

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO**

*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 Deuda Corto Plazo

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo, 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 Deuda Corto Plazo 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.', is written over a faint, light blue grid background.

Rodrigo Vera D.  
EY Audit SpA

Santiago, 29 de marzo de 2021

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO**

*Santiago, Chile*

*31 de Diciembre de 2020 y 2019*

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO**

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

Informe de los Auditores Independientes

Estados de Situación Financiera

Estados de Resultados Integrales

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Estados de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

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

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO**

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

## Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

	Nota	2020 M\$	2019 M\$
<b>Activo</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	494.614	231.727
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	58.350.451	78.052.751
Otras cuentas por cobrar		3.263.113	1.696
<b>Total activo</b>		<b>62.108.178</b>	<b>78.286.174</b>
<b>Pasivo</b>			
Rescates por pagar		10.004	-
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	1.812	4.520
Otros documentos y cuentas por pagar		716	492
<b>Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)</b>		<b>12.532</b>	<b>5.012</b>
<b>Activo neto atribuible a los partícipes</b>		<b>62.095.646</b>	<b>78.281.162</b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

## Estados de Resultados Integrales

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

	Nota	2020 M\$	2019 M\$
<b><u>Ingresos/pérdidas de la operación</u></b>			
Intereses y reajustes	7	8.620.839	2.398.352
Ingresos por dividendos		-	-
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	13	(6.598.156)	311.273
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	(120.134)	15.383
<b>Total ingresos/pérdidas netos de la operación</b>		<b>1.902.549</b>	<b>2.725.008</b>
<b><u>Gastos</u></b>			
Comisión de administración	9	(743.989)	(817.018)
Otros gastos de operación		(35.307)	(20.598)
<b>Total gastos de operación</b>		<b>(779.296)</b>	<b>(837.616)</b>
<b>Utilidad de la operación antes de impuesto</b>		<b>1.123.253</b>	<b>1.887.392</b>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
<b>Utilidad de la operación después de impuesto</b>		<b>1.123.253</b>	<b>1.887.392</b>
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios</b>		<b>1.123.253</b>	<b>1.887.392</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>1.123.253</b>	<b>1.887.392</b>

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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

Por los ejercicios terminados entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 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>O</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de Enero de 2020	2.139.297	89.159	219.089	378.888	2.349.269	2.820.796	10.444.059	3.119.166	29.243.962	14.640.614	2.648.646	10.188.217	78.281.162
Aporte de Cuotas	6.158.157	26.024	140.685	833.442	954.815	2.767.473	21.228.997	2.497.631	42.867.365	8.652.048	17.929.625	13.401.317	117.457.579
Rescate de Cuotas	(5.036.072)	(41.316)	(128.204)	(981.128)	(2.183.951)	(2.695.012)	(23.260.598)	(4.003.642)	(51.418.710)	(11.575.330)	(19.466.137)	(13.976.248)	(134.766.348)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	1.122.085	(15.292)	12.481	(147.686)	(1.229.136)	72.461	(2.031.601)	(1.506.011)	(8.551.345)	(2.923.282)	(1.536.512)	(574.931)	(17.308.769)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	65.943	2.070	4.782	4.162	454	67.130	105.793	43.546	200.127	236.125	(3.276)	396.397	1.123.253
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2020	3.327.325	75.937	236.352	235.364	1.120.587	2.960.387	8.518.251	1.656.701	20.892.744	11.953.457	1.108.858	10.009.683	62.095.646
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>O</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de Enero de 2019	1.982.723	97.320	231.161	644.460	1.464.560	2.673.905	13.373.652	2.216.448	24.808.945	15.464.469	2.160.574	5.895.539	71.013.756
Aporte de Cuotas	8.313.940	12.012	15.140	455.962	2.664.247	2.084.825	13.697.270	4.857.833	63.315.660	18.521.687	22.558.437	25.806.906	162.303.919
Rescate de Cuotas	(8.213.729)	(23.283)	(35.155)	(737.207)	(1.831.407)	(2.016.841)	(17.013.876)	(4.020.697)	(59.497.162)	(19.677.944)	(22.114.387)	(21.742.217)	(156.923.905)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	100.211	(11.271)	(20.015)	(281.245)	832.840	67.984	(3.316.606)	837.136	3.818.498	(1.156.257)	444.050	4.064.689	5.380.014
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	56.363	3.110	7.943	15.673	51.869	78.907	387.013	65.582	616.519	332.402	44.022	227.989	1.887.392
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2019	2.139.297	89.159	219.089	378.888	2.349.269	2.820.796	10.444.059	3.119.166	29.243.962	14.640.614	2.648.646	10.188.217	78.281.162

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

### Estados de Flujos de Efectivo

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

		<b>2020</b>	<b>2019</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	(116.828.950)	(214.121.079)
Venta/cobro de activos financieros		135.178.546	209.740.460
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(787.944)	(841.866)
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>		<b>17.561.652</b>	<b>(5.222.485)</b>
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento</b>			
Colocación de cuotas en circulación		117.457.579	162.303.919
Rescate de cuotas en circulación		(134.756.344)	(156.923.905)
Otros		-	-
<b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>		<b>(17.298.765)</b>	<b>5.380.014</b>
<b>Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente</b>		<b>262.887</b>	<b>157.529</b>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		231.727	74.198
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
<b>Saldo final efectivo y efectivo equivalente</b>	6	<b>494.614</b>	<b>231.727</b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

