

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D**

*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 Gestión Estratégica D

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Gestión Estratégica D, 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 Gestión Estratégica D 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 positioned above the printed name.

Rodrigo Vera D.  
EY Audit SpA

Santiago, 29 de marzo de 2021

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D**

*Santiago, Chile*

*Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019*

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D**

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
MUS\$	:	Cifras expresadas en dólares estadounidenses
EU	:	Cifras expresadas en euro
GBC	:	Cifras expresadas en libra esterlina
HKD	:	Cifras expresadas en dólar hongkonés
YE	:	Cifras expresadas en yen japonés

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D**

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

## Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

	<b>Nota</b>	<b>2020 M\$</b>	<b>2019 M\$</b>
<b>Activo</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	529.352	2.582
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	38.058.776	28.104.232
Cuentas por cobrar a intermediarios		-	33.300
Otras cuentas por cobrar		15.462	6.404
<b>Total activo</b>		<b>38.603.590</b>	<b>28.146.518</b>
<b>Pasivo</b>			
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	1.263	3.592
Cuentas por pagar a intermediarios		-	33.393
Rescates por pagar		28.447	97.481
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	4.290	2.900
Otros documentos y cuentas por pagar		8.939	4.379
<b>Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)</b>		<b>42.939</b>	<b>141.745</b>
<b>Activo neto atribuible a los partícipes</b>		<b>38.560.651</b>	<b>28.004.773</b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

## 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	641.759	771.006
Ingresos por dividendos		52.937	61.368
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente		(46.035)	34.070
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	13	1.541.665	4.397.088
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	(28.961)	(834.431)
<b>Total ingresos/pérdidas netos de la operación</b>		<b><u>2.161.365</u></b>	<b><u>4.429.101</u></b>
<b><u>Gastos</u></b>			
Comisión de administración	9	(640.034)	(589.435)
Otros gastos de operación		(17.449)	(16.030)
<b>Total gastos de operación</b>		<b><u>(657.483)</u></b>	<b><u>(605.465)</u></b>
<b>Utilidad de la operación antes de impuesto</b>		<b><u>1.503.882</u></b>	<b><u>3.823.636</u></b>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
<b>Utilidad de la operación después de impuesto</b>		<b><u>1.503.882</u></b>	<b><u>3.823.636</u></b>
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios</b>		<b><u>1.503.882</u></b>	<b><u>3.823.636</u></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><u>1.503.882</u></b>	<b><u>3.823.636</u></b>

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

### 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\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de Enero de 2020	101.772	116.930	44.295	917.302	879.398	3.398.986	9.288.043	3.623.756	8.439.828	1.194.463	-	28.004.773
Aporte de Cuotas	206.144	37.968	1.031	165.540	480.822	2.028.254	4.913.061	1.071.373	18.222.877	227.477	158.610	27.513.157
Rescate de Cuotas	(125.014)	(94.813)	(6.598)	(260.862)	(428.355)	(1.723.849)	(4.078.097)	(1.161.268)	(9.938.768)	(477.967)	(165.570)	(18.461.161)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	81.130	(56.845)	(5.567)	(95.322)	52.467	304.405	834.964	(89.895)	8.284.109	(250.490)	(6.960)	9.051.996
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	3.834	(2.421)	1.716	46.583	48.593	149.091	606.819	152.658	467.410	22.639	6.960	1.503.882
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2020	186.736	57.664	40.444	868.563	980.458	3.852.482	10.729.826	3.686.519	17.191.347	966.612	-	38.560.651
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\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de Enero de 2019	72.492	101.721	61.444	810.907	839.548	2.944.526	10.773.501	4.211.098	8.797.186	1.778.906	-	30.391.329
Aporte de Cuotas	90.209	30.029	14.123	127.646	263.871	1.109.793	3.352.885	473.467	6.013.373	1.274.343	430.000	13.179.739
Rescate de Cuotas	(69.347)	(29.534)	(39.003)	(132.469)	(356.758)	(1.049.554)	(6.212.784)	(1.590.726)	(7.440.207)	(2.050.331)	(419.218)	(19.389.931)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	20.862	495	(24.880)	(4.823)	(92.887)	60.239	(2.859.899)	(1.117.259)	(1.426.834)	(775.988)	10.782	(6.210.192)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	8.418	14.714	7.731	111.218	132.737	394.221	1.374.441	529.917	1.069.476	191.545	(10.782)	3.823.636
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2019	101.772	116.930	44.295	917.302	879.398	3.398.986	9.288.043	3.623.756	8.439.828	1.194.463	-	28.004.773

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

## Estados de Flujos de Efectivo

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

	Nota	2020 M\$	2019 M\$
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de la operación</b>			
Compra de activos financieros		(39.198.959)	(23.692.494)
Venta/cobro de activos financieros		31.210.548	30.779.644
Liquidación de instrumentos financieros derivados		160.036	(513.072)
Dividendos recibidos		51.732	60.322
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(633.514)	(601.618)
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>		<b>(8.410.157)</b>	<b>6.032.782</b>
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento</b>			
Colocación de cuotas en circulación		27.513.157	13.179.739
Rescate de cuotas en circulación		(18.530.195)	(19.457.203)
<b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>		<b>8.982.962</b>	<b>(6.277.464)</b>
<b>Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente</b>		<b>572.805</b>	<b>(244.682)</b>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		2.582	213.194
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		(46.035)	34.070
<b>Saldo final efectivo y efectivo equivalente</b>	<b>6</b>	<b>529.352</b>	<b>2.582</b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

## 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 .....	12
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 .....	30
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo .....	30
Nota 12 - Custodia de valores .....	33
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados .....	35
Nota 14 - Resultado en venta de instrumentos financieros .....	35
Nota 15 - Excesos de inversión .....	35
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo.....	35
Nota 17 - Información estadística .....	36
Nota 18 - Sanciones.....	48
Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes.....	48
Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa .....	48
Nota 21 - Hechos relevantes.....	48
Nota 22 - Hechos posteriores .....	48

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

## **Nota 1 - Información general**

El Fondo Mutuo Principal Gestión Estratégica D 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 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 Mutuo Principal Gestión Estratégica D 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 50% 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 Gestión Estratégica D inició sus operaciones con fecha 27 de Enero de 2011. 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 24 de Julio de 2017 entrando en vigencia el 4 de Agosto de 2017.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

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 Gestión Estratégica D 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 NIIF 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 Gestión Estratégica D 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 GESTION ESTRATEGICA D

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
	\$	\$
Unidades de Fomento	29.070,33	28.309,94
Dólar observado	710,95	748,74
Libra Esterlina	967,15	983,24
Euro	873,30	839,58
Yen	6,88	6,88
Dólar Honkonés	91,71	96,17

#### d) Uso de estimaciones y juicios

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

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: 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 Gestión Estratégica D, 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 GESTION ESTRATEGICA D

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 GESTION ESTRATEGICA D

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.

