

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Santiago, Chile

31 de diciembre de 2020 y 2019



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

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

Informe del Auditor Independiente

Señores
Partícipes
Fondo Mutuo Principal 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 2020 y 2019 y a los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el activo neto atribuible a los partícipes y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y las correspondientes notas a los estados financieros.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

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

Responsabilidad del auditor

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

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



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

Opinión

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

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Rodrigo Vera D.', with a horizontal line underneath.

Rodrigo Vera D.
EY Audit SpA

Santiago, 29 de marzo de 2021

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Santiago, Chile

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Informe de los Auditores Independientes

Estados de Situación Financiera

Estados de Resultados Integrales

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Estados de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

\$: Cifras expresadas en pesos chilenos
M\$: Cifras expresadas en miles de pesos chilenos

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

	Nota	2020 M\$	2019 M\$
Activo			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	767.636	140.450
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	40.335.483	28.680.498
Cuentas por cobrar a intermediarios		75.013	42.628
Otras cuentas por cobrar		2.061	4.887
Total activo		41.180.193	28.868.463
Pasivo			
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	1.025	2.321
Rescates por pagar		161.071	42.846
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	2.209	3.517
Otros documentos y cuentas por pagar		276	745
Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		164.581	49.429
Activo neto atribuible a los partícipes		41.015.612	28.819.034

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 2020 y 2019

	Nota	2020 M\$	2019 M\$
<u>Ingresos/pérdidas de la operación</u>			
Intereses y reajustes	7	88	-
Ingresos por dividendos		1.082	-
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente		(40.973)	(1.747)
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	13	2.161.661	4.282.596
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	(59.845)	11.756
Total ingresos/pérdidas netos de la operación.		2.062.013	4.292.605
-			
<u>Gastos</u>			
Comisión de administración	9	(652.495)	(498.221)
Otros gastos de operación		(11.362)	(10.944)
Total gastos de operación		(663.857)	(509.165)
-			
Utilidad de la operación antes de impuesto		1.398.156	3.783.440
-			
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
-			
Utilidad de la operación después de impuesto		1.398.156	3.783.440
-			
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios.		1.398.156	3.783.440
-			
Distribución de beneficios		-	-
-			
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios.		1.398.156	3.783.440

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 Partícipes

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

2020	Serie <u>A</u> M\$	Serie <u>PLAN1</u> M\$	Serie <u>PLAN2</u> M\$	Serie <u>PLAN3</u> M\$	Serie <u>PLAN4</u> M\$	Serie <u>B</u> M\$	Serie <u>C</u> M\$	Serie <u>LP3</u> M\$	Serie <u>LP180</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>LPI</u> M\$	Serie <u>K</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de Enero de 2020	219.595	76.990	971	68.668	1.381.535	4.224.892	9.902.963	1.288.764	9.501.243	617.332	282.817,00	1.253.264	28.819.034
Aporte de Cuotas	161.193	62.040	58.501	81.321	1.159.835	2.420.269	9.823.820	1.338.360	8.884.651	6.677.121	500.000,00	2.900.132	34.067.243
Rescate de Cuotas	(240.854)	(47.677)	(4.658)	(13.342)	(848.741)	(1.453.926)	(5.837.471)	(816.716)	(6.202.813)	(6.309.650)	(490.239,00)	(1.002.734)	(23.268.821)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	(79.661)	14.363	53.843	67.979	311.094	966.343	3.986.349	521.644	2.681.838	367.471	9.761,00	1.897.398	10.798.422
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	4.898	7.737	3.183	7.950	71.981	225.354	738.527	70.659	265.870	18.299	6.664	(22.966)	1.398.156
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2020	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
2019	Serie <u>A</u> M\$	Serie <u>PLAN1</u> M\$	Serie <u>PLAN2</u> M\$	Serie <u>PLAN3</u> M\$	Serie <u>PLAN4</u> M\$	Serie <u>B</u> M\$	Serie <u>C</u> M\$	Serie <u>LP3</u> M\$	Serie <u>LP180</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>LPI</u> M\$	Serie <u>K</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de Enero de 2019	15.223	8.019	262.761	79.392	877.070	2.661.390	10.046.917	778.975	9.833.057	62.544	662.788	930.224	26.218.360
Aporte de Cuotas	276.442	66.670	949	280.131	453.805	2.114.438	4.510.090	1.024.219	7.972.859	1.121.208	-	1.147.911	18.968.722
Rescate de Cuotas	(80.342)	-	(274.589)	(314.448)	(123.473)	(1.051.215)	(6.176.506)	(643.298)	(9.502.445)	(580.509)	(445.575)	(959.088)	(20.151.488)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	196.100	66.670	(273.640)	(34.317)	330.332	1.063.223	(1.666.416)	380.921	(1.529.586)	540.699	(445.575)	188.823	(1.182.766)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	8.272	2.301	11.850	23.593	174.133	500.279	1.522.462	128.868	1.197.772	14.089	65.604	134.217	3.783.440
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2019	219.595	76.990	971	68.668	1.381.535	4.224.892	9.902.963	1.288.764	9.501.243	617.332	282.817	1.253.264	28.819.034

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 2020 y 2019

Flujos de efectivo originado por actividades de la operación	Nota	2020 M\$	2019 M\$
Compra de activos financieros		(48.436.738)	(33.767.056)
Venta/cobro de activos financieros		38.675.067	36.250.555
Liquidación de instrumentos financieros derivados		158.380	(366.213)
Dividendos recibidos		4.983	-
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(665.242)	(522.374)
Otros ingresos de operación (+)		15.062	-
Flujo neto originado por actividades de la operación		(10.248.488)	1.594.912
Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento			
Colocación de cuotas en circulación		34.067.243	18.968.720
Rescate de cuotas en circulación		(23.150.596)	(20.479.090)
Flujo neto originado por actividades de financiamiento		10.916.647	(1.510.370)
Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente		668.159	84.542
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		140.450	57.655
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		(40.973)	(1.747)
Saldo final efectivo y efectivo equivalente	6	767.636	140.450

