

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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 Progresión Deuda Largo Plazo

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Progresión Deuda Largo Plazo, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2020 y 2019 y 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 Progresión Deuda Largo 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.', with a stylized flourish at the end.

Rodrigo Vera D.  
EY Audit SpA

Santiago, 29 de marzo de 2021

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO PLAZO**

*Santiago, Chile*

*Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019*

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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 PROGRESION DEUDA LARGO  
PLAZO**

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO PLAZO

## Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

	Nota	2020 M\$	2019 M\$
<b>Activo</b>			
Efectivo y efectivo equivalente	6	1.111.195	150.880
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	312.905.047	334.151.225
Cuentas por cobrar a intermediarios	9	-	-
Otras cuentas por cobrar		115.821	10.392
<b>Total activo</b>		<b>314.132.063</b>	<b>334.312.497</b>
<b>Pasivo</b>			
Rescates por pagar		13.819	766
Remuneraciones Sociedad Administradora	10	17.165	20.065
Otros documentos y cuentas por pagar		776	26.793
		-	-
<b>Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)</b>		<b>31.760</b>	<b>47.624</b>
<b>Activo neto atribuible a los partícipes</b>		<b>314.100.303</b>	<b>334.264.873</b>

Las notas adjuntas números 1 a la 23 forman parte integral de estos estados financieros

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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	10.850.157	15.720.600
Diferencias de cambio netas sobre activos financieros a costo amortizado.		-	-
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	13	10.464.395	10.994.066
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	(4.649.401)	(506.144)
<b>Total ingresos/pérdidas netos de la operación</b>		<b>16.665.151</b>	<b>26.208.522</b>
<b><u>Gastos</u></b>			
Comisión de administración	9	(3.025.449)	(4.861.684)
Otros gastos de operación		(45.010)	(54.017)
<b>Total gastos de operación</b>		<b>(3.070.459)</b>	<b>(4.915.701)</b>
<b>Utilidad de la operación antes de impuesto</b>		<b>13.594.692</b>	<b>21.292.821</b>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
<b>Utilidad de la operación después de impuesto</b>		<b>13.594.692</b>	<b>21.292.821</b>
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por Actividades de la operación antes de distribución de beneficios</b>		<b>13.594.692</b>	<b>21.292.821</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>13.594.692</b>	<b>21.292.821</b>

Las notas adjuntas números 1 a la 23 forman parte integral de estos estados financieros

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO PLAZO

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

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

<b>2020</b>	<b>Serie A M\$</b>	<b>Serie PLAN1 M\$</b>	<b>Serie PLAN2 M\$</b>	<b>Serie PLAN3 M\$</b>	<b>Serie PLAN4 M\$</b>	<b>Serie B M\$</b>	<b>Serie C M\$</b>	<b>Serie LP3 M\$</b>	<b>Serie LP180 M\$</b>	<b>Serie G M\$</b>	<b>Serie LPI M\$</b>	<b>Serie O M\$</b>	<b>Total General M\$</b>
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de Enero de 2020	55.968.756	1.306.199	797.180	2.381.853	5.417.697	17.995.614	63.288.239	14.128.528	96.922.920	10.703.909	8.042.688	57.311.290	334.264.873
Aporte de Cuotas	37.034.728	135.882	118.004	808.832	2.031.081	3.562.376	22.842.419	5.360.736	46.733.844	2.648.633	12.879.706	60.890.945	195.047.186
Rescate de Cuotas	(36.683.715)	(663.687)	(300.611)	(1.697.864)	(2.796.984)	(6.721.622)	(38.209.690)	(7.988.881)	(71.802.861)	(6.434.187)	(14.929.263)	(40.577.083)	(228.806.448)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	351.013	(527.805)	(182.607)	(889.032)	(765.903)	(3.159.246)	(15.367.271)	(2.628.145)	(25.069.017)	(3.785.554)	(2.049.557)	20.313.862	(33.759.262)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	1.792.550	53.610	32.051	83.109	260.297	728.074	2.400.064	556.102	2.903.312	300.665	278.521	4.206.337	13.594.692
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2020	<u>58.112.319</u>	<u>832.004</u>	<u>646.624</u>	<u>1.575.930</u>	<u>4.912.091</u>	<u>15.564.442</u>	<u>50.321.032</u>	<u>12.056.485</u>	<u>74.757.215</u>	<u>7.219.020</u>	<u>6.271.652</u>	<u>81.831.489</u>	<u>314.100.303</u>
<b>2019</b>	<b>Serie A M\$</b>	<b>Serie PLAN1 M\$</b>	<b>Serie PLAN2 M\$</b>	<b>Serie PLAN3 M\$</b>	<b>Serie PLAN4 M\$</b>	<b>Serie B M\$</b>	<b>Serie C M\$</b>	<b>Serie LP3 M\$</b>	<b>Serie LP180 M\$</b>	<b>Serie G M\$</b>	<b>Serie LPI M\$</b>	<b>Serie O M\$</b>	<b>Total General M\$</b>
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de Enero de 2019	55.648.430	1.287.401	893.257	2.679.161	5.527.111	17.763.937	77.163.865	14.169.725	125.123.756	7.965.058	8.063.624	47.876.864	364.162.189
Aporte de Cuotas	75.987.138	431.273	341.818	2.645.601	3.878.908	8.325.043	46.779.280	7.123.835	103.375.917	11.520.551	33.849.160	66.992.493	361.251.017
Rescate de Cuotas	(78.308.243)	(498.961)	(505.501)	(3.128.085)	(4.357.007)	(9.115.499)	(65.692.673)	(7.980.534)	(138.627.503)	(9.224.859)	(34.612.378)	(60.389.911)	(412.441.154)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	(2.321.105)	(67.688)	(163.683)	(482.484)	(478.099)	(790.456)	(18.913.393)	(856.699)	(35.251.586)	2.295.692	(763.218)	6.602.582	(51.190.137)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	2.641.431	86.486	67.606	185.176	368.685	1.022.133	5.037.767	815.502	7.050.750	443.159	742.282	2.831.844	21.292.821
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2019	<u>55.968.756</u>	<u>1.306.199</u>	<u>797.180</u>	<u>2.381.853</u>	<u>5.417.697</u>	<u>17.995.614</u>	<u>63.288.239</u>	<u>14.128.528</u>	<u>96.922.920</u>	<u>10.703.909</u>	<u>8.042.688</u>	<u>57.311.290</u>	<u>334.264.873</u>