### 2.7 Cuotas en circulación

El Fondo emite cuotas, las cuales se pueden recuperar a opción del partícipe. El Fondo ha emitido 15 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

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 (continuación)**

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 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

- 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 Gestión Estratégica D, 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.

### **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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

### Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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:

<b>Clasificación de riesgo</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
AAA-AA o N-1	52,14	46,90
A o N-2	4,80	5,79
BBB o N-3 - N-4	-	1,73
BC o emitidos por el estado de Chile	43,06	45,58
<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 GESTION ESTRATEGICA D

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>		
Acciones	-	2,32
C.F.I. y derechos preferentes	0,95	-
Bonos bancarios	24,05	25,30
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	28,28	29,76
Bonos empresas	13,35	10,93
Depósitos a plazo	-	0,85
Cuotas de Fondos mutuos	3,74	0,05
<b>Total emisores nacionales</b>	<b>70,37</b>	<b>69,21</b>
<b>Emisores extranjeros</b>		
Cuotas de Fondos mutuos	22,03	25,98
Otros Títulos de Capitalización	7,28	4,81
Otros Inst. e Inversiones Financieras	0,32	-
<b>Total emisores extranjeros</b>	<b>29,63</b>	<b>30,79</b>
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

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 Gestión Estratégica D, los valores no consideran garantías asociadas:

<b>Instrumentos de deuda al:</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Bonos bancarios	9.125.998	7.087.399
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	10.731.286	8.338.473
Bonos empresas	5.066.071	3.061.500
Depósitos a plazo	-	238.307
Otros Inst. e Inversiones Financieras	120.215	-
<b>Sub-Total</b>	<b>25.043.570</b>	<b>18.725.679</b>
<b>Derivados</b>		
<b>Activos Financieros</b>		
Derivados (Forward de moneda)	114.185	89.225
<b>Pasivos Financieros</b>		
Derivados (Forward de moneda)	(1.263)	(3.592)
<b>Exposición máxima al riesgo de crédito</b>	<b>25.156.492</b>	<b>18.811.312</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.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

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

- 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\$	%
Bono Tesorería Gral. Rep. de Chile en pesos (BTP) y (BTU)	Tesorería Gral. de la República	10.329.722	27,14
Instituciones Financieras (BB)	Banco Scotiabank Sud Americano	2.088.352	5,49
Instituciones Financieras (BB) – (BU)	Banco de Chile	2.072.039	5,44
Títulos Representativos de Índices Accionarios EXT (ETF), ETFB	BlackRock Fund Advisors	1.631.920	4,29
Cuotas de FM Nacionales (CFM)	Fondo Mutuo ETF IT NOW S&P/CLX IPSA	1.417.606	3,72
Otros Instrumentos	(*) Ver comentarios	20.519.137	53,92
<b>Total</b>		<b>38.058.776</b>	<b>100,00</b>

(\*) Corresponde a un total de 65 emisores y tipos de instrumentos diferentes.

Total incluye derivados activos.

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 GESTION ESTRATEGICA D

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 efectuó contratos de derivados para la mitigación de este riesgo

Al cierre de los estados financieros el valor en libros de los activos y pasivos financieros del Fondo mantenidos en monedas extranjeras como porcentaje de sus inversiones financieras representan un 29,63% y todas ellas corresponden a dólares estadounidenses.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

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	65,68	66,84
Instrumentos de deuda extranjeros	0,32	-
Instrumentos de capitalización de emisores nacionales	4,68	2,37
Instrumentos de capitalización de emisores extranjeros	7,28	4,81
Cuotas de Fondos de inversión extranjeros	22,04	25,98
<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.

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, 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:

	<b>Monto M\$</b>	<b>Monto modificado M\$</b>	<b>Diferencia</b>
<b>Instrumentos de capitalización nacionales y extranjeros</b>	<b>12.901.021</b>	<b>11.610.919</b>	<b>-10,00%</b>

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

	<b>Monto M\$</b>	<b>Monto modificado M\$</b>	<b>Diferencia</b>
<b>Instrumentos de deuda</b>	<b>25.043.570</b>	<b>24.086.906</b>	<b>-3,82%</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

Clasificación por niveles de los instrumentos financieros:

<b>Activos</b>	<b>Nivel 1</b>	<b>Nivel 2</b>	<b>Saldo Total</b>
<b>Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados</b>			
Acciones y derechos preferentes de suscripción de acciones	-	-	-
C.F.I. y derechos preferentes	359.060	-	359.060
Cuotas de fondos mutuos	9.778.899	-	9.778.899
Otros títulos de capitalización	2.763.062	-	2.763.062
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	9.125.998	-	9.125.998
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	5.066.071	-	5.066.071
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	10.731.286	-	10.731.286
Otros Inst. e Inversiones Financieras	120.215	-	120.215
Derivados	-	114.185	114.185
<b>Activos</b>	<b>37.944.591</b>	<b>114.185</b>	<b>38.058.776</b>
<b>Pasivos</b>			
<b>Derivados</b>	-	(1.263)	(1.263)
<b>Total Pasivos</b>	-	<b>(1.263)</b>	<b>(1.263)</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 GESTION ESTRATEGICA D