## 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 .....	6
Nota 3 - Cambios contables .....	13
Nota 4 - Riesgos financieros .....	13
Nota 5 - Política de inversión del Fondo.....	22
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo .....	23
Nota 7 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado .....	24
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado .....	25
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas.....	26
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo .....	34
Nota 12 - Custodia de valores .....	36
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.....	38
Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros .....	38
Nota 15 - Excesos de inversión .....	38
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo.....	38
Nota 17 - Información estadística .....	39
Nota 18 - Sanciones.....	51
Nota 19 – Distribución de beneficios a los partícipes .....	51
Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa .....	51
Nota 21 - Hechos relevantes.....	51
Nota 22 - Hechos posteriores .....	51

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

## **Nota 1 - Información general**

El Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo es clasificado como un Fondo Mutuo balanceado conservador, domiciliado y constituido bajo las leyes chilenas. De acuerdo a la tipificación de la Comisión para el Mercado Financiero este Fondo se define como un Fondo Mutuo de inversión en instrumentos de deuda de corto plazo. 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 a través de una cartera compuesta por instrumentos de deuda emitidos por instituciones que participan en el mercado nacional. La cartera de inversiones del Fondo tendrá una duración menor o igual a 365 días. Este Fondo Mutuo invierte en instrumentos de deuda de corto, mediano y largo plazo.

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 Corto Plazo inició sus operaciones con fecha 18 de Octubre de 2002. 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 2 de Septiembre de 2020 entrando en vigencia el 2 de Octubre de 2020. Entre otros cambios se crearon las series I2 y K y se eliminaron las Series AC y AC-APV e I.

## **Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables**

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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**

#### **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 Deuda Corto Plazo al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (IFRS).

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

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

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

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

La moneda funcional del Fondo Mutuo Principal Deuda Corto 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\$).

#### **b) 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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

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
	\$	\$
Unidades de Fomento	29.070,33	28.309,94

#### c) 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.

### 2.2 Periodo cubierto

Los presentes estados financieros comparativos cubren los siguientes ejercicios:

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

### **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 Deuda Corto Plazo, 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.

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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)**

##### **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 CORTO PLAZO

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)**

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

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

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

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

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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)**

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.

### **2.7 Cuotas en circulación**

El Fondo emite cuotas, las cuales se pueden recuperar a opción del partícipe. El Fondo ha emitido 16 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 CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

### **2.8 Ingresos y pérdidas de la operación**

Los principales ingresos reconocidos por el Fondo son los siguientes:

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

### **2.9 Tributación**

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

### **Nota 3 - Cambios contables**

Durante los ejercicios cubiertos por estos estados financieros, los principios contables han sido aplicados consistentemente, no existiendo 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 CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

## **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 Principal Deuda Corto Plazo, es definido como un Fondo Mutuo mixto extranjero con derivados, tal como se señala en Nota 1 de Información general.

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

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

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

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

#### **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.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

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

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
	%	%
AAA - AA o N-1	73,14	79,20
A o N-2	6,97	12,43
BBB o N-3 - N-4	-	3,93
BC o emitidos por el Estado de Chile	19,40	4,44
B y menores	0,49	-
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

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.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

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

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

<b>Cartera de inversiones</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Emisores nacionales</b>		
Bonos bancarios	42,94	37,56
Bonos emitidos por estados y Banco Central de Chile	16,61	4,43
Bonos empresas	11,00	22,99
Depósitos a plazo	23,62	18,08
Letras hipotecarias	0,01	0,01
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	2,23	
Pagarés de empresas	3,59	16,93
<b>Total emisores nacionales</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Emisores extranjeros</b>		
Acciones	-	-
<b>Total emisores extranjeros</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total Cartera</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

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

Exposición máxima al riesgo de crédito:

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

	31.12.2020	31.12.2019
Instrumentos de deuda al:	M\$	M\$
Bonos bancarios	25.056.094	29.309.300
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	9.693.723	3.461.534
Bonos empresas	6.417.340	17.946.614
Depósitos a plazo	13.782.289	14.112.099
Letras hipotecarias	8.087	9.510
Pagarés emitidos por el estado	1.299.978	-
Pagarés de Empresas	2.092.940	13.213.694
<b>Exposición máxima al riesgo de crédito</b>	<b>58.350.451</b>	<b>78.052.751</b>

#### b) Riesgo de liquidez

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

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

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

#### b) Riesgo de liquidez

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

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

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Instituciones Financieras (BB), DPF, LCHR	Banco Scotiabank Sud Americano	9.504.212	16,29
Instituciones Financieras (BB),	Banco Santander	8.477.992	14,53
Instituciones Financieras (BB), DPF, LCHR	Banco Itau CorpBanca	7.801.599	13,37
Bono Tes gral de la Rep. De Chile (BTP) y (BTU)	Tesorería Gral de la República	7.614.992	13,05
BCP - BCU - PDBC	Banco Central	3.378.711	5,79
Otros Instrumentos	23 Emisores	21.572.945	36,97
Total		<b>58.350.451</b>	<b>100,00</b>

(\*) Corresponde a un total de 23 emisores y tipos de instrumentos diferentes.

Adicionalmente, la Administradora cuenta con una línea de crédito disponible con el Banco Santander por un monto de M\$6.200.000 y otra línea de crédito con el Banco Bice por un monto de M\$8.200.000 que le permitiría enfrentar cualquier contingencia derivada de una condición de mercado en que no se puedan liquidar los activos en un plazo razonable para responder a los partícipes dentro de los plazos disponibles en el reglamento del Fondo. Asimismo, existe una adecuada planificación de los flujos de caja del Fondo.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

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

Para la mitigación del riesgo de tipo de cambio, la política de inversión establece que el Fondo podrá celebrar contratos de derivados, específicamente contratos de futuros y forwards sobre moneda extranjera. En particular durante el año 2020, el Fondo no efectuó contratos de derivados, debido a que no fue necesario 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 representa un 0,0%.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### 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>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</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 Nacionales</b>	<b>58.350.451</b>	<b>57.545.215</b>	<b>-1,38%</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