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 2020 y 2019

Nota 1 - Información general	6
Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables	7
Nota 3 - Cambios contables	12
Nota 4 - Riesgos financieros	13
Nota 5 - Política de inversión del Fondo.....	21
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo	24
Nota 7 - Activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultado	25
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado	27
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas.....	27
Nota 10 - Cuotas en circulación	302
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo	33
Nota 12 - Custodia de valores	35
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	367
Nota 14 - Resultado en venta de instrumentos financieros	37
Nota 15 - Excesos de inversión	37
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo....	37
Nota 17 - Información estadística	38
Nota 18 - Sanciones.....	50
Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes.....	50
Nota 20 – Operaciones de compra con retroventa	50
Nota 21 - Hechos relevantes.....	50
Nota 22 - Hechos posteriores	50

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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 2020 fue depositado en la Comisión para el Mercado Financiero con fecha 15 de Noviembre de 2018 entrando en vigencia el 28 de Noviembre de 2018.

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables

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

2.1 Bases de preparación

a) Estados financieros

Los presentes estados financieros comparativos han sido preparados con el fin de dar cumplimiento a las normas impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero 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 2020 y 2019 han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

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

La preparación de los estados financieros comparativos en conformidad con 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° 663 del 23 de marzo del 2021.

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 2020 y 2019

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

2.1 Bases de preparación (continuación)

c) Transacciones y saldos en moneda extranjera y unidades reajustables

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

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

	31.12.2020	31.12.2019
	\$	\$
Dólar observado	710,95	748,74

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 2020 y 2019

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

2.2 Periodo cubierto

Los presentes estados financieros comparativos cubren los siguientes ejercicios:

Estado de Situación Financiera: Estado de situación financiera: Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2020 y 2019, respectivamente.

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

2.3 Nuevas normas e interpretaciones emitidas y no vigentes

La Administradora ha revisado las normas e interpretaciones, así como las mejoras y modificaciones a IFRS, que han sido emitidas, pero que aún no han entrado en vigencia a la fecha de estos estados financieros, y ha concluido que no son aplicables al Fondo Mutuo Principal 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 2020 y 2019

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 2020 y 2019

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

2.6 Activos financieros (continuación)

2.6.1 Clasificación y medición (continuación)

c) Estimación del valor razonable (continuación)

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 2020 y 2019

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 14 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 2020 y 2019

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 2020 y 2019

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	31.12.2020	31.12.2019
	%	%
No aplica	100,00	100,00
Total	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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	31.12.2020	31.12.2019
	%	%
Emisores nacionales		
C.F.I. y derechos preferentes	0,84	-
Cuotas Fondos mutuos	79,53	84,23
Total emisores nacionales	80,37	84,23
Emisores extranjeros		
Cuotas de Fondos mutuos abiertos	19,63	15,77
Total emisores extranjeros	19,63	15,77
Total	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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:	31.12.2020	31.12.2019
	M\$	M\$
Bonos bancarios	-	-
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	-	-
Bonos empresas	-	-
Depósitos a plazo	-	-
Letras hipotecarias	-	-
Pagarés de Empresas	-	-
Sub-Total	-	-
Derivados		
Activos Financieros		
Derivados (Forward de moneda)	129.606	83.101
Pasivos Financieros		
Derivados (Forward de moneda)	(1.025)	(2.321)
Exposición máxima al riesgo de crédito	128.581	80.780

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 2020 y 2019

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 2020:

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Cuotas de Fondos Mutuos (CFM)	Principal Fondo Mutuo USA Equity	8.766.054	21,73
Cuotas de Fondos Mutuos (CFM)	Principal Fondo Mutuo Asia Equity	8.738.556	21,66
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros (CFME)	Principal Global Investors Ireland Ltd	7.461.438	18,50
Cuotas de Fondos Mutuos (CFM)	Principal Fondo Mutuo Europe Equity	4.700.642	11,65
Cuotas de Fondos Mutuos (CFM)	Principal Fondo Mutuo Latam Equity	2.850.338	7,07
Otros instrumentos	(*) Ver comentarios	7.818.455	19,39
Total		40.335.483	100,00

(*) Corresponde a un total de 11 emisores y distintos tipos de instrumentos (incluye derivados).

Adicionalmente, la Administradora cuenta con una línea de crédito disponible con el Banco Santander por un monto de M\$6.200.000 y otra línea de crédito con el Banco Bice por un monto de M\$8.200.000 que le permitiría enfrentar cualquier contingencia.

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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 2020 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 19,63% y todas ellas corresponden a dólares estadounidenses.

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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	31.12.2020	31.12.2019
	%	%
Instrumentos de Capitalización emisores Nacionales	80,37	84,23
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros e Índices	19,63	15,77
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	40.205.877	36.185.289	-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	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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	338.562	-	338.562
Cuotas de Fondos Mutuos	39.867.315	-	39.867.315
Derivados	-	129.606	129.606
Total Activos	40.205.877	129.606	40.335.483
Pasivos			
Derivados	-	(1.025)	(1.025)
Total Pasivos	-	(1.025)	(1.025)

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 2020 y 2019

Nota 5 - Política de inversión del Fondo

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

Tipo de instrumento	%Mínimo	%Máximo
1. Instrumentos de deuda 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 2020 y 2019

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 a 10 días corrido.	0	100

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 5 - Política de inversión del Fondo (continuación)

Tipo de instrumento	%Mínimo	%Máximo
2.2.g) Cuotas de fondos mutuos extranjeros o vehículos de inversión colectiva extranjeros cuyo objeto sea la inversión en instrumentos de capitalización que contemplen períodos de pago de rescates no superiores a 10 días corridos.	0	100
2.2.g) 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 2020 y 2019

Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo

a) La composición de este rubro es la siguiente:

Efectivo y Equivalente al Efectivo	Saldo al	Saldo al
	2020	2019
	M\$	M\$
Saldos en bancos	767.636	140.450
Total	767.636	140.450

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

Efectivo y Equivalente al Efectivo		Saldo al	Saldo al
		2020	2019
		M\$	M\$
Banco	\$ Chileno	766.881	138.981
Banco	US\$	755	1.469
Total efectivo		767.636	140.450

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

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

a) Composición de la cartera

Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados	Al 31 de Diciembre de 2020				Al 31 de Diciembre de 2019			
	Nacional	Extranjero	Total	% de Activos netos	Nacional	Extranjero	Total	% de Activo netos
i) Instrumentos Capitalización								
Acciones y derechos preferentes de suscripciones de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-
C.F.I. y derechos preferentes	338.562	-	338.562	0,83	-	-	-	-
Cuotas de Fondos Mutuos	31.975.344	7.891.971	39.867.315	97,20	24.087.780	4.509.617	28.597.397	99,23
Subtotal	32.313.906	7.891.971	40.205.877	98,03	24.087.780	4.509.617	28.597.397	99,23
v) Otros instrumentos e inversiones financieras (Activo)								
Derivados	129.606		129.606	0,32	83.101	-	83.101	0,29
Subtotal	129.606		129.606	0,32	83.101	-	83.101	0,29
Total Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados	32.443.512	7.891.971	40.335.483	98,35	24.170.881	4.509.617	28.680.498	99,52

Pasivos Financieros a valor razonable con efecto en resultados								
	Nacional	Extranjero	Total	% de Pasivos	Nacional	Extranjero	Total	% de Pasivos
Derivados	(1.025)	-	(1.025)	-	(2.321)	-	(2.321)	4,70
Total Pasivos Financieros a valor razonable con efecto en resultados	(1.025)	-	(1.025)	-	(2.321)	-	(2.321)	4,70

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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:

	2020	2019
	M\$	M\$
Saldo de inicio	28.597.397	26.304.213
Intereses y Reajustes	88	-
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	1.938.951	4.562.634
Compras	48.436.738	33.767.056
Ventas	(38.767.297)	(36.036.506)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	-	-
Saldo final	40.205.877	28.597.397
Derivados Activos (Saldo de inicio)	83.101	-
Devengo	1.089.810	345.301
Vencimientos	(1.024.837)	(262.200)
Otros	(18.468)	-
Derivados Activos (Saldo final)	129.606	83.101
Total activo financiero a valor razonable	40.335.483	28.680.498
Derivados Pasivos (Saldo de inicio)	(2.321)	(12.011)
Devengo	(863.558)	(618.723)
Vencimientos	866.457	628.413
Otros	(1.603)	-
Derivados Pasivos (Saldo final)	(1.025)	(2.321)
Total Derivados Netos	128.581	80.780

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

	2020		2019	
	Sub-Total	M\$	Sub-Total	M\$
Saldo de inicio		80.780		(12.011)
Compensaciones positivas recibidas por derivados	1.024.837		262.200	
Compensaciones negativas pagadas por derivados	(866.457)		(628.413)	
Total compensaciones pagadas-recibidas		(158.380)		366.213
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable		206.181		(273.422)
Saldo final (Neto)		128.581		80.780

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado

Al 31 de Diciembre de 2020 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:

3,7000%	para la Serie A	IVA incluido
1,8000%	para la Serie B	Exento de IVA
1,6000%	para la serie C	Exento de IVA
0,7500%	para la serie K	Exento de IVA
1,6000%	para la serie PLAN1	Exento de IVA
1,4000%	para la serie PLAN2	Exento de IVA
1,2000%	para la serie PLAN3	Exento de IVA
1,0000%	para la serie PLAN4	Exento de IVA
1,6000%	para la serie LP3	IVA incluido
2,8500%	para la serie LP180	IVA incluido
3,3000%	para la serie G	IVA incluido
1,2500%	para la serie LPI	IVA incluido
1,0000%	para la serie I	IVA incluido
0,0000%	para la serie O	IVA incluido

El total de remuneración por administración del ejercicio ascendió a M\$652.495 (M\$498.221 en el año 2019) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales, adeudándose M\$2.209 (M\$3.517 en el año 2019) por remuneración por pagar a Principal Administradora General de Fondos S.A. al cierre del ejercicio, que se presenta en el ítem “Remuneraciones Sociedad Administradora”, en el estado de situación financiera.

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas (continuación)

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

Tenedor A	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	-	65.879,7939	-	65.879,7939	-	-	-

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	3,2030	126.711,3682	34.711,5337	19.335,4095	-	142.087,4924	173.494,782
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	0,1430	8.498,3883	8.515,2132	-	-	17.013,6015	20.846,803
Accionistas de la Sociedad Administradora	45,1560	3.250.621,0538	5.055.877,7575	2.915.693,0874	-	5.390.805,7239	6.605.366,113
Personal clave de la Administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas (continuación)

- b) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal al 31 de Diciembre de 2020 (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	0,3300	3.661,4831	5.527,0689	4.080,4045	- 44,2524	5.063,8951	6.205.317
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	0,9340	14.341,6492	-	-	-	14.341,6492	17.574.313

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	0,0010	4.851,9435	13.259,6725	13.468,2441	- 4.555,7229	87,6490	103.757
Accionistas de la Sociedad Administradora	61,9870	6.020.174,8734	3.510.869,1339	3.012.250,5799	-	6.518.793,4274	7.716.792.512
Personal clave de la Administración	0,0910	9.618,5039	-	-	-	9.618,5039	11.386.156

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	4,1770	14.903,5226	69.798,1225	20.053,8356	- 5.532,7587	59.115,0508	73.704.521
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	0,7020	223.933,7900	42.267,1347	237.563,6140	- 18.702,2327	9.935,0780	12.387.034

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas (continuación)

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

Tenedor A	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	12.071,8529	12.071,8529	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	33,9030	-	65.879,7939	-	-	65.879,7939	74.449,049