## 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</b>	50	100
1.1 Emisores Nacionales	1	100
1.1.a) Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	0	100
1.1.b) Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales.	0	100
1.1.c) Instrumentos inscritos en el Registro de Valores, emitidos por sociedades anónimas u otras entidades, registradas en el mismo Registro.	0	100
1.1.d) Títulos de deuda de securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N° 18.045.	0	25
1.1.e) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	100
1.1 f) Efectos de Comercio.	0	100
1.1 g) Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e Instituciones Financieras Extranjeras que operen en el país.	0	100
1.2 Emisores Extranjeros	0	100
1.2.a) Valores emitidos o garantizados por el Estado de un país extranjero o por sus Bancos Centrales.	0	100
1.2.b) Valores emitidos o garantizados por entidades bancarias extranjeras o internacionales que se transen habitualmente en los mercados locales o internacionales.	0	100
1.2.c) Títulos de deuda de oferta pública, emitidos por sociedades o corporaciones extranjeras.	0	100
1.2.d) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	100
<b>2. Instrumentos de Capitalización</b>	0	50
2.1 Emisores Nacionales	0	50
2.1.a) Acciones emitidas por sociedades anónimas abiertas, que cumplan con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil y que tengan presencia igual o superior a 90%, o que cuenten con Market Maker según lo establecido en la NCG N°327.	0	50
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 una bolsa de valores del país.	0	10

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 5 - Política de inversión del Fondo (continuación)

<b>Tipo de instrumento</b>	<b>%Mínimo</b>	<b>%Máximo</b>
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	50
2.1.d) Cuotas de participación emitidas por Fondos de inversión, de los regulados por la Ley N° 20.712.	0	50
2.1.e) Opciones para suscribir cuotas de Fondos de inversión, de los regulados por la Ley N° 20.712.	0	50
2.1.f) Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	50
2.1.g) Cuotas de Fondos Mutuos regulados por la ley N° 20.712.	0	50
2.1.h) Títulos representativos de índices accionarios.	0	50
<b>2.2 Emisores Extranjeros</b>	0	50
2.2.a) Acciones de transacción bursátil, emitidas por sociedades o corporaciones extranjeras, o títulos representativos de éstas, tales como ADR.	0	50
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, entendiendo por tales aquellos Fondos de inversión constituidos en el extranjero, cuyas cuotas de participación sean rescatables.	0	50
2.2.d) Cuotas de Fondos de inversión cerrados, entendiendo por tales aquellos Fondos de inversión constituidos en el extranjero, cuyas cuotas de participación no sean rescatables.	0	50
2.2.e) Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	50
2.2.f) Títulos representativos de índices accionarios.	0	50
<b>3. Otros instrumentos e inversiones financieras</b>	0	50
3.a) Títulos representativos de índices de deuda.	0	50
3.b) Títulos representativos de índices de commodities.	0	50
3.c) Commodities y títulos representativos de commodities.	0	50

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

## Nota 5 - Política de inversión del Fondo (continuación)

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

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

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

Límite máximo de inversión en títulos de deuda de securitización correspondientes a un patrimonio de los referidos en el Título XVIII de la Ley No. 18.045. : 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. : 25% del activo del Fondo. Este límite será del 10% en el caso de Fondos Mutuos o de inversión regidos por la Ley N° 20.712.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

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>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Saldos en bancos	529.352	2.582
<b>Total efectivo</b>	<b>529.352</b>	<b>2.582</b>

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

<b>Efectivo y equivalente al efectivo</b>		<b>Saldo al</b>	
		<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
		<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Banco	\$ Chilenos	255.448	2.369
Banco	US\$	273.904	213
<b>Total efectivo</b>		<b>529.352</b>	<b>2.582</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

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 M\$	Extranjero M\$	Total M\$	% de Activos Netos	Nacional M\$	Extranjero M\$	Total M\$	% de Activos Netos
<b>i) Instrumentos Capitalización</b>								
Acciones y derechos preferentes de suscripciones de acciones	-	-	-	-	649.780	-	649.780	2,32%
C.F.I. y derechos preferentes	359.060	-	359.060	0,93%				
Cuotas de Fondos mutuos	1.417.606	8.361.293	9.778.899	25,36%	13.735	7.279.674	7.293.409	26,04%
Otros títulos de capitalización	-	2.763.062	2.763.062	7,17%	-	1.346.139	1.346.139	4,81%
<b>Subtotal</b>	<b>1.776.666</b>	<b>11.124.355</b>	<b>12.901.021</b>	<b>33,46%</b>	<b>663.515</b>	<b>8.625.813</b>	<b>9.289.328</b>	<b>33,17%</b>
<b>ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</b>								
Dep. y/o Pag.Bcos. E Inst.Fin.	-	-	-	-	238.307	-	238.307	0,85%
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>238.307</b>	<b>-</b>	<b>238.307</b>	<b>0,85%</b>
<b>iii) Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días</b>								
Bono Bancos e Inst. Financieras	9.125.998	-	9.125.998	23,67%	7.087.399	-	7.087.399	25,31%
Bonos de Empresas y Sociedades Securitizadoras	5.066.071	-	5.066.071	13,14%	3.061.500	-	3.061.500	10,93%
Bonos Emitidos por Estados y Bcos. Centrales	10.731.286	-	10.731.286	27,83%	8.338.473	-	8.338.473	29,78%
Otros Inst. e Inversiones Financieras	-	120.215	120.215	0,31%				
<b>Subtotal</b>	<b>24.923.355</b>	<b>120.215</b>	<b>25.043.570</b>	<b>64,95%</b>	<b>18.487.372</b>	<b>-</b>	<b>18.487.372</b>	<b>66,02%</b>
<b>iv) Otros instrumentos e inversiones financieras</b>								
Derivados	114.185	-	114.185	0,30%	89.225	-	89.225	0,32%
<b>Subtotal</b>	<b>114.185</b>	<b>-</b>	<b>114.185</b>	<b>0,30%</b>	<b>89.225</b>	<b>-</b>	<b>89.225</b>	<b>0,32%</b>
<b>Total Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados</b>	<b>26.814.206</b>	<b>11.244.570</b>	<b>38.058.776</b>	<b>98,71%</b>	<b>19.478.419</b>	<b>8.625.813</b>	<b>28.104.232</b>	<b>100,36%</b>
<b>Pasivos Financieros a valor razonable con efecto en resultado</b>								
Derivados	(1.263)	-	(1.263)	2,94%	(3.592)	-	(3.592)	2,53%
<b>Total Pasivos Financieros a valor razonable con efecto en resultado</b>	<b>(1.263)</b>	<b>-</b>	<b>(1.263)</b>	<b>2,94%</b>	<b>(3.592)</b>	<b>-</b>	<b>(3.592)</b>	<b>2,53%</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