Las notas adjuntas números 1 a la 23 forman parte integral de estos estados financieros

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO PLAZO

## Estados de Flujos de Efectivo

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

	2020	2019
	M\$	M\$
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de la operación</b>		
Compra de activos financieros	(246.296.236)	(361.659.186)
Venta/cobro de activos financieros	284.275.167	417.588.808
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios	(3.272.407)	(4.900.891)
	<u>34.706.524</u>	<u>51.028.731</u>
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>		
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento</b>		
Colocación de cuotas en circulación	195.047.186	361.251.017
Rescate de cuotas en circulación	(228.793.395)	(412.441.172)
Otros		
	<u>(33.746.209)</u>	<u>(51.190.155)</u>
<b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>		
<b>Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente</b>	<u>960.315</u>	<u>(161.424)</u>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente	<u>150.880</u>	<u>312.304</u>
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Saldo final efectivo y efectivo equivalente</b>	<u>1.111.195</u>	<u>150.880</u>

Las notas adjuntas números 1 a la 23 forman parte integral de estos estados financieros

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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.....	7
Nota 3 - Cambios contables.....	12
Nota 4 - Riesgos financieros.....	13
Nota 5 - Política de inversión del Fondo.....	21
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo.....	22
Nota 7 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado.....	23
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado.....	24
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas.....	25
Nota 10 - Cuotas en circulación.....	30
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo.....	31
Nota 12 - Custodia de valores.....	33
Nota 12 - Custodia de valores.....	34
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 PROGRESION DEUDA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

## **Nota 1 - Información general**

El Fondo Mutuo Principal Progresión Deuda Largo Plazo es clasificado como un Fondo de deuda superior a 365 días nacional, domiciliado y constituido bajo las leyes chilenas. De acuerdo a la tipificación de la Comisión para el Mercado Financiero este Fondo se define como un Fondo Mutuo de inversión en instrumentos de deuda de mediano y largo plazo nacional. La dirección de su oficina registrada es Apoquindo 3.600 Piso 10, Las Condes. 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 invertir en una cartera diversificada de inversiones para personas que deseen invertir en el mediano y largo plazo, en instrumentos de deuda de emisores nacionales asumiendo un nivel moderado de riesgo y una duración promedio de la cartera de inversión del Fondo cercana a los 700 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 Progresión Deuda Largo Plazo inició sus operaciones con fecha 01 de Julio del 1996. 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 02 de Septiembre de 2020 entrando en vigencia el 02 de Octubre de 2020. Entre otros cambios se eliminan las series AC, AC-APV e I y se incorpora la nueva Serie I2.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO PLAZO

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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)

#### 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.

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
	\$	\$
Unidad 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO PLAZO

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 Progresión Deuda Largo 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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)

##### 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.

##### 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 PROGRESION DEUDA LARGO 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)

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

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

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

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

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

### **2.7 Cuotas en circulación**

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

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) Ganancia o pérdida por ajuste a valor razonable: Corresponde a los efectos diarios reconocidos por la variación en el valor justo de los activos.
- c) Ganancia o pérdida en venta de instrumentos financieros: Estas representan la diferencia entre el precio de venta y el valor libro del instrumento y se reconocen cuando se realiza la operación, es decir, cuando se transfieren los beneficios y riesgos asociados al instrumento.

### **2.9 Tributación**

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

## **Nota 3 - Cambios contables**

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

## **Nota 4 - Riesgos financieros**

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

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

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### a) Riesgo de crédito

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

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

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

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

Clasificación de riesgo	31.12.2020	31.12.2019
	%	%
AAA - AA o N-1	67,56	76,17
A o N-2	14,41	13,76
BBB o N-3 - N-4	4,40	7,26
B y Menores	0,39	-
BC o emitidos por el Estado de Chile	13,24	2,81
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