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	3,4800	101.956,1311	30.435,1693	13.744,3184	8.064,3863	126.711,3683	147.036,302
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	0,1000	-	8.083,4532	-	414,9351	8.498,3883	9.876,156
Accionistas de la Sociedad Administradora	38,1460	3.848.012,1331	1.463.808,6695	2.061.199,7488	-	3.250.621,0538	3.777.615,315
Personal clave de la Administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas (continuación)

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

Tenedor LP180	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,0610	216,8736	4.851,9434	-	-	5.068,8170	5.762.719
Accionistas de la Sociedad Administradora	72,0360	7.105.592,5199	4.669.514,3718	5.754.932,0183	-	6.020.174,8734	6.844.314.539
Personal clave de la Administración	0,1150	-	9.618,5039	-	-	9.618,5039	10.935.242

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	5,0070	41.690,8978	14.344,6522	10.627,3900	13.438,9398	58.847,0998	69.169.858
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	19,0520	195.936,5411	35.673,3951	7.676,1463	-	223.933,7899	263.215.494

Tenedor LP3	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,3300	92.690,2976	1.397,2461	90.426,0605	-	3.661,4832	4.255.408
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la Administración	1,2930	-	14.341,6492	-	-	14.341,6492	16.667.991

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 10 - Cuotas en circulación

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

2020	<u>Serie A</u>	<u>Serie PLAN1</u>	<u>Serie PLAN2</u>	<u>Serie PLAN3</u>	<u>Serie PLAN4</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie C</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie LP180</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie LPI</u>	<u>Serie K</u>
Saldo al 1 de Enero	194.319,4814	67.802,7666	901,7905	60.526,2653	1.175.358,0562	3.640.882,0523	8.521.455,3949	1.108.891,8807	8.357.176,1327	557.733,9841	247.565,9946	1.113.980,0230
Cuotas suscritas	140.800,6115	57.206,1832	54.418,5115	72.351,3114	965.073,6813	2.086.442,7161	8.461.210,8529	1.161.249,0613	7.834.795,2674	6.122.606,5541	427.715,7770	2.497.157,5738
Cuotas rescatadas	212.196,3619	42.243,1314	4.319,0172	12.480,6673	725.118,1459	1.291.286,2593	5.044.518,0890	735.081,8970	5.675.667,0383	5.806.046,6295	427.715,7770	996.769,2968
Cuotas entregadas por												
distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	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

2019	<u>Serie A</u>	<u>Serie PLAN1</u>	<u>Serie PLAN2</u>	<u>Serie PLAN3</u>	<u>Serie PLAN4</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie C</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie LP180</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie LPI</u>	<u>Serie K</u>
Saldo al 1 de Enero	15.608,9280	8.284,3637	270.515,4027	82.422,9520	880.628,3583	2.685.190,0114	10.142.041,7960	786.290,3937	10.020.344,1414	65.170,5914	683.005,8952	978.268,0482
Cuotas suscritas	252.407,5529	59.518,4029	901,7905	279.844,6025	408.459,5375	1.942.421,6400	4.093.580,7961	915.676,8648	7.382.512,9609	1.028.308,1466	0,0000	1.094.239,4043
Cuotas rescatadas	73.696,9995	0,0000	270.515,4027	301.741,2892	113.729,8396	986.729,5991	5.714.167,1972	593.075,3778	9.045.680,9696	535.744,7539	435.439,9006	958.527,4295
Cuotas entregadas por												
distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	194.319,4814	67.802,7666	901,7905	60.526,2653	1.175.358,0562	3.640.882,0523	8.521.455,3949	1.108.891,8807	8.357.176,1327	557.733,9841	247.565,9946	1.113.980,0230

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 11 - Rentabilidad del Fondo

La rentabilidad nominal obtenida por el Fondo es la siguiente:

a) Rentabilidad Mensual 2020

Mes	Serie A	Serie Plan 1	Serie Plan 2	Serie Plan 3	Serie Plan 4	Serie B	Serie C	Serie LP3	Serie LP180	Serie G	Serie LPI	Serie K
Enero	2,8095%	2,9072%	2,9247%	2,9421%	2,9596%	2,8897%	2,9072%	2,9072%	2,7980%	2,7587%	2,9378%	2,9815%
Febrero	-4,1545%	-4,0693%	-4,0540%	-4,0388%	-4,0236%	-4,0845%	-4,0693%	-4,0693%	-4,1646%	-4,1988%	-4,0426%	-4,0045%
Marzo	-11,1692%	-11,0848%	-11,0696%	-11,0545%	-11,0394%	-11,0996%	-11,0846%	-11,0839%	-11,1788%	-11,2113%	-11,0583%	-11,0205%
Abril	6,2861%	6,3838%	6,4013%	6,4188%	6,4363%	6,3663%	6,3838%	6,3838%	6,2746%	6,2352%	6,4144%	6,4582%
Mayo	-0,1174%	-0,0226%	-0,0056%	0,0114%	0,0284%	-0,0396%	-0,0226%	-0,0226%	-0,1287%	-0,1668%	0,0072%	0,0496%
Junio	5,0998%	5,1964%	5,2137%	5,2310%	5,2483%	5,1791%	5,1964%	5,1964%	5,0884%	5,0495%	5,2267%	5,2699%
Julio	-0,8140%	-0,7198%	-0,7029%	-0,6860%	-0,6691%	-0,7366%	-0,7198%	-0,7198%	-0,8251%	-0,8630%	-0,6902%	-0,6480%
Agosto	4,8808%	4,9804%	4,9822%	5,0161%	5,0339%	4,9626%	4,9804%	4,9804%	4,8690%	4,8290%	5,0116%	5,0562%
Septiembre	-1,3497%	-1,2590%	-1,2427%	-1,2265%	-1,2103%	-1,2752%	-1,2589%	-1,2590%	-1,3604%	-1,3968%	-1,2305%	-1,1900%
Octubre	-2,2791%	-2,1863%	-2,1696%	-2,1530%	-2,1364%	-2,2028%	-2,1862%	-2,1862%	-2,2900%	-2,3274%	-2,1571%	-2,1156%
Noviembre	7,7126%	7,8116%	7,8293%	7,8471%	7,8648%	7,7939%	7,8116%	7,8116%	7,7009%	7,6611%	7,8426%	7,8869%
Diciembre	-1,1705%	-1,0766%	-1,0598%	-1,0430%	-1,0262%	-1,0934%	-1,0766%	-1,0766%	-1,1816%	-1,2194%	-1,0472%	-1,0052%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
A	4,2611%	20,8102%	-
Plan 1	5,4365%	23,6901%	-
Plan 2	5,6483%	17,0720%	-
Plan 3	5,8603%	24,6850%	-
Plan 4	6,0729%	25,1856%	-
B	5,2256%	23,1961%	-
C	5,4367%	23,6903%	-
LP3	5,4375%	23,6912%	-
LP180	4,1235%	20,6323%	-
G	3,6564%	19,5521%	-
LPI	5,8074%	24,5605%	-
K	6,3390%	25,8137%	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 11 - Rentabilidad del Fondo (continuación)