## 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	28.015.007	30.408.207
Intereses y reajustes	641.759	771.006
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	1.328.471	4.757.287
Compras	39.165.564	23.725.887
Ventas	(23.737.350)	(25.474.593)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(7.468.860)	(6.172.787)
<b>Saldo Final</b>	<b>37.944.591</b>	<b>28.015.007</b>
Derivados Activos (Saldo de inicio)	<b>89.225</b>	<b>1.457</b>
Devengo	873.563	472.559
Vencimientos	(848.603)	(384.791)
Derivados Activos (Saldo final)	<b>114.185</b>	<b>89.225</b>
<b>Total activo financiero a valor razonable</b>	<b>38.058.776</b>	<b>28.104.232</b>
Derivados Pasivos (Saldo de inicio)	<b>(3.592)</b>	<b>(59.046)</b>
Devengo	(686.238)	(842.408)
Vencimientos	688.567	897.862
Derivados Pasivos (Saldo final)	<b>(1.263)</b>	<b>(3.592)</b>
<b>Total derivados netos</b>	<b>112.922</b>	<b>85.633</b>

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

	2020		2019	
	M\$		M\$	
	Sub-Total	Total	Sub-Total	Total
<b>Saldo de inicio</b>		<b>85.633</b>		<b>(57.590)</b>
Compensaciones positivas recibidas por derivados	848.603		384.791	
Compensaciones negativas pagadas por derivados	(688.567)		(897.862)	
<b>Total Compensaciones pagadas-recibidas</b>		<b>(160.036)</b>		<b>513.071</b>
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable		187.325		(369.848)
<b>Saldo Final (Neto)</b>		<b>112.922</b>		<b>85.633</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

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 y 2019 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:

3,1650%	para la Serie A	IVA incluido
1,7000%	para la Serie B	Exento de IVA
1,5000%	para la serie C	Exento de IVA
0,7000%	para la serie APVAC	Exento de IVA
1,5000%	para la serie PLAN1	Exento de IVA
1,3000%	para la serie PLAN2	Exento de IVA
1,1000%	para la serie PLAN3	Exento de IVA
0,9000%	para la serie PLAN4	Exento de IVA
1,4280%	para la serie LP3	IVA incluido
2,6180%	para la serie LP180	IVA incluido
2,9988%	para la serie G	IVA incluido
1,1500%	para la serie AC	IVA incluido
1,1500%	para la serie LPI	IVA incluido
0,9000%	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\$640.034 (M\$ 589.435 en el año 2019) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales. Adeudándose M\$4.290 (M\$2.900 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 GESTION ESTRATEGICA D

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 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	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	43,610	3.133.696,8392	928.712,6359	1.163.166,2848	-	2.899.243,1903	4.679.300.520
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

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	-	39,6527	9.626,9398	-	-9.666,5926	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	49,252	2.945.994,5023	6.791.660,7647	3.914.801,5749	-	5.822.853,6921	8.467.064.542
Personal clave de la administración	0,016	2.143,0782	-	305,3225	-	1.837,7558	2.672.297

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	-	2,9846	2,9976	5,9822	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,314	8.007,1409	-	891,3465	-	7.115,7944	11.580.259

Tenedor PLAN 4	%	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	-	893,6975	-	-	-893,6975	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,098	454,5391	103,7462	-	-	558,2853	963.564

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

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 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	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	51,9900	3.529.416,4201	1.392.457,9597	1.788.177,5407	-	3.133.696,8391	4.828.890.513
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

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	-	39,6527	-	-	39,6527	55,672
Accionistas de la Sociedad Administradora	49,0070	4.436.183,9486	3.290.928,7281	4.781.118,1745	-	2.945.994,5022	4.136.108.523
Personal clave de la administración	0,0360	2.143,0782	-	-	-	2.143,0782	3.008,833

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	-	4.172,3808	3.211,7875	7.381,1383	-	3,0301	4.705
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,3430	8.007,1409	-	-	-	8.007,1409	12.432,346

Tenedor PLAN 4	%	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	0,1660	893,6975	-	-	-	893,6975	1.463,847
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,0850	1.493,3248	748,5797	1.787,3654	-	454,5391	744,520

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 10 - Cuotas en circulación

<b>2020</b>	<b><u>Serie A</u></b>	<b><u>Serie PLAN1</u></b>	<b><u>Serie PLAN2</u></b>	<b><u>Serie PLAN3</u></b>	<b><u>Serie PLAN4</u></b>	<b><u>Serie B</u></b>	<b><u>Serie C</u></b>	<b><u>Serie LP3</u></b>	<b><u>Serie LP180</u></b>	<b><u>Serie G</u></b>	<b><u>Serie LPI</u></b>
Saldo al 1 de Enero	77.038,0306	73.303,8323	28.055,2690	575.980,0111	536.883,6606	2.209.114,4090	6.027.452,9791	2.333.906,0396	6.011.371,7645	865.347,4389	-
Cuotas suscritas	156.016,4276	23.320,0878	644,8012	103.687,6279	289.928,9534	1.307.140,7739	3.230.952,7476	682.213,8007	12.947.868,1244	164.937,0394	147.972,6998
Cuotas rescatadas	96.438,4497	62.109,3629	4.292,0737	161.048,2483	258.738,6147	1.120.874,0224	2.610.323,4228	750.841,2020	7.136.642,2220	351.563,5098	147.972,6998
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	136.616,0085	34.514,5572	24.407,9965	518.619,3907	568.073,9993	2.395.381,1605	6.648.082,3039	2.265.278,6383	11.822.597,6669	678.720,9685	-

  