#### c) Riesgo de mercado (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>	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	13.782.289	13.782.289
Bonos Bancos e Inst. Financieras	25.056.094	25.056.094
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	8.087	8.087
Pagarés de Empresas	2.092.940	2.092.940
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	6.417.340	6.417.340
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	1.299.978	1.299.978
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	9.693.723	9.693.723
<b>Total activos</b>	<b>58.350.451</b>	<b>58.350.451</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 Comisión para el Mercado Financiero.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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](http://www.principal.cl). La política de inversión es la siguiente:

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

### 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 : 25% del activo del Fondo

Límite máximo de inversión en títulos de deuda de securitización correspondientes a un patrimonio de los referidos en el Título XVIII de la Ley No. 18.045. : 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 CORTO PLAZO

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:

<b>Efectivo y equivalente al efectivo</b>	<b>Saldo al</b>	
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Saldo en bancos	494.614	231.727
<b>Total efectivo</b>	<b>494.614</b>	<b>231.727</b>

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

<b>Efectivo y equivalente al efectivo</b>		<b>Saldo al</b>	
		<b>2020</b>	<b>2019</b>
		<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Bancos	\$ Chilenos	494.614	231.727
<b>Total efectivo</b>		<b>494.614</b>	<b>231.727</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

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

a) Composición de la cartera

<u>Instrumento</u>	<u>AL 31 de Diciembre 2020</u>				<u>AL 31 de Diciembre 2019</u>			
	<u>Nacional</u> <u>M\$</u>	<u>Extranjero</u> <u>M\$</u>	<u>Total</u> <u>M\$</u>	<u>% de Activo</u> <u>neto</u>	<u>Nacional</u> <u>M\$</u>	<u>Extranjero</u> <u>M\$</u>	<u>Total</u> <u>M\$</u>	<u>% de</u> <u>Activo</u> <u>neto</u>
<b>ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</b>	-	-	-	-				
Dep. y/o Pag. Bcos. E Inst. Fin.	13.782.289	-	13.782.289	22,20%	14.112.099	-	14.112.099	18,03%
Bonos Bancos e Inst. Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Letras Crédito Bcos. E Inst. Fin.	8.087	-	8.087	0,01%	9.510	-	9.510	0,01%
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	1.299.978	-	1.299.978	2,09%	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	2.092.940	-	2.092.940	3,37%	13.213.694	-	13.213.694	16,88%
<b>Subtotal</b>	<b>17.183.294</b>	<b>-</b>	<b>17.183.294</b>	<b>27,67%</b>	<b>27.335.303</b>	<b>-</b>	<b>27.335.303</b>	<b>34,92%</b>
<b>iii) Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días</b>								
Dep. y/o Pag. Bcos. E Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	25.056.094	-	25.056.094	40,36%	29.309.300	-	29.309.300	37,44%
Letras Crédito Bcos. E Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	6.417.340	-	6.417.340	10,33%	17.946.614	-	17.946.614	22,93%
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	9.693.723	-	9.693.723	15,61%	3.461.534	-	3.461.534	4,42%
<b>Subtotal</b>	<b>41.167.157</b>	<b>-</b>	<b>41.167.157</b>	<b>66,30%</b>	<b>50.717.448</b>	<b>-</b>	<b>50.717.448</b>	<b>64,79%</b>
<b>iv) Otros instrumentos e inversiones financieras</b>								
Derivados	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total</b>	<b>58.350.451</b>	<b>-</b>	<b>58.350.451</b>	<b>93,97%</b>	<b>78.052.751</b>	<b>-</b>	<b>78.052.751</b>	<b>99,71%</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

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

	<u>2020</u> M\$	<u>2019</u> M\$
Saldo de inicio	78.052.751	70.948.742
Intereses y reajustes	8.620.839	2.398.352
Aumento (disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(6.845.111)	310.737
Compras	116.828.950	214.121.079
Ventas	(59.989.275)	(130.130.124)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(78.317.703)	(79.596.035)
<b>Saldo Final</b>	<b><u>58.350.451</u></b>	<b><u>78.052.751</u></b>

### Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas

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

#### a) Remuneración por administración

El Fondo es administrado por Principal Administradora General del 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:

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
0,8500%	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
1,9040%	para la serie G	IVA incluido
0,7000%	para la serie LPI	IVA incluido
0,5000%	para la serie I2	IVA incluido
0,0000%	para la serie O	IVA incluido
1,7000%	para la serie P	Exento de IVA

El total de remuneración por administración del ejercicio ascendió a M\$743.989 (M\$817.018 en el año 2019) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales. Adeudándose M\$1.812 (M\$4.520 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 DEUDA CORTO PLAZO

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	0,003	6,1463	1.011,7182	860,7889	- 94,8974	62,1782	94.084
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,020	7,9666	432,5746	-	-	440,5413	666.595

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	0,266	3.923,6502	42.037,6284	42.037,6284	-	3.923,6502	7.873.779
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	0,080	248,1418	2.980,1700	-	-	3.228,3118	6.777.036
Accionistas de la Sociedad Administradora	43,309	2.434.526,0154	3.192.459,3634	3.869.612,9738	-	1.757.372,4050	3.689.165.076
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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)

<b>Tenedor LP3</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	0,004	35,4447	-	13.613,0677	13.613,0677	35,4447	70.054
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,492	4.125,7264	14.380,5296	14.380,5296	-	4.125,7264	8.154.166

<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	0,001	269,9769	6.017,3650	6.017,3650	- 103,8002	166,1766	281.570
Accionistas de la Sociedad Administradora	46,233	10.102.071,5014	13.096.084,7826	17.497.446,7688	-	5.700.709,5153	9.659.287.903
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