c) Rentabilidad real mensual Series APV

Año 2020	Serie B	Serie C	Serie Plan1	Serie Plan2	Serie Plan3	Serie Plan4	Serie K
Enero	2,7869%	2,8044%	2,8044%	2,8218%	2,8393%	2,8568%	2,8786%
Febrero	-4,5072%	-4,4920%	-4,4920%	-4,4768%	-4,4617%	-4,4465%	-4,4275%
Marzo	-11,5155%	-11,5006%	-11,5007%	-11,4857%	-11,4706%	-11,4556%	-11,4368%
Abril	6,0205%	6,0380%	6,0380%	6,0554%	6,0728%	6,0903%	6,1121%
Mayo	-0,1293%	-0,1124%	-0,1124%	-0,0954%	-0,0785%	-0,0615%	-0,0403%
Junio	5,2528%	5,2701%	5,2701%	5,2874%	5,3047%	5,3221%	5,3437%
Julio	-0,6363%	-0,6194%	-0,6194%	-0,6025%	-0,5856%	-0,5687%	-0,5476%
Agosto	4,9186%	4,9364%	4,9364%	4,9543%	4,9721%	4,9899%	5,0122%
Septiembre	-1,3728%	-1,3566%	-1,3566%	-1,3404%	-1,3242%	-1,3080%	-1,2877%
Octubre	-2,6463%	-2,6298%	-2,6298%	-2,6133%	-2,5967%	-2,5802%	-2,5595%
Noviembre	7,0827%	7,1003%	7,1003%	7,1179%	7,1355%	7,1531%	7,1751%
Diciembre	-1,2301%	-1,2133%	-1,2133%	-1,1965%	-1,1797%	-1,1630%	-1,1420%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APV

	Último Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	2,4733%	8,0833%	-
Serie C	2,6788%	8,2999%	-
Serie Plan1	2,6786%	8,2998%	-
Serie Plan2	2,8848%	5,3627%	-
Serie Plan3	3,0913%	8,7345%	-
Serie Plan4	3,2983%	8,9526%	-
Serie K	3,5575%	9,2256%	-

(*) Rentabilidades anualizadas según NCG 227

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 12 - Custodia de valores

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

INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA						
CUSTODIA DE VALORES						
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	32.313.906	100,0000%	78,4695%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	7.891.971	100,0000%	19,1645%
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	32.313.906	100,0000%	78,4695%	7.891.971	100,0000%	19,1645%

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 12 - Custodia de valores

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

INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA						
CUSTODIA DE VALORES						
ENTIDADES	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	24.087.780	100,0000%	83,4398%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	4.509.617	100,0000%	15,6213%
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	24.087.780	100,0000%	83,4398%	4.509.617	100,0000%	15,6213%

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

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

	31.12.2020	31.12.2019
	M\$	M\$
Cambios en el valor razonable de instrumentos de capitalización.	1.938.951	4.562.634
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	-	-
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	222.710	(280.038)
Total	2.161.661	4.282.596

Nota 14 - Resultado en venta de instrumentos financieros

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

	31.12.2020	31.12.2019
	M\$	M\$
Utilidad en venta instrumentos de capitalización.	(58.761)	14.602
Utilidad en venta de otros instrumentos.	(1.084)	(2.846)
Total	(59.845)	11.756

Nota 15 - Excesos de inversión

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019, 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	10.000,00	Desde 10.01.2020 Hasta 10.01.2021

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL CARTERA AUDAZ

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Nota 17 - Información estadística

La información estadística del Fondo del año 2020 según lo requerido en la Circular N°.997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

a) Serie A

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.161,8237	31.982.955	513	21
FEBRERO	1.113,5559	33.366.692	337	24
MARZO	989,1811	26.491.073	332	22
ABRIL	1.051,3618	28.192.338	307	22
MAYO	1.050,1271	29.252.873	324	24
JUNIO	1.103,6816	30.886.649	275	25
JULIO	1.094,6979	32.327.456	285	28
AGOSTO	1.148,1275	37.322.605	302	28
SEPTIEMBRE	1.132,6315	37.689.830	294	29
OCTUBRE	1.106,8182	36.827.862	371	36
NOVIEMBRE	1.192,1824	39.969.809	409	39
DICIEMBRE	1.178,2276	41.180.193	366	36

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

b) Serie B

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.193,9357	31.982.955	6.838	369
FEBRERO	1.145,1688	33.366.692	6.680	378
MARZO	1.018,0596	26.491.073	6.105	370
ABRIL	1.082,8726	28.192.338	5.811	386
MAYO	1.082,4442	29.252.873	6.346	391
JUNIO	1.138,5053	30.886.649	6.406	393
JULIO	1.130,1190	32.327.456	6.744	386
AGOSTO	1.186,2021	37.322.605	6.732	398
SEPTIEMBRE	1.171,0759	37.689.830	6.613	411
OCTUBRE	1.145,2789	36.827.862	7.211	429
NOVIEMBRE	1.234,5408	39.969.809	7.335	440
DICIEMBRE	1.221,0419	41.180.193	8.066	464