<b>2019</b>	<b><u>Serie A</u></b>	<b><u>Serie PLAN1</u></b>	<b><u>Serie PLAN2</u></b>	<b><u>Serie PLAN3</u></b>	<b><u>Serie PLAN4</u></b>	<b><u>Serie B</u></b>	<b><u>Serie C</u></b>	<b><u>Serie LP3</u></b>	<b><u>Serie LP180</u></b>	<b><u>Serie G</u></b>	<b><u>Serie LPI</u></b>
Saldo al 1 de Enero	61.726,4861	72.718,4373	44.467,1545	582.958,8498	588.352,5248	2.177.961,5351	7.972.614,1880	3.095.042,4025	7.065.823,3330	1.447.757,5553	-
Cuotas suscritas	70.180,2888	20.132,3800	9.119,8579	83.317,0823	174.138,7086	744.479,9612	2.241.704,7250	316.728,8395	4.347.590,7924	977.638,6952	388.554,2313
Cuotas rescatadas	54.868,7443	19.546,9850	25.531,7434	90.295,9210	225.607,5728	713.327,0873	4.186.865,9339	1.077.865,2024	5.402.042,3609	1.560.048,8116	388.554,2313
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	77.038,0306	73.303,8323	28.055,2690	575.980,0111	536.883,6606	2.209.114,4090	6.027.452,9791	2.333.906,0396	6.011.371,7645	865.347,4389	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

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

Mes	Serie A	Serie Plan 1	Serie Plan 2	Serie Plan 3	Serie Plan 4	Serie B	Serie C	Serie LP3	Serie LP180	Serie G	Serie LPI
Enero	0,9485%	1,0530%	1,0702%	1,0874%	1,1045%	1,0358%	1,0530%	1,0592%	0,9571%	0,9244%	-
Febrero	-3,7813%	-3,6882%	-3,6729%	-3,6576%	-3,6422%	-3,7035%	-3,6882%	-3,6827%	-3,7737%	-3,8028%	-
Marzo	-5,7347%	-5,6371%	-5,6210%	-5,6050%	-5,5890%	-5,6531%	-5,6371%	-5,6313%	-5,7266%	-5,7571%	-
Abril	5,2956%	5,4010%	5,4183%	5,4357%	5,4530%	5,3837%	5,4010%	5,4073%	5,3042%	5,2713%	-
Mayo	3,6590%	3,7663%	3,7839%	3,8015%	3,8192%	3,7487%	3,7663%	3,7726%	3,6678%	3,6342%	0,7793%
Junio	1,1018%	1,2031%	1,2198%	1,2364%	1,2530%	1,1865%	1,2031%	1,2091%	1,1102%	1,0785%	1,2322%
Julio	-0,0525%	0,0510%	0,0680%	0,0850%	0,1020%	0,0340%	0,0510%	0,0571%	-0,0440%	-0,0763%	0,0807%
Agosto	2,2419%	2,3477%	2,3651%	2,3825%	2,3999%	2,3303%	2,3477%	2,3539%	2,2506%	2,2175%	2,3781%
Septiembre	-2,9930%	-2,8958%	-2,8799%	-2,8639%	-2,8479%	-2,9118%	-2,8958%	-2,8901%	-2,9850%	-3,0154%	-0,1370%
Octubre	0,0465%	0,1501%	0,1671%	0,1841%	0,2011%	0,1330%	0,1501%	0,1562%	0,0550%	0,0227%	-
Noviembre	2,8315%	2,9346%	2,9515%	2,9684%	2,9853%	2,9176%	2,9346%	2,9406%	2,8400%	2,8078%	-
Diciembre	0,4111%	0,5150%	0,5321%	0,5491%	0,5662%	0,4979%	0,5150%	0,5212%	0,4196%	0,3872%	-

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
A	3,4669%	16,3877%	15,8763%
B	4,5285%	18,9600%	20,1853%
C	4,7384%	19,4374%	20,9091%
LP3	4,8140%	19,6096%	21,1708%
LP180	3,5707%	16,7928%	16,9173%
G	3,1760%	15,9054%	15,5876%
LPI	4,3885%	0,7683%	2,3628%
Plan 1	4,7383%	19,4374%	20,9091%
Plan 2	4,9487%	19,9168%	21,6377%
Plan 3	5,1593%	20,3980%	22,3701%
Plan 4	5,3705%	20,9529%	23,1803%

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

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	0,9349%	0,9521%	0,9520%	0,9692%	0,9864%	1,0035%
Febrero	-4,1278%	-4,1125%	-4,1125%	-4,0973%	-4,0821%	-4,0668%
Marzo	-6,0945%	-6,0785%	-6,0786%	-6,0626%	-6,0466%	-6,0307%
Abril	5,0411%	5,0584%	5,0584%	5,0756%	5,0929%	5,1102%
Mayo	3,6555%	3,6731%	3,6731%	3,6907%	3,7083%	3,7259%
Junio	1,2574%	1,2740%	1,2740%	1,2906%	1,3073%	1,3240%
Julio	0,1351%	0,1521%	0,1521%	0,1691%	0,1861%	0,2032%
Agosto	2,2875%	2,3048%	2,3048%	2,3222%	2,3396%	2,3570%
Septiembre	-3,0078%	-2,9919%	-2,9919%	-2,9759%	-2,9600%	-2,9440%
Octubre	-0,3210%	-0,3041%	-0,3041%	-0,2871%	-0,2702%	-0,2533%
Noviembre	2,2386%	2,2554%	2,2554%	2,2722%	2,2890%	2,3058%
Diciembre	0,3591%	0,3761%	0,3761%	0,3932%	0,4102%	0,4273%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales series APV

	Último Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	1,7944%	6,2088%	3,4750%
Serie C	1,9988%	6,4217%	3,6823%
Serie Plan1	1,9987%	6,4217%	3,6823%
Serie Plan2	2,2035%	6,6351%	3,8901%
Serie Plan3	2,4086%	6,8489%	4,0982%
Serie Plan4	2,6143%	7,0948%	4,3275%