<b>Tenedor Plan4</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	0,460	3.098,6282	-	-	-	3.098,6282	5.153.664
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,271	1.504,3541	323,3431	-	-	1.827,6972	3.039.841

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

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

Tenedor G	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,010	-	0,7957	111,2566	1.040,5403	930,0794	1.232.292
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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

<b>Tenedor A</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	-	2.522,4933	6,0969	362,2183	-2.160,2256	6,1463	9.050
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,0010	0,0000	7,9666	-	-	7,9666	11.731

<b>Tenedor B</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	0,2710	6.002,6085	37.461,8528	39.540,8111	-	3.923,6502	7.632.432
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

<b>Tenedor C</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	0,0050	-	248,1418	-	-	248,1418	503.681
Accionistas de la Sociedad Administradora	47,3150	3.027.341,6808	2.962.082,2631	3.554.897,9285	-	2.434.526,0154	4.941.625.251
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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 2019 (continuación)

<b>Tenedor LP3</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	0,0020	35,4447	-	-	-	35,4447	67.724
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,2530	4.125,7264	-	-	-	4.125,7264	7.882.989

<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	0,0020	13.551,7917	3.471,5491	4.850,3029	-11.903,0612	269,9767	443.828
Accionistas de la Sociedad Administradora	56,7890	9.155.022,2688	24.302.887,7126	23.355.838,5777	-	10.102.071,4037	16.607.273.008
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

<b>Tenedor Plan4</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	0,2120	18.234,7528	-	-	-15.136,1246	3.098,6282	4.973.203,4509
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,1030	-	1.504,3540	-	-	1.504,3540	2.414.442,2084

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

<b>Tenedor G</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	-	-	2.554,3117	2.554,3117	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

<b>Tenedor LPI</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	-	-	3.144.420,4460	3.144.420,4460	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

### Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

#### Nota 10 - Cuotas en circulación

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

	<u>Serie A</u>	<u>Serie PLAN1</u>	<u>Serie PLAN2</u>	<u>Serie PLAN3</u>	<u>Serie PLAN4</u>	<u>Serie B</u>	<u>Serie C</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>Serie LP180</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie LPI</u>	<u>Serie O</u>
<b>2020</b>												
Saldo al 1 de Enero	1.452.875,6209	57.814,3280	130.347,0769	238.671,8479	1.463.746,7205	1.450.103,4374	5.145.338,2097	1.632.480,6343	17.788.868,4818	11.307.961,6087	2.384.114,8261	9.544.092,2451
Cuotas suscritas	4.201.766,2269	16.861,8848	83.678,5694	534.336,8615	598.304,9709	1.426.922,0281	10.487.082,0343	1.310.069,6154	26.197.391,0846	6.734.160,7717	16.239.143,0840	12.553.639,1543
Cuotas rescatadas	3.455.668,2655	27.064,5966	78.195,9341	629.866,3212	1.388.301,4326	1.401.809,8378	11.574.662,4228	2.104.316,5023	31.655.799,5858	9.020.185,4613	17.659.613,2403	13.108.005,6425
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	2.198.973,5823	47.611,6162	135.829,7122	143.142,3882	673.750,2588	1.475.215,6277	4.057.757,8212	838.233,7474	12.330.459,9806	9.021.936,9191	963.644,6698	8.989.725,7569
<b>2019</b>												
Saldo al 1 de Enero	1.385.421,7436	65.196,0415	142.226,6799	420.038,4175	944.627,6896	1.416.573,3052	6.806.851,0563	1.198.687,0309	15.538.006,5360	12.210.518,3379	2.012.218,7967	5.754.437,6523
Cuotas suscritas	5.688.050,9172	7.878,4008	9.153,6120	290.501,0999	1.671.406,3806	1.080.556,8661	6.803.421,9731	2.556.575,4079	38.680.742,7679	14.377.100,0722	20.433.103,2382	24.549.827,2475
Cuotas rescatadas	5.620.597,0399	15.260,1143	21.033,2150	471.867,6695	1.152.287,3497	1.047.026,7339	8.464.934,8197	2.122.781,8045	36.429.880,8221	15.279.656,8014	20.061.207,2088	20.760.172,6547
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	1.452.875,6209	57.814,3280	130.347,0769	238.671,8479	1.463.746,7205	1.450.103,4374	5.145.338,2097	1.632.480,6343	17.788.868,4818	11.307.961,6087	2.384.114,8261	9.544.092,2451

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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 O
Enero	0,4094%	0,4638%	0,4723%	0,4766%	0,4808%	0,4424%	0,4638%	0,4655%	0,4348%	0,3739%	0,4766%	0,5363%
Febrero	-0,0860%	-0,0354%	-0,0275%	-0,0235%	-0,0195%	-0,0553%	-0,0354%	-0,0338%	-0,0624%	-0,1191%	-0,0235%	0,0321%
Marzo	-0,4445%	-0,3906%	-0,3821%	-0,3778%	-0,3736%	-0,4117%	-0,3905%	-0,3889%	-0,4193%	-0,4797%	-0,3778%	-0,3186%
Abril	-2,5294%	-2,4783%	-2,4703%	-2,4663%	-2,4623%	-2,4984%	-2,4783%	-2,4767%	-2,5056%	-2,5628%	-2,4663%	-2,4102%
Mayo	-0,6341%	-0,5803%	-0,5718%	-0,5676%	-0,5634%	-0,6014%	-0,5803%	-0,5786%	-0,6090%	-0,6692%	-0,5676%	-0,5085%
Junio	-0,0318%	0,0206%	0,0288%	0,0329%	0,0370%	0,0000%	0,0206%	0,0220%	-0,0074%	-0,0661%	0,0329%	0,0905%
Julio	1,2967%	1,3516%	1,3602%	1,3645%	1,3688%	1,3301%	1,3516%	1,3531%	1,3223%	1,2609%	1,3645%	1,4247%
Agosto	0,1864%	0,2407%	0,2492%	0,2535%	0,2577%	0,2194%	0,2407%	0,2422%	0,2118%	0,1510%	0,2535%	0,3131%
Septiembre	0,7680%	0,8209%	0,8291%	0,8333%	0,8374%	0,8001%	0,8208%	0,8223%	0,7927%	0,7335%	0,8333%	0,8913%
Octubre	0,0711%	0,1252%	0,1337%	0,1380%	0,1423%	0,1040%	0,1252%	0,1267%	0,0963%	0,0357%	0,1380%	0,1976%
Noviembre	1,5529%	1,6061%	1,6144%	1,6186%	1,6228%	1,5852%	1,6061%	1,6075%	1,5777%	1,5181%	1,6186%	1,6771%
Diciembre	2,2507%	2,3061%	2,3148%	2,3192%	2,3235%	2,2844%	2,3061%	2,3076%	2,2766%	2,2146%	2,3192%	2,3800%