(*) 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 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

c) Serie C

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.195,9063	31.982.955	14.291	102
FEBRERO	1.147,2411	33.366.692	13.937	111
MARZO	1.020,0736	26.491.073	12.825	100
ABRIL	1.085,1931	28.192.338	12.328	104
MAYO	1.084,9481	29.252.873	13.688	104
JUNIO	1.141,3264	30.886.649	14.336	106
JULIO	1.133,1115	32.327.456	16.050	110
AGOSTO	1.189,5451	37.322.605	18.386	109
SEPTIEMBRE	1.174,5695	37.689.830	19.062	112
OCTUBRE	1.148,8907	36.827.862	19.773	113
NOVIEMBRE	1.238,6378	39.969.809	18.467	112
DECIEMBRE	1.225,3022	41.180.193	19.860	128

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

d) Serie LP3

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.195,9965	31.982.955	1.892	119
FEBRERO	1.147,3277	33.366.692	1.952	126
MARZO	1.020,1590	26.491.073	1.819	121
ABRIL	1.085,2838	28.192.338	1.629	124
MAYO	1.085,0389	29.252.873	1.814	133
JUNIO	1.141,4217	30.886.649	1.928	138
JULIO	1.133,2062	32.327.456	2.057	144
AGOSTO	1.189,6444	37.322.605	2.280	153
SEPTIEMBRE	1.174,6672	37.689.830	2.292	158
OCTUBRE	1.148,9862	36.827.862	2.446	158
NOVIEMBRE	1.238,7407	39.969.809	2.436	162
DECIEMBRE	1.225,4039	41.180.193	2.559	165

(*) 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 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

e) Serie LP180

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.168,7064	31.982.955	23.861	258
FEBRERO	1.120,0350	33.366.692	24.319	272
MARZO	994,8284	26.491.073	22.385	228
ABRIL	1.057,2496	28.192.338	19.954	230
MAYO	1.055,8892	29.252.873	22.242	233
JUNIO	1.109,6168	30.886.649	21.740	249
JULIO	1.100,4616	32.327.456	23.498	277
AGOSTO	1.154,0432	37.322.605	26.266	298
SEPTIEMBRE	1.138,3440	37.689.830	24.994	304
OCTUBRE	1.112,2757	36.827.862	27.120	305
NOVIEMBRE	1.197,9310	39.969.809	27.955	320
DICIEMBRE	1.183,7762	41.180.193	30.092	328

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

f) Serie PLAN 1

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.168,5084	31.982.955	108	5
FEBRERO	1.120,9581	33.366.692	103	5
MARZO	996,7026	26.491.073	97	5
ABRIL	1.060,3303	28.192.338	103	5
MAYO	1.060,0908	29.252.873	124	6
JUNIO	1.115,1774	30.886.649	139	6
JULIO	1.107,1509	32.327.456	162	6
AGOSTO	1.162,2914	37.322.605	168	7
SEPTIEMBRE	1.147,6586	37.689.830	134	6
OCTUBRE	1.122,5679	36.827.862	130	6
NOVIEMBRE	1.210,2587	39.969.809	129	6
DICIEMBRE	1.197,2288	41.180.193	135	6

(*) 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 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

g) Serie PLAN 2

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.107,8440	31.982.955	1	1
FEBRERO	1.062,9317	33.366.692	1	1
MARZO	945,2690	26.491.073	1	1
ABRIL	1.005,7785	28.192.338	13	2
MAYO	1.005,7223	29.252.873	25	2
JUNIO	1.058,1577	30.886.649	26	2
JULIO	1.050,7202	32.327.456	27	2
AGOSTO	1.103,2378	37.322.605	28	2
SEPTIEMBRE	1.089,5276	37.689.830	29	3
OCTUBRE	1.065,8891	36.827.862	40	3
NOVIEMBRE	1.149,3411	39.969.809	48	3
DICIEMBRE	1.137,1600	41.180.193	63	4

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

h) Serie PLAN 3

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.167,8975	31.982.955	73	34
FEBRERO	1.120,7281	33.366.692	71	35
MARZO	996,8369	26.491.073	73	34
ABRIL	1.060,8216	28.192.338	72	36
MAYO	1.060,9422	29.252.873	76	37
JUNIO	1.116,4401	30.886.649	79	37
JULIO	1.108,7813	32.327.456	93	38
AGOSTO	1.164,3987	37.322.605	113	38
SEPTIEMBRE	1.150,1177	37.689.830	109	38
OCTUBRE	1.125,3557	36.827.862	117	40
NOVIEMBRE	1.213,6632	39.969.809	136	41
DICIEMBRE	1.201,0043	41.180.193	147	41

(*) 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 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

i) Serie PLAN 4

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.210,2047	31.982.955	1.212	96
FEBRERO	1.161,5110	33.366.692	1.197	100
MARZO	1.033,2872	26.491.073	1.199	95
ABRIL	1.099,7924	28.192.338	1.132	100
MAYO	1.100,1044	29.252.873	1.196	99
JUNIO	1.157,8416	30.886.649	1.216	100
JULIO	1.150,0941	32.327.456	1.260	100
AGOSTO	1.207,9890	37.322.605	1.342	103
SEPTIEMBRE	1.193,3693	37.689.830	1.219	107
OCTUBRE	1.167,8744	36.827.862	1.153	111
NOVIEMBRE	1.259,7255	39.969.809	1.281	114
DICIEMBRE	1.246,7979	41.180.193	1.409	116

