEMBRE	2.115,7138	68.549.979	2.233	1.176
DICIEMBRE	2.137,0645	72.255.269	2.448	1.213

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

#### c) Serie C

2016 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.807,6438	39.415.454	12.426	469
FEBRERO	1.820,0086	38.533.046	11.715	458
MARZO	1.844,3825	39.128.301	12.497	453
ABRIL	1.854,1012	43.649.532	12.287	466
MAYO	1.860,4351	48.167.711	13.219	471
JUNIO	1.866,1894	47.461.578	13.672	478
JULIO	1.871,9419	45.927.490	13.744	470
AGOSTO	1.885,3712	45.454.003	13.207	469
SEPTIEMBRE	1.897,6205	46.101.396	12.680	466
OCTUBRE	1.907,6391	65.503.321	14.501	481
NOVIEMBRE	1.903,6472	68.549.979	17.308	493
DICIEMBRE	1.923,2664	72.255.269	17.867	503

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

#### d) Serie LP3

2016 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes (*)
ENERO	1.602,5068	39.415.454	1.376	281
FEBRERO	1.613,6213	38.533.046	1.256	288
MARZO	1.635,1225	39.128.301	1.449	294
ABRIL	1.643,7615	43.649.532	1.480	302
MAYO	1.649,4007	48.167.711	1.808	320
JUNIO	1.654,5249	47.461.578	1.808	333
JULIO	1.659,6491	45.927.490	2.095	336
AGOSTO	1.671,5793	45.454.003	1.952	338
SEPTIEMBRE	1.682,4633	46.101.396	1.697	342
OCTUBRE	1.691,3702	65.503.321	1.710	353
NOVIEMBRE	1.687,8543	68.549.979	1.960	368
DICIEMBRE	1.705,2740	72.255.269	1.953	376

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

#### e) Serie LP180

2016 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes (*)
ENERO	1.546,2009	39.415.454	15.850	804
FEBRERO	1.556,3569	38.533.046	13.995	800
MARZO	1.576,7444	39.128.301	15.099	785
ABRIL	1.584,6096	43.649.532	16.016	800
MAYO	1.589,5637	48.167.711	18.609	831
JUNIO	1.594,0343	47.461.578	18.099	836
JULIO	1.598,4860	45.927.490	18.595	835
AGOSTO	1.609,4887	45.454.003	18.584	833
SEPTIEMBRE	1.619,4930	46.101.396	18.755	834
OCTUBRE	1.627,5731	65.503.321	22.255	900
NOVIEMBRE	1.623,7134	68.549.979	32.270	914
DICIEMBRE	1.639,9737	72.255.269	36.316	902

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

#### f) Serie G

2016 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.153,6244	39.415.454	281	2
FEBRERO	1.161,1098	38.533.046	261	2
MARZO	1.176,2200	39.128.301	217	1
ABRIL	1.181,9903	43.649.532	486	2
MAYO	1.185,5850	48.167.711	1.839	1
JUNIO	1.188,8217	47.461.578	1.096	1
JULIO	1.192,0409	45.927.490	913	2
AGOSTO	1.200,1442	45.454.003	815	2
SEPTIEMBRE	1.207,5048	46.101.396	748	2
OCTUBRE	1.213,4264	65.503.321	869	2
NOVIEMBRE	1.210,4495	68.549.979	818	2
DICIEMBRE	1.222,4675	72.255.269	774	2

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

#### g) Serie PLAN 1

2016 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.301,9566	39.415.454	75	31
FEBRERO	1.310,8623	38.533.046	71	30
MARZO	1.328,4178	39.128.301	77	33
ABRIL	1.335,4176	43.649.532	76	33
MAYO	1.339,9796	48.167.711	85	34
JUNIO	1.344,1238	47.461.578	86	33
JULIO	1.348,2674	45.927.490	90	33
AGOSTO	1.357,9402	45.454.003	91	34
SEPTIEMBRE	1.366,7632	46.101.396	90	36
OCTUBRE	1.373,9791	65.503.321	106	39
NOVIEMBRE	1.371,1042	68.549.979	116	40
DICIEMBRE	1.385,2346	72.255.269	121	40