#### b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
A	2,7620%	5,7293%	8,0464%
B	3,1621%	6,3129%	9,0647%
C	3,4210%	6,8466%	9,8866%
LP3	3,4400%	6,8876%	9,9507%
LP180	3,0691%	6,1215%	8,7703%
G	2,3337%	4,6147%	6,4645%
LPI	3,5767%	7,1679%	10,3824%
O	4,3062%	8,6809%	-
Plan 1	3,4211%	6,8466%	9,8866%
Plan 2	3,5248%	7,0608%	10,2171%
Plan 3	3,5767%	7,1681%	10,3826%
Plan 4	3,6286%	7,2754%	10,5484%

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 11 – Rentabilidad del Fondo (continuación)

c) Rentabilidad real mensual Series APV

Año 2020	Serie B	Serie C	Serie Plan1	Serie Plan2	Serie Plan3	Serie Plan4
Enero	0,3421%	0,3634%	0,3634%	0,3719%	0,3762%	0,3805%
Febrero	-0,4957%	-0,4759%	-0,4759%	-0,4680%	-0,4640%	-0,4601%
Marzo	-0,8776%	-0,8565%	-0,8566%	-0,8481%	-0,8439%	-0,8397%
Abril	-2,8153%	-2,7953%	-2,7954%	-2,7874%	-2,7834%	-2,7794%
Mayo	-0,6907%	-0,6696%	-0,6696%	-0,6611%	-0,6569%	-0,6527%
Junio	0,0700%	0,0906%	0,0906%	0,0988%	0,1030%	0,1071%
Julio	1,4325%	1,4540%	1,4541%	1,4627%	1,4670%	1,4713%
Agosto	0,1775%	0,1987%	0,1987%	0,2072%	0,2115%	0,2158%
Septiembre	0,7004%	0,7211%	0,7211%	0,7294%	0,7335%	0,7377%
Octubre	-0,3500%	-0,3288%	-0,3288%	-0,3204%	-0,3161%	-0,3119%
Noviembre	0,9149%	0,9357%	0,9357%	0,9440%	0,9481%	0,9523%
Diciembre	2,1431%	2,1648%	2,1648%	2,1735%	2,1778%	2,1821%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APVC

	Ultimo Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	0,4637%	0,4045%	0,1797%
Serie C	0,7159%	0,6562%	0,4307%
Serie Plan1	0,7159%	0,6562%	0,4307%
Serie Plan2	0,8169%	0,7571%	0,5313%
Serie Plan3	0,8675%	0,8075%	0,5816%
Serie Plan4	0,9180%	0,8580%	0,6319%

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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	58.350.451	100,0000%	93,9497%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	<b>58.350.451</b>	<b>100,0000%</b>	<b>93,9497%</b>	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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	78.052.751	100,0000%	99,7018%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	<b>78.052.751</b>	<b>100,0000%</b>	<b>99,7018%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

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

	2020	2019
	M\$	M\$
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	(6.845.111)	310.737
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	246.955	536
<b>Total</b>	<b>(6.598.156)</b>	<b>311.273</b>

### Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros

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

	2020	2019
	M\$	M\$
Utilidad en venta instrumentos de capitalización.	-	-
Utilidad en venta de otros instrumentos.	120.134	15.383
<b>Total</b>	<b>120.134</b>	<b>15.383</b>

### 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	27.000,00	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 DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 17 - Información estadística

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

#### a) Serie A

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Participes
ENERO	1.478,4848	80.832.266	2.767	1.492
FEBRERO	1.477,2128	75.633.713	3.171	1.708
MARZO	1.470,6471	86.104.415	3.327	1.900
ABRIL	1.433,4485	79.602.965	3.164	2.062
MAYO	1.424,3587	67.302.247	2.762	2.129
JUNIO	1.423,9052	63.821.102	2.273	2.265
JULIO	1.442,3691	66.107.269	2.462	2.477
AGOSTO	1.445,0582	61.363.551	3.084	3.401
SEPTIEMBRE	1.456,1569	60.907.246	2.898	5.010
OCTUBRE	1.457,1916	60.290.357	3.692	6.093
NOVIEMBRE	1.479,8197	60.445.953	3.112	7.043
DICIEMBRE	1.513,1266	62.108.178	3.445	8.204

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

#### b) Serie B

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Participes
ENERO	1.953,8443	80.832.266	2.619	637
FEBRERO	1.952,7645	75.633.713	2.468	636
MARZO	1.944,7248	86.104.415	3.010	667
ABRIL	1.896,1387	79.602.965	3.377	673
MAYO	1.884,7354	67.302.247	3.260	671
JUNIO	1.884,7354	63.821.102	3.006	661
JULIO	1.909,8037	66.107.269	2.967	643
AGOSTO	1.913,9943	61.363.551	2.780	633
SEPTIEMBRE	1.929,3087	60.907.246	2.565	634
OCTUBRE	1.931,3150	60.290.357	2.698	637
NOVIEMBRE	1.961,9302	60.445.953	2.621	629
DICIEMBRE	2.006,7484	62.108.178	2.726	625