(\*) Rentabilidades anualizadas según NCG 227

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

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						
	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
ENTIDADES	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	26.700.021	100,0000%	69,1646%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	2.763.062,00	24,5724%	7,1575%
Otros Entidades	-	-	-	8.481.508,00	75,4276%	21,9708%
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	<b>26.700.021</b>	<b>100,0000%</b>	<b>69,1646%</b>	<b>11.244.570,00</b>	<b>100,0000%</b>	<b>29,1283%</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

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						
	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
ENTIDADES	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	19.389.194	100,0000%	68,8867%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	1.346.139	15,6059%	4,7826%
Otros Entidades	-	-	-	7.279.674	84,3941%	25,8635%
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	<b>19.389.194</b>	<b>100,0000%</b>	<b>68,8867%</b>	<b>8.625.813</b>	<b>100,0000%</b>	<b>30,6461%</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

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 capitalización.	728.031	2.866.078
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	600.440	1.891.209
Diferencias de cambios neta de activos y pasivos financieros.	213.194	(360.199)
<b>Total</b>	<b>1.541.665</b>	<b>4.397.088</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.	(34.224)	(829.453)
Utilidad en venta de otros instrumentos.	5.263	(4.978)
<b>Total</b>	<b>(28.961)</b>	<b>(834.431)</b>

### Nota 15 - Excesos de inversión

Al 31 de Diciembre de 2020, 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	11.000,00	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 GESTION ESTRATEGICA D

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 17 - Información estadística

La información estadística del Fondo del 2020 según lo requerido en la Circular N° 1.997 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\$	N° de Partícipes
ENERO	1.333,5914	29.504.438	277	21
FEBRERO	1.283,1640	27.441.371	240	19
MARZO	1.209,5789	25.186.144	213	15
ABRIL	1.273,6330	26.898.071	152	14
MAYO	1.320,2348	31.764.674	160	14
JUNIO	1.334,7817	33.230.076	244	17
JULIO	1.334,0813	33.723.203	291	23
AGOSTO	1.363,9897	36.582.305	299	24
SEPTIEMBRE	1.323,1661	38.231.359	309	28
OCTUBRE	1.323,7816	37.844.664	377	30
NOVIEMBRE	1.361,2650	38.472.750	391	35
DICIEMBRE	1.366,8606	38.603.590	419	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\$	N° de Partícipes
ENERO	1.554,5567	29.504.438	4.970	460
FEBRERO	1.496,9842	27.441.371	4.417	443
MARZO	1.412,3581	25.186.144	4.063	433
ABRIL	1.488,3951	26.898.071	3.867	439
MAYO	1.544,1899	31.764.674	4.351	469
JUNIO	1.562,5116	33.230.076	4.516	467
JULIO	1.563,0422	33.723.203	4.772	467
AGOSTO	1.599,4660	36.582.305	4.766	479
SEPTIEMBRE	1.552,8932	38.231.359	4.982	484
OCTUBRE	1.554,9593	37.844.664	5.207	480
NOVIEMBRE	1.600,3274	38.472.750	5.229	481
DICIEMBRE	1.608,2960	38.603.590	5.463	487

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

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	1.557,1829	29.504.438	11.917	108
FEBRERO	1.499,7515	27.441.371	11.065	103
MARZO	1.415,2093	25.186.144	11.023	106
ABRIL	1.491,6451	26.898.071	11.550	106
MAYO	1.547,8245	31.764.674	13.119	118
JUNIO	1.566,4466	33.230.076	13.559	117
JULIO	1.567,2450	33.723.203	14.130	116
AGOSTO	1.604,0391	36.582.305	14.259	117
SEPTIEMBRE	1.557,5891	38.231.359	13.690	124
OCTUBRE	1.559,9268	37.844.664	13.864	128
NOVIEMBRE	1.605,7037	38.472.750	13.661	125
DICIEMBRE	1.613,9731	38.603.590	13.638	126

(\*) 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	1.569,1027	29.504.438	4.435	306
FEBRERO	1.511,3181	27.441.371	3.880	306
MARZO	1.426,2111	25.186.144	3.632	292
ABRIL	1.503,3300	26.898.071	3.434	295
MAYO	1.560,0448	31.764.674	3.718	298
JUNIO	1.578,9072	33.230.076	3.913	301
JULIO	1.579,8085	33.723.203	4.161	304
AGOSTO	1.616,9964	36.582.305	4.122	309
SEPTIEMBRE	1.570,2641	38.231.359	4.011	307
OCTUBRE	1.572,7169	37.844.664	4.048	305
NOVIEMBRE	1.618,9648	38.472.750	3.944	303
DICIEMBRE	1.627,4021	38.603.590	4.433	304

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

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	1.417,4144	29.504.438	20.512	339
FEBRERO	1.363,9258	27.441.371	19.754	323
MARZO	1.285,8187	25.186.144	18.340	301
ABRIL	1.354,0213	26.898.071	17.225	301
MAYO	1.403,6838	31.764.674	21.268	332
JUNIO	1.419,2669	33.230.076	24.950	355
JULIO	1.418,6426	33.723.203	28.599	378
AGOSTO	1.450,5702	36.582.305	30.847	411
SEPTIEMBRE	1.407,2706	38.231.359	34.622	451
OCTUBRE	1.408,0448	37.844.664	36.389	457
NOVIEMBRE	1.448,0332	38.472.750	36.331	467
DICIEMBRE	1.454,1091	38.603.590	37.399	477

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

#### f) Serie G

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.393,0880	29.504.438	3.031	2.221
FEBRERO	1.340,1119	27.441.371	2.675	2.198
MARZO	1.262,9601	25.186.144	2.512	2.085
ABRIL	1.329,5342	26.898.071	2.271	2.121
MAYO	1.377,8527	31.764.674	2.451	2.108
JUNIO	1.392,7130	33.230.076	2.403	2.086
JULIO	1.391,6503	33.723.203	2.474	2.064
AGOSTO	1.422,5099	36.582.305	2.520	2.062
SEPTIEMBRE	1.379,6161	38.231.359	2.431	2.058
OCTUBRE	1.379,9289	37.844.664	2.507	2.018
NOVIEMBRE	1.418,6747	38.472.750	2.417	2.000
DICIEMBRE	1.424,1671	38.603.590	2.463	1.997