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

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

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

<b>Cartera de inversiones</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Emisores nacionales</b>		
Bonos bancarios	35,38	43,71
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	13,24	2,74
Bonos empresas	47,53	49,81
Depósitos a plazo	3,66	3,46
Letras hipotecarias	0,19	0,21
Pagarés emitidos por el Estado	-	0,07
<b>Total cartera</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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 Progresión Deuda Largo Plazo, 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	110.692.956	146.045.906
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	41.442.030	9.144.210
Bonos empresas	148.726.837	166.440.011
Depósitos a plazo	11.462.578	11.560.528
Letras hipotecarias	580.646	730.646
Pagarés emitidos por el Estado	-	229.924
<b>Exposición máxima al riesgo de crédito</b>	<b><u>312.905.047</u></b>	<b><u>334.151.225</u></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 PROGRESION DEUDA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### b) Riesgo de liquidez (continuación)

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

Al respecto se presenta el siguiente cuadro referido al 31 de Diciembre de 2020:

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Bono tesorería Gral. Rep Chile (BTP) y (BTU)	Tesorería Gral de la República	40.559.105	12,96
Instituciones Financieras (BB), LCHR, DPF y BU	Banco Scotiabank Sudamericano	17.990.702	5,75
Instituciones Financieras (BB), LCHR	Banco de Chile	17.300.532	5,53
Instituciones Financieras (BB), LCHR, DPR y BU	Banco Itaú Corpbanca	13.448.447	4,30
Instituciones Financieras (BB)	Banco Internacional	11.652.258	3,72
Otros Instrumentos	(*)Ver comentarios	211.954.003	67,74
Total		312.905.047	100,00

(\*) Corresponde a un total de 79 emisores y a distintos tipos de instrumentos

Adicionalmente, la Administradora cuenta con una línea de crédito disponible con el Banco Santander por un monto de M\$7.000.000 que le permitiría enfrentar cualquier contingencia derivada de una condición de mercado en que no se puedan liquidar los activos en un plazo razonable para responder a los partícipes dentro de los plazos disponibles en el reglamento del Fondo. Asimismo existe una adecuada planificación de los flujos de caja del Fondo.

### 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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 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.

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

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>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### c) Riesgo de mercado (continuación)

#### 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:

	Monto M\$	Monto modificado M\$	Diferencia
Instrumentos de Deuda	312.905.047	305.927.264	-2,23%

#### Clasificación por niveles de los instrumentos financieros:

Activos	Nivel 1	Saldo Total
Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados	M\$	M\$
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	11.462.578	11.462.578
Bonos Bancos e Inst. Financieras	110.692.956	110.692.956
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	580.646	580.646
Pagarés de Empresas	-	-
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	148.726.837	148.726.837
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	41.442.030	41.442.030
<b>Totales Activos</b>	<b>312.905.047</b>	<b>312.905.047</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### 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 PROGRESION DEUDA LARGO 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.	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 deuda 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 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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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:

Efectivo y equivalente al efectivo	Saldo al	
	31.12.2020	31.12.2019
	M\$	M\$
Saldo en bancos	1.111.195	150.880
<b>Total efectivo</b>	<b>1.111.195</b>	<b>150.880</b>

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

Efectivo y equivalente al efectivo		Saldo al	
		31.12.2020	31.12.2019
		M\$	M\$
Banco	\$ Chilenos	1.111.195	150.880
<b>Total efectivo</b>		<b>1.111.195</b>	<b>150.880</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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 este periodo, son los siguientes:

a) Composición de la cartera

Instrumento	Al 31 de Diciembre de 2020				Al 31 de Diciembre de 2019			
	Nacional M\$	Extranjero M\$	Total M\$	% de Activo neto	Nacional M\$	Extranjero M\$	Total M\$	% de Activo neto
<b><u>i) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</u></b>								
Dep. y/o Pag.Bcos. E Inst.Fin.	11.462.578	-	11.462.578	3,65%	11.560.528	-	11.560.528	3,46
Bonos Bancos e Inst. Financieras	110.692.956	-	110.692.956	35,24%	146.045.906	-	146.045.906	43,69
Letras Crédito Bcos. E Inst.Fin.	580.646	-	580.646	0,18%	730.646	-	730.646	0,22
Pagarés de Empresas	-	-	-	-	229.924	-	229.924	0,07
<b>Subtotal</b>	<b>122.736.180</b>	<b>-</b>	<b>122.736.180</b>	<b>39,08%</b>	<b>158.567.004</b>	<b>-</b>	<b>158.567.004</b>	<b>47,44</b>
<b><u>ii) Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días</u></b>								
Bonos de empresas y sociedades Securizadoras	148.726.837	-	148726837	47,35%	166.440.011	-	166.440.011	49,79
Bonos emitidos por Estados y Bcos Centrales	41.442.030	-	41.442.030	13,19%	9.144.210	-	9.144.210	2,74
<b>Subtotal</b>	<b>190.168.867</b>	<b>-</b>	<b>190.168.867</b>	<b>60,54%</b>	<b>175.584.221</b>	<b>-</b>	<b>175.584.221</b>	<b>52,53</b>
<b>Total</b>	<b>312.905.047</b>	<b>-</b>	<b>312.905.047</b>	<b>99,62%</b>	<b>334.151.225</b>	<b>-</b>	<b>334.151.225</b>	<b>99,97</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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

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

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Saldo de inicio	334.151.225	363.887.380
Intereses y reajustes	10.850.157	15.720.600
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	10.531.997	10.979.010
Compras	246.296.236	361.659.186
Ventas	(221.420.739)	(346.165.884)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(67.503.829)	(71.929.067)
<b>Saldo Final</b>	<b><u>312.905.047</u></b>	<b><u>334.151.225</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 PROGRESION DEUDA LARGO 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 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:

1,9040%	para la Serie A	IVA incluido
1,1000%	para la Serie B	Exento de IVA
0,8500%	para la serie C	Exento de IVA
0,6500%	para la serie APVAC	Exento de IVA
0,8500%	para la serie PLAN1	Exento de IVA
0,7500%	para la serie PLAN2	Exento de IVA
0,7000%	para la serie PLAN3	Exento de IVA
0,6500%	para la serie PLAN4	Exento de IVA
0,8330%	para la serie LP3	IVA incluido
1,4875%	para la serie LP180	IVA incluido
1,5875%	para la serie G	IVA incluido
0,8000%	para la serie AC	IVA incluido
0,8000%	para la serie LPI	IVA incluido
0,6000%	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\$3.025.499 (M\$4.861.684 en el año 2019) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales. Adeudándose M\$17.165 (M\$20.065 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 PROGRESION DEUDA LARGO 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	-	35,6870	-	35,4966	-	0,1903	16.327
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	0,6163	0,0595	-	-	0,6758	57.966

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	0,2490	981,6884	247,0166	-	11,6075	1.217,0975	125.525.109
Accionistas de la Sociedad Administradora	40,2650	256.188,9515	88.180,7914	147.908,5799	-	196.461,1108	20.261.978.036
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor LP3	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,4030	20.623,8806	4.183,0386	10.015,6725	4.950,7363	19.741,9829	48.550.886
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,0190	3.628,1733	-	2.674,1184	-	954,0549	2.346.280

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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 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	0,0660	45.752,4493	8.530,4459	31.746,6574	-	22.306,3503	49.270.775
Accionistas de la Sociedad Administradora	56,9770	25.858.225,1092	10.433.062,0531	17.007.444,5126	-	19.283.842,6498	42.594.591.316
Personal clave de la administración	0,0180	23.447,0887	-	17.256,4313	-	6.190,6575	13.674.065

<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	0,2340	27.653,9759	6.391,9714	25.222,7350	-	6.185,0714	11.476.257
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,0170	4.407,2916	-	3.963,5746	-	443,7171	823.307

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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

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	0,0050	-	70,6166	34,9297	-	35,6869	2.939.474
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	0,6401	926,3924	926,4162	-	0,6163	50.767

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	0,0260	257,2957	805,7488	1.308,9606	295,3422	49,4261	4.624.320
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	0,1520	11,6075	57,0517	195,0399	1.108,0692	981,6885	96.203.299
Accionistas de la Sociedad Administradora	39,6690	336.440,7865	185.472,6557	265.724,4908	-	256.188,9514	25.105.953.294
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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 (Continuación)

Tenedor LP3	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,3410	14.037,4503	51.341,7165	62.942,4727	18.187,1864	20.623,8805	48.185.226
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,0600	8.370,8252	4.399,0891	-	-9.141,7410	3.628,1733	8.476.792

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	0,1000	67.624,5238	33.591,7668	51.322,6111	-4.112,8745	45.780,8050	96.701.183
Accionistas de la Sociedad Administradora	56,3530	39.486.459,7814	25.448.785,3908	39.077.026,8170	-	25.858.218,3552	54.619.393.637
Personal clave de la administración	0,0510	13.129,7800	10.342,3714	25,0627	-	23.447,0887	49.526.460

Tenedor PLAN4	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,8980	14.632,0827	21.103,3550	2.432,6495	-5.648,8123	27.653,9759	48.657.915
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,1430	9.212,6093	5.143,3014	6.587,1098	-3.361,5092	4.407,2917	7.754.748

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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, los números de cuotas suscritas, rescatadas y en circulación fueron los siguientes:

	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>								
<b>2020</b>	<u>Serie A</u>	<u>PLAN1</u>	<u>PLAN2</u>	<u>PLAN3</u>	<u>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>
Saldo al 1 de Enero	679.493,8466	772.914,0635	443.894,1946	1.386.264,5086	3.079.064,6858	192.342,4930	645.812,8716	6.047.186,8549	45.885.781,1246	7.492.189,6290	5.589.058,1855	50.316.368,7974
Cuotas suscritas	444.130,8650	81.479,0084	65.575,7380	466.056,6216	1.144.817,5730	37.735,9683	230.078,8277	2.275.805,8721	21.994.278,2348	1.836.549,4824	8.893.209,5818	52.965.130,1043
Cuotas rescatadas	446.124,7710	386.595,3471	167.687,0723	982.107,7089	1.576.535,3391	71.610,3288	387.976,5526	3.420.529,6363	34.035.237,0271	4.491.840,8996	10.343.106,0799	35.595.497,8852
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	677.499,9406	467.797,7248	341.782,8603	870.213,4213	2.647.346,9197	158.468,1325	487.915,1467	4.902.463,0907	33.844.822,3323	4.836.898,2118	4.139.161,6874	67.686.001,0165