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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	2.039,2236	80.832.266	7.268	219
FEBRERO	2.038,5010	75.633.713	6.366	223
MARZO	2.030,5399	86.104.415	9.433	241
ABRIL	1.980,2168	79.602.965	10.483	245
MAYO	1.968,7257	67.302.247	9.300	237
JUNIO	1.969,1303	63.821.102	7.740	226
JULIO	1.995,7448	66.107.269	7.364	215
AGOSTO	2.000,5487	61.363.551	6.927	202
SEPTIEMBRE	2.016,9702	60.907.246	5.835	196
OCTUBRE	2.019,4962	60.290.357	5.806	190
NOVIEMBRE	2.051,9307	60.445.953	5.724	184
DICIEMBRE	2.099,2506	62.108.178	6.099	189

(\*) 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	1.919,5849	80.832.266	2.131	229
FEBRERO	1.918,9353	75.633.713	2.029	224
MARZO	1.911,4731	86.104.415	1.982	228
ABRIL	1.864,1311	79.602.965	1.603	237
MAYO	1.853,3453	67.302.247	1.399	227
JUNIO	1.853,7536	63.821.102	1.156	215
JULIO	1.878,8360	66.107.269	1.141	216
AGOSTO	1.883,3857	61.363.551	1.223	214
SEPTIEMBRE	1.898,8719	60.907.246	1.215	215
OCTUBRE	1.901,2774	60.290.357	1.135	217
NOVIEMBRE	1.931,8403	60.445.953	1.118	215
DICIEMBRE	1.976,4194	62.108.178	1.166	215

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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	1.651,0946	80.832.266	29.427	1.012
FEBRERO	1.650,0641	75.633.713	26.762	978
MARZO	1.643,1453	86.104.415	31.899	1.014
ABRIL	1.601,9751	79.602.965	35.292	1.048
MAYO	1.592,2194	67.302.247	28.919	1.001
JUNIO	1.592,1017	63.821.102	25.346	978
JULIO	1.613,1544	66.107.269	23.663	989
AGOSTO	1.616,5703	61.363.551	23.190	998
SEPTIEMBRE	1.629,3843	60.907.246	21.047	1.017
OCTUBRE	1.630,9540	60.290.357	21.457	1.023
NOVIEMBRE	1.656,6852	60.445.953	20.843	1.016
DICIEMBRE	1.694,4010	62.108.178	21.063	1.032

(\*) 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	1.549,3209	80.832.266	65	84
FEBRERO	1.548,7720	75.633.713	61	83
MARZO	1.542,7232	86.104.415	69	84
ABRIL	1.504,4895	79.602.965	76	84
MAYO	1.495,7593	67.302.247	76	83
JUNIO	1.496,0669	63.821.102	74	84
JULIO	1.516,2877	66.107.269	77	82
AGOSTO	1.519,9377	61.363.551	66	81
SEPTIEMBRE	1.532,4142	60.907.246	53	80
OCTUBRE	1.534,3333	60.290.357	52	80
NOVIEMBRE	1.558,9757	60.445.953	52	80
DICIEMBRE	1.594,9274	62.108.178	55	78

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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	1.688,7543	80.832.266	139	118
FEBRERO	1.688,2902	75.633.713	127	118
MARZO	1.681,8396	86.104.415	159	119
ABRIL	1.640,2930	79.602.965	192	120
MAYO	1.630,9131	67.302.247	152	120
JUNIO	1.631,3823	63.821.102	130	121
JULIO	1.653,5723	66.107.269	141	120
AGOSTO	1.657,6935	61.363.551	142	119
SEPTIEMBRE	1.671,4382	60.907.246	139	119
OCTUBRE	1.673,6736	60.290.357	144	119
NOVIEMBRE	1.700,6937	60.445.953	141	119
DICIEMBRE	1.740,0615	62.108.178	148	119

(\*) 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	1.595,0520	80.832.266	225	186
FEBRERO	1.594,6769	75.633.713	210	186
MARZO	1.588,6515	86.104.415	268	189
ABRIL	1.549,4708	79.602.965	333	191
MAYO	1.540,6757	67.302.247	304	189
JUNIO	1.541,1826	63.821.102	282	187
JULIO	1.562,2121	66.107.269	311	188
AGOSTO	1.566,1721	61.363.551	213	186
SEPTIEMBRE	1.579,2225	60.907.246	178	187
OCTUBRE	1.581,4015	60.290.357	168	185
NOVIEMBRE	1.606,9978	60.445.953	163	185
DICIEMBRE	1.644,2667	62.108.178	148	185

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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	1.612,6868	80.832.266	1.226	450
FEBRERO	1.612,3717	75.633.713	1.116	449
MARZO	1.606,3471	86.104.415	1.226	464
ABRIL	1.566,7940	79.602.965	1.247	467
MAYO	1.557,9664	67.302.247	1.237	470
JUNIO	1.558,5428	63.821.102	657	467
JULIO	1.579,8762	66.107.269	696	467
AGOSTO	1.583,9483	61.363.551	662	462
SEPTIEMBRE	1.597,2129	60.907.246	648	458
OCTUBRE	1.599,4850	60.290.357	610	451
NOVIEMBRE	1.625,4411	60.445.953	565	449
DICIEMBRE	1.663,2081	62.108.178	595	454