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

j) Serie G

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.137,3920	31.982.955	1.930	437
FEBRERO	1.089,6351	33.366.692	1.743	466
MARZO	967,4731	26.491.073	724	370
ABRIL	1.027,7973	28.192.338	537	421
MAYO	1.026,0828	29.252.873	885	427
JUNIO	1.077,8950	30.886.649	765	469
JULIO	1.068,5928	32.327.456	833	518
AGOSTO	1.120,1947	37.322.605	1.123	747
SEPTIEMBRE	1.104,5473	37.689.830	1.692	804
OCTUBRE	1.078,8405	36.827.862	2.062	872
NOVIEMBRE	1.161,4913	39.969.809	2.447	919
DICIEMBRE	1.147,3284	41.180.193	2.727	956

(*) 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 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

k) Serie LPI

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.175,9543	31.982.955	309	1
FEBRERO	1.128,4146	33.366.692	291	1
MARZO	1.003,6311	26.491.073	272	1
ABRIL	1.068,0085	28.192.338	265	1
MAYO	1.068,0851	29.252.873	277	1
JUNIO	1.123,9108	30.886.649	280	1
JULIO	1.116,1531	32.327.456	296	1
AGOSTO	1.172,0905	37.322.605	478	2
SEPTIEMBRE	1.157,6677	37.689.830	798	2
OCTUBRE	1.132,6951	36.827.862	794	1
NOVIEMBRE	1.221,5284	39.969.809	304	1
DICIEMBRE	1.208,7360	41.180.193	318	1

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

l) Serie K

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.158,5754	31.982.955	1.069	8
FEBRERO	1.112,1802	33.366.692	1.378	11
MARZO	989,6121	26.491.073	1.379	9
ABRIL	1.053,5228	28.192.338	899	8
MAYO	1.054,0453	29.252.873	844	8
JUNIO	1.109,5927	30.886.649	854	8
JULIO	1.102,4020	32.327.456	932	10
AGOSTO	1.158,1419	37.322.605	1.212	11
SEPTIEMBRE	1.144,3605	37.689.830	1.541	11
OCTUBRE	1.120,1509	36.827.862	1.632	11
NOVIEMBRE	1.208,4966	39.969.809	1.576	11
DICIEMBRE	1.196,3487	41.180.193	1.685	12

(*) 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 2020 y 2019

Nota 17 - Información estadística

La información estadística del Fondo del año 2019 según lo requerido en la Circular N°.997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

a) Serie A

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	996,8318	25.956.539	48	9
FEBRERO	996,3864	26.113.183	53	11
MARZO	1.025,1148	25.936.219	114	12
ABRIL	1.039,1385	26.460.967	151	13
MAYO	1.027,1547	24.469.915	113	11
JUNIO	1.042,4015	24.858.152	110	11
JULIO	1.061,7195	25.570.428	115	14
AGOSTO	1.053,1038	22.555.109	109	15
SEPTIEMBRE	1.073,8308	22.948.383	129	14
OCTUBRE	1.088,4545	22.743.270	104	19
NOVIEMBRE	1.146,1894	28.164.326	174	21
DICIEMBRE	1.130,0741	28.868.463	348	22

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

b) Serie B

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	1.014,6840	25.956.539	4.184	250
FEBRERO	1.015,7103	26.113.183	3.958	260
MARZO	1.046,6838	25.936.219	4.506	260
ABRIL	1.062,6606	26.460.967	4.494	277
MAYO	1.051,2253	24.469.915	4.748	275
JUNIO	1.067,6348	24.858.152	4.522	287
JULIO	1.088,2683	25.570.428	4.841	294
AGOSTO	1.080,2792	22.555.109	4.912	296
SEPTIEMBRE	1.102,3726	22.948.383	4.930	298
OCTUBRE	1.117,4800	22.743.270	5.136	302
NOVIEMBRE	1.176,8513	28.164.326	5.636	329
DICIEMBRE	1.160,4034	28.868.463	6.240	340

(*) 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 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

c) Serie C

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.014,3279	25.956.539	13.847	91
FEBRERO	1.015,5095	26.113.183	12.459	92
MARZO	1.046,6544	25.936.219	14.186	94
ABRIL	1.062,8057	26.460.967	13.736	91
MAYO	1.051,5472	24.469.915	13.977	91
JUNIO	1.068,1373	24.858.152	13.054	92
JULIO	1.088,9656	25.570.428	13.787	95
AGOSTO	1.081,1552	22.555.109	12.839	83
SEPTIEMBRE	1.103,4478	22.948.383	11.718	88
OCTUBRE	1.118,7601	22.743.270	11.747	88
NOVIEMBRE	1.178,3928	28.164.326	12.190	90
DECIEMBRE	1.162,1211	28.868.463	13.308	94

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

d) Serie LP3

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.014,4047	25.956.539	1.037	75
FEBRERO	1.015,5862	26.113.183	954	78
MARZO	1.046,7338	25.936.219	1.039	77
ABRIL	1.062,8862	26.460.967	955	78
MAYO	1.051,6268	24.469.915	968	75
JUNIO	1.068,2184	24.858.152	936	76
JULIO	1.089,0481	25.570.428	1.020	81
AGOSTO	1.081,2370	22.555.109	982	79
SEPTIEMBRE	1.103,5314	22.948.383	1.099	82
OCTUBRE	1.118,8446	22.743.270	1.078	84
NOVIEMBRE	1.178,4818	28.164.326	1.178	94
DECIEMBRE	1.162,2088	28.868.463	1.458	102

(*) 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 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

e) Serie LP180

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.003,7277	25.956.539	23.907	152
FEBRERO	1.003,9335	26.113.183	21.478	152
MARZO	1.033,6255	25.936.219	23.744	146
ABRIL	1.048,4979	26.460.967	21.081	159
MAYO	1.036,2902	24.469.915	21.585	152
JUNIO	1.051,5585	24.858.152	18.673	151
JULIO	1.070,9259	25.570.428	20.017	154
AGOSTO	1.062,1165	22.555.109	16.005	147
SEPTIEMBRE	1.082,9036	22.948.383	14.820	147
OCTUBRE	1.096,7656	22.743.270	15.341	168
NOVIEMBRE	1.154,0397	28.164.326	19.551	224
DICIEMBRE	1.136,8963	28.868.463	22.781	239