	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>								
<b>2019</b>	<u>Serie A</u>	<u>PLAN1</u>	<u>PLAN2</u>	<u>PLAN3</u>	<u>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>
Saldo al 1 de Enero	708.293,9299	807.112,4722	527.512,0752	1.654.550,0020	3.334.796,1103	200.659,8032	834.249,6183	6.426.727,7911	62.362.150,5126	5.863.417,9961	5.939.955,2594	44.914.324,2084
Cuotas suscritas	920.071,6531	261.867,2117	194.911,7813	1.561.703,1566	2.219.254,8737	89.541,8759	485.190,8674	3.073.689,9257	49.427.019,2914	8.007.490,7402	23.513.253,8296	59.023.667,5001
Cuotas rescatadas	948.871,7364	296.065,6204	278.529,6619	1.829.988,6500	2.474.986,2982	97.859,1861	673.627,6141	3.453.230,8619	65.903.388,6794	6.378.719,1073	23.864.150,9035	53.621.622,9111
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	679.493,8466	772.914,0635	443.894,1946	1.386.264,5086	3.079.064,6858	192.342,4930	645.812,8716	6.047.186,8549	45.885.781,1246	7.492.189,6290	5.589.058,1855	50.316.368,7974

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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

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	0,8633%	0,9536%	0,9622%	0,9665%	0,9708%	0,9322%	0,9536%	0,9551%	0,8990%	0,8904%	0,9579%	1,0265%
Febrero	-2,3081%	-2,2262%	-2,2184%	-2,2145%	-2,2107%	-2,2456%	-2,2262%	-2,2249%	-2,2757%	-2,2835%	-2,2223%	-2,1602%
Marzo	-3,3945%	-3,3080%	-3,2998%	-3,2956%	-3,2915%	-3,3285%	-3,3080%	-3,3066%	-3,3603%	-3,3685%	-3,3039%	-3,2381%
Abril	2,4424%	2,5312%	2,5397%	2,5439%	2,5481%	2,5102%	2,5312%	2,5326%	2,4775%	2,4691%	2,5354%	2,6029%
Mayo	2,2261%	2,3177%	2,3264%	2,3307%	2,3351%	2,2960%	2,3177%	2,3192%	2,2623%	2,2536%	2,3221%	2,3916%
Junio	0,3885%	0,4755%	0,4837%	0,4879%	0,4920%	0,4548%	0,4755%	0,4769%	0,4229%	0,4146%	0,4796%	0,5457%
Julio	0,1651%	0,2548%	0,2633%	0,2676%	0,2718%	0,2335%	0,2548%	0,2562%	0,2005%	0,1920%	0,2590%	0,3272%
Agosto	2,2960%	2,3876%	2,3963%	2,4006%	2,4050%	2,3658%	2,3876%	2,3890%	2,3322%	2,3235%	2,3919%	2,4615%
Septiembre	-1,4411%	-1,3557%	-1,3476%	-1,3435%	-1,3395%	-1,3760%	-1,3557%	-1,3543%	-1,4074%	-1,4155%	-1,3517%	-1,2868%
Octubre	1,1319%	1,2225%	1,2311%	1,2354%	1,2397%	1,2010%	1,2225%	1,2240%	1,1677%	1,1591%	1,2268%	1,2956%
Noviembre	1,0253%	1,1128%	1,1211%	1,1253%	1,1294%	1,0920%	1,1128%	1,1142%	1,0599%	1,0516%	1,1170%	1,1835%
Diciembre	0,8534%	0,9437%	0,9523%	0,9566%	0,9609%	0,9223%	0,9437%	0,9452%	0,8891%	0,8805%	0,9480%	1,0166%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
A	4,1355%	9,1741%	13,5264%
B	4,9785%	10,9463%	16,3006%
C	5,2420%	11,5032%	17,1769%
LP3	5,2599%	11,5411%	17,2367%
LP180	4,5713%	10,0886%	14,9551%
G	4,4666%	9,8685%	14,6108%
LPI	5,2948%	11,6150%	17,3531%
O	6,1428%	13,4177%	20,2063%
Plan 1	5,2420%	11,5032%	17,1770%
Plan 2	5,3475%	11,7267%	17,5294%
Plan 3	5,4004%	11,8388%	17,7060%
Plan 4	5,4532%	11,9507%	17,8827%

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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	0,8314%	0,8528%	0,8528%	0,8613%	0,8656%	0,8699%
Febrero	-2,6764%	-2,6570%	-2,6570%	-2,6493%	-2,6454%	-2,6416%
Marzo	-3,7808%	-3,7603%	-3,7603%	-3,7522%	-3,7480%	-3,7440%
Abril	2,1769%	2,1979%	2,1979%	2,2063%	2,2105%	2,2147%
Mayo	2,2041%	2,2258%	2,2258%	2,2345%	2,2388%	2,2431%
Junio	0,5252%	0,5459%	0,5459%	0,5541%	0,5583%	0,5624%
Julio	0,3348%	0,3561%	0,3561%	0,3646%	0,3689%	0,3732%
Agosto	2,3230%	2,3447%	2,3447%	2,3534%	2,3577%	2,3621%
Septiembre	-1,4736%	-1,4533%	-1,4533%	-1,4452%	-1,4411%	-1,4371%
Octubre	0,7421%	0,7635%	0,7635%	0,7720%	0,7763%	0,7806%
Noviembre	0,4250%	0,4457%	0,4457%	0,4539%	0,4581%	0,4622%
Diciembre	0,7829%	0,8043%	0,8043%	0,8128%	0,8171%	0,8214%