(\*) 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	1.299,5579	80.832.266	23.522	7.081
FEBRERO	1.298,0102	75.633.713	21.598	6.946
MARZO	1.291,7836	86.104.415	21.492	6.615
ABRIL	1.258,6782	79.602.965	18.636	6.569
MAYO	1.250,2545	67.302.247	17.570	6.410
JUNIO	1.249,4286	63.821.102	16.135	6.297
JULIO	1.265,1829	66.107.269	16.090	6.225
AGOSTO	1.267,0933	61.363.551	16.279	6.258
SEPTIEMBRE	1.276,3879	60.907.246	16.433	6.294
OCTUBRE	1.276,8431	60.290.357	17.528	6.219
NOVIEMBRE	1.296,2268	60.445.953	17.404	6.168
DICIEMBRE	1.324,9325	62.108.178	18.887	6.252

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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	1.116,2502	80.832.266	2.553	15
FEBRERO	1.115,9877	75.633.713	3.131	13
MARZO	1.111,7710	86.104.415	2.869	10
ABRIL	1.084,3514	79.602.965	2.728	9
MAYO	1.078,1965	67.302.247	1.071	5
JUNIO	1.078,5510	63.821.102	542	7
JULIO	1.093,2678	66.107.269	2.111	11
AGOSTO	1.096,0388	61.363.551	2.560	12
SEPTIEMBRE	1.105,1718	60.907.246	1.455	10
OCTUBRE	1.106,6968	60.290.357	1.020	11
NOVIEMBRE	1.124,6099	60.445.953	949	14
DICIEMBRE	1.150,6913	62.108.178	803	12

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

#### l) Serie O

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.073,2145	80.832.266	-	4
FEBRERO	1.073,5592	75.633.713	-	4
MARZO	1.070,1389	86.104.415	-	4
ABRIL	1.044,3468	79.602.965	-	4
MAYO	1.039,0364	67.302.247	-	4
JUNIO	1.039,9763	63.821.102	-	4
JULIO	1.054,7933	66.107.269	-	4
AGOSTO	1.058,0956	61.363.551	-	4
SEPTIEMBRE	1.067,5265	60.907.246	-	4
OCTUBRE	1.069,6354	60.290.357	-	4
NOVIEMBRE	1.087,5739	60.445.953	-	4
DICIEMBRE	1.113,4581	62.108.178	-	4

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

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

#### a) Serie A

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.435,1479	66.374.713	2.426	212
FEBRERO	1.437,9580	64.295.779	2.190	209
MARZO	1.442,5091	62.739.082	2.015	213
ABRIL	1.447,4040	59.535.641	2.162	218
MAYO	1.453,9804	63.891.753	2.134	231
JUNIO	1.461,6380	75.050.879	1.793	264
JULIO	1.469,0670	69.416.193	2.285	325
AGOSTO	1.473,2209	69.725.240	2.248	467
SEPTIEMBRE	1.476,5402	80.825.159	2.960	628
OCTUBRE	1.471,7705	84.994.367	2.057	1.015
NOVIEMBRE	1.464,9769	80.941.209	2.086	1.147
DICIEMBRE	1.472,4569	78.286.174	1.903	1.340

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

#### b) Serie B

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.893,5049	66.374.713	2.495	678
FEBRERO	1.897,7765	64.295.779	2.259	674
MARZO	1.904,4099	62.739.082	2.465	676
ABRIL	1.911,4810	59.535.641	2.301	662
MAYO	1.920,7978	63.891.753	2.284	653
JUNIO	1.930,8187	75.050.879	2.331	665
JULIO	1.940,5336	69.416.193	2.609	648
AGOSTO	1.945,9217	69.725.240	2.331	635
SEPTIEMBRE	1.950,9271	80.825.159	2.252	651
OCTUBRE	1.944,5258	84.994.367	2.420	659
NOVIEMBRE	1.935,4546	80.941.209	2.438	643
DICIEMBRE	1.945,2377	78.286.174	2.658	647

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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	1.971,3127	66.374.713	9.390	282
FEBRERO	1.976,1387	64.295.779	7.988	274
MARZO	1.983,4668	62.739.082	8.431	268
ABRIL	1.991,2403	59.535.641	7.719	258
MAYO	2.001,3714	63.891.753	8.395	250
JUNIO	2.012,2259	75.050.879	8.755	265
JULIO	2.022,7798	69.416.193	9.950	241
AGOSTO	2.028,8270	69.725.240	8.013	228
SEPTIEMBRE	2.034,4638	80.825.159	7.283	239
OCTUBRE	2.028,2193	84.994.367	7.961	243
NOVIEMBRE	2.019,1726	80.941.209	7.581	227
DICIEMBRE	2.029,8100	78.286.174	7.771	220

(\*) 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	1.855,2865	66.374.713	1.546	245
FEBRERO	1.859,8573	64.295.779	1.374	242
MARZO	1.866,7863	62.739.082	1.365	236
ABRIL	1.874,1335	59.535.641	1.021	227
MAYO	1.883,7002	63.891.753	1.038	228
JUNIO	1.893,9481	75.050.879	1.085	235
JULIO	1.903,9142	69.416.193	1.478	234
AGOSTO	1.909,6383	69.725.240	1.199	227
SEPTIEMBRE	1.914,9755	80.825.159	1.141	235
OCTUBRE	1.909,1299	84.994.367	1.581	242
NOVIEMBRE	1.900,6459	80.941.209	1.237	226
DICIEMBRE	1.910,6912	78.286.174	2.085	234