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### g) Serie PLAN 1

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.611,9427	29.504.438	152	19
FEBRERO	1.552,4916	27.441.371	144	19
MARZO	1.464,9761	25.186.144	143	18
ABRIL	1.544,0994	26.898.071	70	18
MAYO	1.602,2543	31.764.674	76	18
JUNIO	1.621,5313	33.230.076	76	18
JULIO	1.622,3577	33.723.203	105	19
AGOSTO	1.660,4458	36.582.305	116	19
SEPTIEMBRE	1.612,3623	38.231.359	95	18
OCTUBRE	1.614,7823	37.844.664	71	19
NOVIEMBRE	1.662,1689	38.472.750	70	19
DICIEMBRE	1.670,7291	38.603.590	73	19

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

#### h) Serie PLAN 2

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.595,7487	29.504.438	50	16
FEBRERO	1.537,1392	27.441.371	46	16
MARZO	1.450,7359	25.186.144	46	16
ABRIL	1.529,3418	26.898.071	43	16
MAYO	1.587,2104	31.764.674	45	16
JUNIO	1.606,5704	33.230.076	42	16
JULIO	1.607,6626	33.723.203	44	16
AGOSTO	1.645,6851	36.582.305	44	16
SEPTIEMBRE	1.598,2916	38.231.359	42	16
OCTUBRE	1.600,9624	37.844.664	43	16
NOVIEMBRE	1.648,2141	38.472.750	43	15
DICIEMBRE	1.656,9840	38.603.590	44	15

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### i) Serie PLAN 3

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.609,9107	29.504.438	879	66
FEBRERO	1.551,0272	27.441.371	830	66
MARZO	1.464,0918	25.186.144	847	66
ABRIL	1.543,6750	26.898.071	809	63
MAYO	1.602,3580	31.764.674	872	62
JUNIO	1.622,1696	33.230.076	864	63
JULIO	1.623,5479	33.723.203	913	62
AGOSTO	1.662,2285	36.582.305	931	61
SEPTIEMBRE	1.614,6241	38.231.359	896	61
OCTUBRE	1.617,5967	37.844.664	896	59
NOVIEMBRE	1.665,6132	38.472.750	839	58
DICIEMBRE	1.674,7599	38.603.590	805	58

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

#### j) Serie PLAN 4

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.656,0588	29.504.438	676	107
FEBRERO	1.595,7416	27.441.371	601	102
MARZO	1.506,5562	25.186.144	576	103
ABRIL	1.588,7087	26.898.071	557	100
MAYO	1.649,3842	31.764.674	614	103
JUNIO	1.670,0516	33.230.076	630	105
JULIO	1.671,7547	33.723.203	666	103
AGOSTO	1.711,8745	36.582.305	675	106
SEPTIEMBRE	1.663,1217	38.231.359	686	104
OCTUBRE	1.666,4666	37.844.664	717	103
NOVIEMBRE	1.716,2162	38.472.750	714	104
DICIEMBRE	1.725,9342	38.603.590	740	105

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

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	1.071,8837	29.504.438	-	-
FEBRERO	1.071,8837	27.441.371	-	-
MARZO	1.071,8837	25.186.144	-	-
ABRIL	1.071,8837	26.898.071	-	-
MAYO	1.080,2371	31.764.674	20	1
JUNIO	1.093,5483	33.230.076	151	1
JULIO	1.094,4312	33.723.203	158	1
AGOSTO	1.120,4579	36.582.305	161	1
SEPTIEMBRE	1.118,9231	38.231.359	16	-
OCTUBRE	1.118,9231	37.844.664	-	-
NOVIEMBRE	1.118,9231	38.472.750	-	-
DICIEMBRE	1.118,9231	38.603.590	-	-

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

La información estadística del Fondo del 2019 según lo requerido en la Circular N° 1.997 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\$	N° de Partícipes
ENERO	1.191,2237	29.981.558	199	18
FEBRERO	1.195,7851	29.873.332	207	19
MARZO	1.219,5113	30.251.582	212	17
ABRIL	1.230,5536	30.178.645	194	12
MAYO	1.246,1576	30.837.438	164	13
JUNIO	1.279,2059	32.032.349	164	14
JULIO	1.319,4475	34.113.525	201	18
AGOSTO	1.336,2563	34.591.826	236	19
SEPTIEMBRE	1.337,4383	35.936.117	267	19
OCTUBRE	1.300,2597	33.534.340	291	17
NOVIEMBRE	1.292,6198	27.829.034	237	15
DICIEMBRE	1.321,0611	28.146.518	231	17

(\*) 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	1.373,0363	29.981.558	4.285	467
FEBRERO	1.379,8440	29.873.332	3.856	463
MARZO	1.408,9748	30.251.582	4.218	456
ABRIL	1.423,4461	30.178.645	4.044	453
MAYO	1.442,7428	30.837.438	4.178	456
JUNIO	1.482,2442	32.032.349	4.313	458
JULIO	1.530,1955	34.113.525	4.766	461
AGOSTO	1.551,0293	34.591.826	5.094	462
SEPTIEMBRE	1.553,7008	35.936.117	4.969	468
OCTUBRE	1.511,8172	33.534.340	5.173	460
NOVIEMBRE	1.504,1926	27.829.034	4.565	453
DICIEMBRE	1.538,6191	28.146.518	4.722	471

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

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	1.372,6081	29.981.558	13.369	134
FEBRERO	1.379,6251	29.873.332	11.900	133
MARZO	1.408,9904	30.251.582	13.252	131
ABRIL	1.423,6960	30.178.645	13.052	127
MAYO	1.443,2410	30.837.438	13.789	124
JUNIO	1.483,0000	32.032.349	14.090	123
JULIO	1.531,2360	34.113.525	14.935	125
AGOSTO	1.552,3477	34.591.826	15.602	126
SEPTIEMBRE	1.555,2775	35.936.117	15.619	126
OCTUBRE	1.513,6085	33.534.340	16.614	122
NOVIEMBRE	1.506,2224	27.829.034	12.413	110
DICIEMBRE	1.540,9565	28.146.518	11.616	109