#### d) Rentabilidad real últimos periodos anuales series PLAN

Serie	Último Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	2,2325%	2,5691%	2,3479%
Serie C	2,4892%	2,8262%	2,6043%
Serie Plan1	2,4892%	2,8262%	2,6043%
Serie Plan2	2,5920%	2,9293%	2,7071%
Serie Plan3	2,6435%	2,9808%	2,7585%
Serie Plan4	2,6948%	3,0323%	2,8099%

(\*) Rentabilidades anualizadas según NCG 227

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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) (1)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales (2)	% sobre total Activo del Fondo (3)	Monto Custodiado (Miles) (4)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Extranjeros (5)	% sobre total Activo del Fondo (6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	312.905.047	100,0000%	99,6094%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	312.905.047	100,0000%	99,6094%	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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) (1)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales (2)	% sobre total Activo del Fondo (3)	Monto Custodiado (Miles) (4)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Extranjeros (5)	% sobre total Activo del Fondo (6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	334.151.225	100,0000%	99,9518%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	0	0,0000%	0,0000%	-	-	-
Otros Entidades	0	0,0000%	0,0000%	-	-	-
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	334.151.225	100,0000%	99,9518%	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	10.531.997	10.979.010
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	(67.602)	15.056
<b>Total</b>	<b>10.464.395</b>	<b>10.994.066</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:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Utilidad en venta instrumentos de deuda.	(4.649.401)	(506.144)
<b>Total</b>	<b>(4.649.401)</b>	<b>(506.144)</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:

<b>Naturaleza</b>	<b>Emisor</b>	<b>Representante de los Beneficiarios</b>	<b>Monto UF</b>	<b>Vigencia</b>
Póliza de seguro	Compañía de Seguros de Crédito Continental	Banco Santander	130.000,00	Desde 10.01.2020 Hasta 10.01.2021

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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 Partícipes
ENERO	83.079,3756	344.305.136	91.339	66.897
FEBRERO	81.161,8586	302.079.239	83.299	66.301
MARZO	78.406,8363	255.227.730	76.307	64.427
ABRIL	80.321,8753	258.581.503	66.668	64.611
MAYO	82.109,9438	282.878.147	70.839	64.272
JUNIO	82.428,9174	288.189.438	69.079	64.054
JULIO	82.565,0016	280.853.715	72.880	63.690
AGOSTO	84.460,6671	297.850.100	74.828	64.093
SEPTIEMBRE	83.243,4723	297.908.044	77.309	64.296
OCTUBRE	84.185,7185	294.291.119	81.168	63.862
NOVIEMBRE	85.048,8411	305.156.666	83.640	63.731
DICIEMBRE	85.774,6476	314.132.063	90.850	63.951

(\*) 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	94.432,4164	344.305.136	16.827	3.799
FEBRERO	92.311,8167	302.079.239	14.939	3.720
MARZO	89.239,2298	255.227.730	14.680	3.632
ABRIL	91.479,2775	258.581.503	13.530	3.620
MAYO	93.579,6058	282.878.147	14.401	3.660
JUNIO	94.005,2384	288.189.438	14.110	3.638
JULIO	94.224,7409	280.853.715	14.501	3.577
AGOSTO	96.453,9540	297.850.100	14.371	3.561
SEPTIEMBRE	95.126,7631	297.908.044	13.982	3.556
OCTUBRE	96.269,2357	294.291.119	14.267	3.542
NOVIEMBRE	97.320,5386	305.156.666	13.956	3.525
DICIEMBRE	98.218,1197	314.132.063	14.390	3.546

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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	98.932,3231	344.305.136	45.337	993
FEBRERO	96.729,8843	302.079.239	40.726	946
MARZO	93.530,1003	255.227.730	37.742	894
ABRIL	95.897,5591	258.581.503	34.047	884
MAYO	98.120,1614	282.878.147	36.088	896
JUNIO	98.586,7021	288.189.438	35.640	899
JULIO	98.837,8869	280.853.715	36.747	871
AGOSTO	101.197,7253	297.850.100	36.401	879
SEPTIEMBRE	99.825,7715	297.908.044	35.547	876
OCTUBRE	101.046,1325	294.291.119	35.616	867
NOVIEMBRE	102.170,5935	305.156.666	34.156	861
DICIEMBRE	103.134,8034	314.132.063	35.867	859

(\*) 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	2.358,6945	344.305.136	10.172	1.218
FEBRERO	2.306,2164	302.079.239	9.466	1.191
MARZO	2.229,9598	255.227.730	9.228	1.115
ABRIL	2.286,4368	258.581.503	8.049	1.114
MAYO	2.339,4631	282.878.147	8.423	1.133
JUNIO	2.350,6197	288.189.438	8.338	1.138
JULIO	2.356,6429	280.853.715	8.657	1.131
AGOSTO	2.412,9442	297.850.100	8.683	1.131
SEPTIEMBRE	2.380,2646	297.908.044	8.549	1.127
OCTUBRE	2.409,3979	294.291.119	8.494	1.124
NOVIEMBRE	2.436,2442	305.156.666	8.305	1.125
DICIEMBRE	2.459,2710	314.132.063	8.479	1.126