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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	1.601,5457	66.374.713	24.723	940
FEBRERO	1.605,0479	64.295.779	21.557	930
MARZO	1.610,5349	62.739.082	22.393	912
ABRIL	1.616,3949	59.535.641	19.240	897
MAYO	1.624,1497	63.891.753	21.544	897
JUNIO	1.632,5019	75.050.879	20.808	941
JULIO	1.640,5907	69.416.193	26.360	960
AGOSTO	1.645,0201	69.725.240	23.487	933
SEPTIEMBRE	1.649,1299	80.825.159	23.628	965
OCTUBRE	1.643,5933	84.994.367	26.775	1.000
NOVIEMBRE	1.635,8047	80.941.209	33.729	936
DICIEMBRE	1.643,9473	78.286.174	28.600	977

(\*) 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	1.497,7244	66.374.713	70	85
FEBRERO	1.501,3913	64.295.779	63	87
MARZO	1.506,9590	62.739.082	68	87
ABRIL	1.512,8649	59.535.641	63	88
MAYO	1.520,5619	63.891.753	67	87
JUNIO	1.528,8091	75.050.879	66	85
JULIO	1.536,8276	69.416.193	69	84
AGOSTO	1.541,4221	69.725.240	69	85
SEPTIEMBRE	1.545,7049	80.825.159	68	84
OCTUBRE	1.540,9604	84.994.367	66	83
NOVIEMBRE	1.534,0869	80.941.209	62	82
DICIEMBRE	1.542,1687	78.286.174	64	84

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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	1.630,8825	66.374.713	149	116
FEBRERO	1.635,0008	64.295.779	134	122
MARZO	1.641,2033	62.739.082	149	120
ABRIL	1.647,7711	59.535.641	144	120
MAYO	1.656,2952	63.891.753	150	120
JUNIO	1.665,4149	75.050.879	146	119
JULIO	1.674,2923	69.416.193	152	120
AGOSTO	1.679,4405	69.725.240	151	117
SEPTIEMBRE	1.684,2452	80.825.159	137	119
OCTUBRE	1.679,2179	84.994.367	141	118
NOVIEMBRE	1.671,8652	80.941.209	134	119
DICIEMBRE	1.680,8156	78.286.174	139	119

(\*) 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	1.539,6214	66.374.713	362	192
FEBRERO	1.543,5684	64.295.779	270	195
MARZO	1.549,4900	62.739.082	266	195
ABRIL	1.555,7545	59.535.641	235	195
MAYO	1.563,8689	63.891.753	255	192
JUNIO	1.572,5446	75.050.879	240	189
JULIO	1.580,9942	69.416.193	321	190
AGOSTO	1.585,9227	69.725.240	237	190
SEPTIEMBRE	1.590,5251	80.825.159	229	189
OCTUBRE	1.585,8451	84.994.367	252	188
NOVIEMBRE	1.578,9660	80.941.209	223	188
DICIEMBRE	1.587,4864	78.286.174	227	188

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

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	1.555,8653	66.374.713	762	469
FEBRERO	1.559,9135	64.295.779	657	472
MARZO	1.565,9642	62.739.082	724	469
ABRIL	1.572,3598	59.535.641	697	464
MAYO	1.580,6283	63.891.753	735	463
JUNIO	1.589,4622	75.050.879	695	460
JULIO	1.598,0704	69.416.193	776	460
AGOSTO	1.603,1199	69.725.240	625	455
SEPTIEMBRE	1.607,8383	80.825.159	521	461
OCTUBRE	1.603,1755	84.994.367	531	452
NOVIEMBRE	1.596,2871	80.941.209	789	455
DICIEMBRE	1.604,9694	78.286.174	1.345	453

(\*) 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	1.269,5911	66.374.713	24.813	7.125
FEBRERO	1.271,6709	64.295.779	22.528	7.141
MARZO	1.275,2447	62.739.082	24.732	7.177
ABRIL	1.279,1338	59.535.641	24.456	7.241
MAYO	1.284,4911	63.891.753	25.618	7.322
JUNIO	1.290,3395	75.050.879	25.158	7.434
JULIO	1.295,9466	69.416.193	26.919	7.633
AGOSTO	1.298,6574	69.725.240	28.395	7.838
SEPTIEMBRE	1.301,1379	80.825.159	28.748	7.990
OCTUBRE	1.295,9836	84.994.367	30.947	7.936
NOVIEMBRE	1.289,0857	80.941.209	26.490	7.425
DICIEMBRE	1.294,7173	78.286.174	23.887	7.154

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 17 - Información estadística (continuación)

#### k) Serie LPI

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.077,4600	66.374.713	1.296	7
FEBRERO	1.080,2222	64.295.779	1.519	10
MARZO	1.084,3662	62.739.082	1.455	11
ABRIL	1.088,7501	59.535.641	1.356	9
MAYO	1.094,4289	63.891.753	1.066	10
JUNIO	1.100,5003	75.050.879	1.534	11
JULIO	1.106,4131	69.416.193	2.371	14
AGOSTO	1.109,8618	69.725.240	2.014	13
SEPTIEMBRE	1.113,0827	80.825.159	2.392	19
OCTUBRE	1.109,8073	84.994.367	5.322	16
NOVIEMBRE	1.104,9933	80.941.209	4.334	12
DICIEMBRE	1.110,9559	78.286.174	1.840	7

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

#### l) Serie O

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.028,6931	66.374.713	-	4
FEBRERO	1.031,8842	64.295.779	-	4
MARZO	1.036,4585	62.739.082	-	4
ABRIL	1.041,2477	59.535.641	-	4
MAYO	1.047,3009	63.891.753	-	4
JUNIO	1.053,7169	75.050.879	-	4
JULIO	1.060,0085	69.416.193	-	4
AGOSTO	1.063,9455	69.725.240	-	4
SEPTIEMBRE	1.067,6471	80.825.159	-	4
OCTUBRE	1.065,1387	84.994.367	-	4
NOVIEMBRE	1.061,1289	80.941.209	-	4
DICIEMBRE	1.067,4894	78.286.174	-	4

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

## **FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO**

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 se efectuaron 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.