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

f) Serie PLAN 1

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	991,0900	25.956.539	12	3
FEBRERO	992,2445	26.113.183	12	3
MARZO	1.022,6763	25.936.219	14	3
ABRIL	1.038,4573	26.460.967	15	3
MAYO	1.027,4563	24.469.915	16	3
JUNIO	1.043,6664	24.858.152	17	3
JULIO	1.064,0178	25.570.428	19	3
AGOSTO	1.056,3862	22.555.109	19	4
SEPTIEMBRE	1.078,1682	22.948.383	21	4
OCTUBRE	1.093,1295	22.743.270	23	4
NOVIEMBRE	1.151,3964	28.164.326	24	4
DICIEMBRE	1.135,4973	28.868.463	49	5

(*) 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 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

g) Serie PLAN 2

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	994,7482	25.956.539	205	2
FEBRERO	996,0599	26.113.183	152	2
MARZO	1.026,7829	25.936.219	171	2
ABRIL	1.042,7990	26.460.967	168	2
MAYO	1.031,9278	24.469.915	173	2
JUNIO	1.048,3806	24.858.152	145	1
JULIO	1.069,0051	25.570.428	137	1
AGOSTO	1.052,6602	22.555.109	22	-
SEPTIEMBRE	1.052,6602	22.948.383	-	-
OCTUBRE	1.052,6602	22.743.270	-	-
NOVIEMBRE	1.091,2496	28.164.326	1	1
DICIEMBRE	1.076,3640	28.868.463	1	1

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

h) Serie PLAN 3

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	986,6174	25.956.539	113	30
FEBRERO	988,0696	26.113.183	116	32
MARZO	1.018,7194	25.936.219	232	34
ABRIL	1.034,7797	26.460.967	212	33
MAYO	1.024,1657	24.469.915	146	33
JUNIO	1.040,6660	24.858.152	142	32
JULIO	1.061,3194	25.570.428	150	33
AGOSTO	1.054,0652	22.555.109	150	33
SEPTIEMBRE	1.076,1532	22.948.383	134	33
OCTUBRE	1.091,4574	22.743.270	128	34
NOVIEMBRE	1.150,0131	28.164.326	132	35
DICIEMBRE	1.134,5183	28.868.463	112	34

(*) 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 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

i) Serie PLAN 4

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.020,3144	25.956.539	769	84
FEBRERO	1.021,9731	26.113.183	726	87
MARZO	1.053,8533	25.936.219	829	89
ABRIL	1.070,6436	26.460.967	825	90
MAYO	1.059,8422	24.469.915	860	91
JUNIO	1.077,0944	24.858.152	859	91
JULIO	1.098,6568	25.570.428	934	92
AGOSTO	1.091,3327	22.555.109	924	89
SEPTIEMBRE	1.114,3848	22.948.383	912	90
OCTUBRE	1.130,4251	22.743.270	950	93
NOVIEMBRE	1.191,2670	28.164.326	1.014	96
DICIEMBRE	1.175,4166	28.868.463	1.169	96

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

j) Serie G

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	981,2383	25.956.539	178	3
FEBRERO	981,1008	26.113.183	146	3
MARZO	1.009,7318	25.936.219	128	2
ABRIL	1.023,8816	26.460.967	130	3
MAYO	1.011,5738	24.469.915	135	3
JUNIO	1.026,0986	24.858.152	129	11
JULIO	1.044,5978	25.570.428	232	98
AGOSTO	1.035,6093	22.555.109	233	106
SEPTIEMBRE	1.055,4872	22.948.383	279	170
OCTUBRE	1.068,5900	22.743.270	338	198
NOVIEMBRE	1.123,9769	28.164.326	843	313
DICIEMBRE	1.106,8569	28.868.463	1.776	346

(*) 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 2020 y 2019

Nota 17 – Información estadística (continuación)

k) Serie LPI

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	993,9195	25.956.539	648	3
FEBRERO	995,3446	26.113.183	586	3
MARZO	1.026,1767	25.936.219	659	3
ABRIL	1.042,3118	26.460.967	649	3
MAYO	1.031,5770	24.469.915	405	2
JUNIO	1.048,1537	24.858.152	302	1
JULIO	1.068,9103	25.570.428	279	1
AGOSTO	1.061,5592	22.555.109	277	1
SEPTIEMBRE	1.083,7598	22.948.383	274	1
OCTUBRE	1.099,1252	22.743.270	285	1
NOVIEMBRE	1.158,0446	28.164.326	288	1
DICIEMBRE	1.142,3931	28.868.463	300	1

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

l) Serie K

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	974,3479	25.956.539	362	2
FEBRERO	976,1193	26.113.183	256	2
MARZO	1.006,7829	25.936.219	289	2
ABRIL	1.023,0334	26.460.967	284	2
MAYO	1.012,9273	24.469.915	304	3
JUNIO	1.029,6269	24.858.152	339	4
JULIO	1.050,4626	25.570.428	710	5
AGOSTO	1.043,6814	22.555.109	902	5
SEPTIEMBRE	1.065,9458	22.948.383	893	5
OCTUBRE	1.081,5181	22.743.270	743	4
NOVIEMBRE	1.139,9619	28.164.326	680	5
DICIEMBRE	1.125,0327	28.868.463	796	5

(*) 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 2020 y 2019

Nota 18 - Sanciones

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

Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes

Durante el ejercicio 2020 y 2019 no hubo distribución de beneficios a los partícipes.

Nota 20 – Operaciones de compra con retroventa

Durante el ejercicio 2020 y 2019 no hubo operaciones de compra con retroventa

Nota 21 - Hechos relevantes

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

Nota 22 - Hechos posteriores

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