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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	2.131,2535	344.305.136	123.269	3.259
FEBRERO	2.082,7519	302.079.239	107.071	3.053
MARZO	2.012,7651	255.227.730	91.198	2.770
ABRIL	2.062,6319	258.581.503	80.009	2.791
MAYO	2.109,2948	282.878.147	88.117	2.942
JUNIO	2.118,2141	288.189.438	90.966	2.930
JULIO	2.122,4616	280.853.715	91.784	2.879
AGOSTO	2.171,9607	297.850.100	90.111	2.945
SEPTIEMBRE	2.141,3924	297.908.044	90.750	2.924
OCTUBRE	2.166,3972	294.291.119	89.487	2.902
NOVIEMBRE	2.189,3578	305.156.666	87.623	2.935
DICIEMBRE	2.208,8228	314.132.063	92.329	2.953

(\*) 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	1.441,3966	344.305.136	14.181	13
FEBRERO	1.408,4828	302.079.239	12.830	13
MARZO	1.361,0380	255.227.730	11.854	12
ABRIL	1.394,6434	258.581.503	9.304	12
MAYO	1.426,0732	282.878.147	9.892	11
JUNIO	1.431,9856	288.189.438	10.229	11
JULIO	1.434,7352	280.853.715	10.493	11
AGOSTO	1.468,0712	297.850.100	10.457	11
SEPTIEMBRE	1.447,2911	297.908.044	10.053	10
OCTUBRE	1.464,0669	294.291.119	10.188	10
NOVIEMBRE	1.479,4624	305.156.666	10.024	10
DICIEMBRE	1.492,4895	314.132.063	10.450	10

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 17 - Información estadística (continuación)

#### g) Serie LPI

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.452,7903	344.305.136	5.881	27
FEBRERO	1.420,5047	302.079.239	5.095	18
MARZO	1.373,5733	255.227.730	3.022	14
ABRIL	1.408,3994	258.581.503	2.328	12
MAYO	1.441,1032	282.878.147	3.077	17
JUNIO	1.448,0149	288.189.438	5.381	19
JULIO	1.451,7659	280.853.715	4.230	20
AGOSTO	1.486,4914	297.850.100	4.836	21
SEPTIEMBRE	1.466,3992	297.908.044	5.039	20
OCTUBRE	1.484,3887	294.291.119	4.693	21
NOVIEMBRE	1.500,9689	305.156.666	4.018	24
DICIEMBRE	1.515,1987	314.132.063	4.252	23

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

#### h) Serie PLAN 1

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.706,0828	344.305.136	953	105
FEBRERO	1.668,1020	302.079.239	890	107
MARZO	1.612,9219	255.227.730	927	104
ABRIL	1.653,7487	258.581.503	914	103
MAYO	1.692,0773	282.878.147	969	102
JUNIO	1.700,1230	288.189.438	946	102
JULIO	1.704,4546	280.853.715	982	101
AGOSTO	1.745,1499	297.850.100	921	99
SEPTIEMBRE	1.721,4903	297.908.044	857	99
OCTUBRE	1.742,5353	294.291.119	583	97
NOVIEMBRE	1.761,9268	305.156.666	570	97
DICIEMBRE	1.778,5544	314.132.063	596	99

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 17 - Información estadística (continuación)

#### i) Serie PLAN 2

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.813,1582	344.305.136	512	110
FEBRERO	1.772,9344	302.079.239	459	108
MARZO	1.714,4318	255.227.730	395	106
ABRIL	1.757,9726	258.581.503	322	107
MAYO	1.798,8696	282.878.147	361	107
JUNIO	1.807,5715	288.189.438	371	107
JULIO	1.812,3307	280.853.715	380	107
AGOSTO	1.855,7591	297.850.100	384	104
SEPTIEMBRE	1.830,7507	297.908.044	375	104
OCTUBRE	1.853,2890	294.291.119	389	104
NOVIEMBRE	1.874,0668	305.156.666	386	105
DICIEMBRE	1.891,9134	314.132.063	408	107

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

#### j) Serie PLAN 3

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.734,7868	344.305.136	1.429	396
FEBRERO	1.696,3691	302.079.239	1.280	395
MARZO	1.640,4632	255.227.730	1.080	387
ABRIL	1.682,1947	258.581.503	943	387
MAYO	1.721,4018	282.878.147	998	386
JUNIO	1.729,8000	288.189.438	1.051	386
JULIO	1.734,4283	280.853.715	1.081	383
AGOSTO	1.776,0655	297.850.100	1.025	381
SEPTIEMBRE	1.752,2033	297.908.044	987	381
OCTUBRE	1.773,8500	294.291.119	974	380
NOVIEMBRE	1.793,8109	305.156.666	899	381
DICIEMBRE	1.810,9701	314.132.063	932	383

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 17 - Información estadística (continuación)

#### k) Serie PLAN 4

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.776,6077	344.305.136	3.006	1.033
FEBRERO	1.737,3327	302.079.239	2.723	1.018
MARZO	1.680,1477	255.227.730	2.513	1.016
ABRIL	1.722,9593	258.581.503	2.399	1.017
MAYO	1.763,1913	282.878.147	2.610	1.021
JUNIO	1.771,8659	288.189.438	2.657	1.016
JULIO	1.776,6822	280.853.715	2.765	1.009
AGOSTO	1.819,4110	297.850.100	2.793	1.011
SEPTIEMBRE	1.795,0399	297.908.044	2.833	1.010
OCTUBRE	1.817,2926	294.291.119	2.915	1.004
NOVIEMBRE	1.837,8180	305.156.666	2.577	1.004
DICIEMBRE	1.855,4768	314.132.063	2.691	1.010