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

#### h) Serie PLAN 2

2016 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.385,9823	39.415.454	79	38
FEBRERO	1.395,5735	38.533.046	65	38
MARZO	1.414,3837	39.128.301	59	38
ABRIL	1.421,9531	43.649.532	60	37
MAYO	1.426,9317	48.167.711	58	33
JUNIO	1.431,4624	47.461.578	55	31
JULIO	1.435,9971	45.927.490	56	30
AGOSTO	1.446,4220	45.454.003	57	31
SEPTIEMBRE	1.455,9388	46.101.396	57	31
OCTUBRE	1.463,7500	65.503.321	59	31
NOVIEMBRE	1.460,8072	68.549.979	58	31
DECIEMBRE	1.475,9875	72.255.269	61	31

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

#### i) Serie PLAN 3

2016 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.309,6979	39.415.454	184	27
FEBRERO	1.318,8138	38.533.046	174	27
MARZO	1.336,6459	39.128.301	189	28
ABRIL	1.343,8548	43.649.532	191	29
MAYO	1.348,6173	48.167.711	204	117
JUNIO	1.352,9552	47.461.578	180	118
JULIO	1.357,2986	45.927.490	150	119
AGOSTO	1.367,2103	45.454.003	153	122
SEPTIEMBRE	1.376,2629	46.101.396	160	122
OCTUBRE	1.383,7053	65.503.321	197	124
NOVIEMBRE	1.380,9802	68.549.979	243	132
DECIEMBRE	1.395,3901	72.255.269	241	133

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### Nota 16 – Información estadística (continuación)

#### j) Serie PLAN 4

2016 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.317,1552	39.415.454	299	80
FEBRERO	1.326,3757	38.533.046	281	80
MARZO	1.344,3673	39.128.301	309	81
ABRIL	1.351,6735	43.649.532	325	85
MAYO	1.356,5213	48.167.711	377	86
JUNIO	1.360,9403	47.461.578	370	89
JULIO	1.365,3672	45.927.490	375	90
AGOSTO	1.375,3959	45.454.003	381	91
SEPTIEMBRE	1.384,5596	46.101.396	372	92
OCTUBRE	1.392,1061	65.503.321	389	93
NOVIEMBRE	1.389,4213	68.549.979	398	97
DECIEMBRE	1.403,9790	72.255.269	428	120

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

#### k) Serie M

2016 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.179,0326	39.415.454	-	-
FEBRERO	1.179,0326	38.533.046	-	-
MARZO	1.179,0326	39.128.301	-	-
ABRIL	1.179,0326	43.649.532	-	-
MAYO	1.179,0326	48.167.711	-	-
JUNIO	1.179,0326	47.461.578	-	-
JULIO	1.179,0326	45.927.490	-	-
AGOSTO	1.179,0326	45.454.003	-	-
SEPTIEMBRE	1.179,0326	46.101.396	-	-
OCTUBRE	1.179,0326	65.503.321	-	-
NOVIEMBRE	1.179,0326	68.549.979	-	-
DECIEMBRE	1.179,0326	72.255.269	-	-

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

## **FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO**

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

### **Nota 17 - Sanciones**

Durante el ejercicio 2017 y 2016, el Fondo, sus Administradores o Directores no han recibido sanciones por parte de la Comisión para el Mercado Financiero (ex Superintendencia de Valores y Seguros).

### **Nota 18 - Distribución de beneficios a los partícipes.**

Durante 2017 y 2016 no hubo distribución de beneficios a los partícipes.

### **Nota 19 - Operaciones de compra con retroventa**

Durante 2017 y 2016 no se efectuaron operaciones de compra con retroventa

### **Nota 20 - Hechos relevantes**

Con Fecha 4 de Agosto del 2017 entraron en vigencia cambios al reglamento interno del fondo. En esa misma fecha entraron en circulación dos nuevas series, serie APVAC y serie AC. Hasta la fecha de emisión de los presentes estados financieros estas series no presentan movimientos.

### **Nota 21 - Hechos posteriores**

A juicio de la administración, entre el 31 de Diciembre de 2017 y la fecha de presentación de estos estados financieros, no han ocurrido hechos posteriores significativos que afecten la presentación de los mismos.