(\*) 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	1.382,1200	29.981.558	5.078	350
FEBRERO	1.389,2622	29.873.332	4.545	349
MARZO	1.418,9196	30.251.582	4.976	343
ABRIL	1.433,8131	30.178.645	4.823	342
MAYO	1.453,5859	30.837.438	4.946	336
JUNIO	1.493,7181	32.032.349	4.758	336
JULIO	1.542,3970	34.113.525	5.062	336
AGOSTO	1.563,7586	34.591.826	5.068	334
SEPTIEMBRE	1.566,8028	35.936.117	4.850	331
OCTUBRE	1.524,9178	33.534.340	4.987	328
NOVIEMBRE	1.517,5664	27.829.034	4.648	319
DICIEMBRE	1.552,6573	28.146.518	4.456	312

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

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	1.263,4530	29.981.558	19.675	339
FEBRERO	1.268,8234	29.873.332	17.890	339
MARZO	1.294,6004	30.251.582	19.568	332
ABRIL	1.306,9105	30.178.645	19.051	327
MAYO	1.323,5950	30.837.438	19.109	320
JUNIO	1.358,8089	32.032.349	18.851	323
JULIO	1.401,6740	34.113.525	20.721	323
AGOSTO	1.419,6510	34.591.826	22.435	326
SEPTIEMBRE	1.421,0237	35.936.117	23.073	330
OCTUBRE	1.381,6390	33.534.340	22.327	330
NOVIEMBRE	1.373,6340	27.829.034	17.228	314
DICIEMBRE	1.403,9770	28.146.518	18.115	316

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

#### f) Serie G

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.246,5075	29.981.558	4.232	2.307
FEBRERO	1.251,4400	29.873.332	3.606	2.392
MARZO	1.276,4510	30.251.582	4.044	2.462
ABRIL	1.288,1852	30.178.645	4.123	2.557
MAYO	1.304,2085	30.837.438	4.170	2.599
JUNIO	1.338,4877	32.032.349	4.511	2.725
JULIO	1.380,2651	34.113.525	4.705	2.645
AGOSTO	1.397,5154	34.591.826	4.526	2.565
SEPTIEMBRE	1.398,4289	35.936.117	4.217	2.524
OCTUBRE	1.359,2306	33.534.340	4.120	2.431
NOVIEMBRE	1.350,9326	27.829.034	3.446	2.342
DICIEMBRE	1.380,3276	28.146.518	3.210	2.288

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### g) Serie PLAN 1

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.420,8767	29.981.558	136	21
FEBRERO	1.428,1401	29.873.332	130	21
MARZO	1.458,5382	30.251.582	142	20
ABRIL	1.473,7608	30.178.645	140	20
MAYO	1.493,9933	30.837.438	146	19
JUNIO	1.535,1506	32.032.349	139	18
JULIO	1.585,0829	34.113.525	138	17
AGOSTO	1.606,9372	34.591.826	139	18
SEPTIEMBRE	1.609,9698	35.936.117	138	18
OCTUBRE	1.566,8357	33.534.340	144	19
NOVIEMBRE	1.559,1901	27.829.034	138	18
DICIEMBRE	1.595,1458	28.146.518	145	18

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

#### h) Serie PLAN 2

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.403,7912	29.981.558	69	23
FEBRERO	1.411,1843	29.873.332	63	22
MARZO	1.441,4664	30.251.582	71	22
ABRIL	1.456,7502	30.178.645	61	22
MAYO	1.477,0002	30.837.438	61	22
JUNIO	1.517,9388	32.032.349	61	22
JULIO	1.567,5775	34.113.525	63	21
AGOSTO	1.589,4605	34.591.826	59	21
SEPTIEMBRE	1.592,7217	35.936.117	58	19
OCTUBRE	1.550,3127	33.534.340	58	19
NOVIEMBRE	1.543,0011	27.829.034	54	17
DICIEMBRE	1.578,8520	28.146.518	49	16

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### i) Serie PLAN 3

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.413,4203	29.981.558	768	65
FEBRERO	1.421,0819	29.873.332	706	66
MARZO	1.451,8228	30.251.582	787	65
ABRIL	1.467,4576	30.178.645	709	65
MAYO	1.488,1095	30.837.438	738	64
JUNIO	1.529,6076	32.032.349	741	64
JULIO	1.579,8960	34.113.525	793	63
AGOSTO	1.602,2229	34.591.826	826	63
SEPTIEMBRE	1.605,7746	35.936.117	826	64
OCTUBRE	1.563,2837	33.534.340	858	65
NOVIEMBRE	1.556,1664	27.829.034	807	64
DICIEMBRE	1.592,5936	28.146.518	838	64

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

#### j) Serie PLAN 4

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.450,1726	29.981.558	654	110
FEBRERO	1.458,2573	29.873.332	639	113
MARZO	1.490,0555	30.251.582	756	113
ABRIL	1.506,3496	30.178.645	751	112
MAYO	1.527,8078	30.837.438	780	113
JUNIO	1.571,6009	32.032.349	154	113
JULIO	1.623,5464	34.113.525	838	112
AGOSTO	1.646,7698	34.591.826	839	111
SEPTIEMBRE	1.650,6915	35.936.117	819	112
OCTUBRE	1.607,2846	33.534.340	845	110
NOVIEMBRE	1.600,2302	27.829.034	787	107
DICIEMBRE	1.637,9670	28.146.518	709	107

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D

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	1.110,3916	29.981.558	-	-
FEBRERO	1.110,3916	29.873.332	-	-
MARZO	1.110,3916	30.251.582	-	-
ABRIL	1.110,3916	30.178.645	-	-
MAYO	1.110,3916	30.837.438	-	-
JUNIO	1.110,3916	32.032.349	-	-
JULIO	1.110,3916	34.113.525	-	-
AGOSTO	1.112,8083	34.591.826	33	1
SEPTIEMBRE	1.115,2291	35.936.117	247	1
OCTUBRE	1.085,6726	33.534.340	307	1
NOVIEMBRE	1.080,6854	27.829.034	287	1
DICIEMBRE	1.071,8837	28.146.518	4	-

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

## **FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA D**

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.