(\*) 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	1.150,7112	344.305.136	-	4
FEBRERO	1.125,8540	302.079.239	-	4
MARZO	1.089,3975	255.227.730	-	4
ABRIL	1.117,7532	258.581.503	-	4
MAYO	1.144,4852	282.878.147	-	4
JUNIO	1.150,7305	288.189.438	-	4
JULIO	1.154,4957	280.853.715	-	4
AGOSTO	1.182,9139	297.850.100	-	4
SEPTIEMBRE	1.167,6925	297.908.044	-	4
OCTUBRE	1.182,8211	294.291.119	-	4
NOVIEMBRE	1.196,8196	305.156.666	-	4
DICIEMBRE	1.208,9869	314.132.063	-	4

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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	79.059,2676	382.725.314	90.474	49.831
FEBRERO	79.221,7980	399.402.424	84.398	51.161
MARZO	80.121,2302	415.197.854	96.580	63.834
ABRIL	80.719,0208	427.358.691	101.634	65.246
MAYO	81.867,8812	447.409.553	111.098	66.825
JUNIO	82.970,0677	450.900.529	115.718	68.349
JULIO	84.423,8352	474.185.144	125.831	69.473
AGOSTO	85.504,6622	500.044.696	136.718	70.830
SEPTIEMBRE	85.652,3211	504.263.689	139.306	71.166
OCTUBRE	83.274,0058	454.050.438	143.381	70.489
NOVIEMBRE	80.585,8375	337.473.224	103.798	67.967
DICIEMBRE	82.368,3037	334.312.497	90.222	67.624

(\*) 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	89.143,3182	382.725.314	16.684	3.880
FEBRERO	89.381,6923	399.402.424	15.336	3.927
MARZO	90.458,2243	415.197.854	17.365	3.940
ABRIL	91.193,3851	427.358.691	17.337	3.954
MAYO	92.554,5070	447.409.553	18.346	3.961
JUNIO	93.862,5761	450.900.529	18.357	3.977
JULIO	95.572,4398	474.185.144	19.106	3.978
AGOSTO	96.862,1182	500.044.696	19.713	3.998
SEPTIEMBRE	97.093,5333	504.263.689	19.445	3.992
OCTUBRE	94.462,0128	454.050.438	19.907	3.962
NOVIEMBRE	91.473,1139	337.473.224	17.215	3.856
DICIEMBRE	93.560,2626	334.312.497	16.725	3.855

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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	93.157,9961	382.725.314	56.840	1.172
FEBRERO	93.425,0218	399.402.424	54.968	1.194
MARZO	94.570,3307	415.197.854	63.557	1.194
ABRIL	95.358,5033	427.358.691	63.118	1.191
MAYO	96.802,3445	447.409.553	65.162	1.180
JUNIO	98.190,6223	450.900.529	63.236	1.156
JULIO	100.000,5596	474.185.144	64.802	1.149
AGOSTO	101.371,5145	500.044.696	65.757	1.151
SEPTIEMBRE	101.634,5851	504.263.689	64.712	1.147
OCTUBRE	98.900,9868	454.050.438	64.615	1.111
NOVIEMBRE	95.791,3152	337.473.224	50.940	1.018
DICIEMBRE	97.997,7987	334.312.497	45.452	1.008

(\*) 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	2.220,6491	382.725.314	10.158	1.283
FEBRERO	2.227,0435	399.402.424	9.329	1.281
MARZO	2.254,3775	415.197.854	10.401	1.281
ABRIL	2.273,1979	427.358.691	10.467	1.282
MAYO	2.307,6501	447.409.553	10.971	1.295
JUNIO	2.340,7777	450.900.529	11.134	1.289
JULIO	2.383,9592	474.185.144	11.673	1.297
AGOSTO	2.416,6766	500.044.696	12.416	1.310
SEPTIEMBRE	2.422,9819	504.263.689	12.381	1.311
OCTUBRE	2.357,8465	454.050.438	12.529	1.273
NOVIEMBRE	2.283,7423	337.473.224	10.265	1.212
DICIEMBRE	2.336,3802	334.312.497	9.454	1.207

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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	2.019,6946	382.725.314	162.065	3.307
FEBRERO	2.024,4936	399.402.424	153.114	3.348
MARZO	2.048,2029	415.197.854	175.499	3.437
ABRIL	2.064,1913	427.358.691	177.177	3.540
MAYO	2.094,3112	447.409.553	186.392	3.647
JUNIO	2.123,2335	450.900.529	189.881	3.640
JULIO	2.161,2001	474.185.144	192.454	3.704
AGOSTO	2.189,6432	500.044.696	200.971	3.777
SEPTIEMBRE	2.194,1757	504.263.689	198.100	3.806
OCTUBRE	2.134,0047	454.050.438	197.914	3.647
NOVIEMBRE	2.065,8239	337.473.224	140.862	3.234
DICIEMBRE	2.112,2648	334.312.497	118.408	3.254

(\*) 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	1.367,3140	382.725.314	10.944	3
FEBRERO	1.370,4578	399.402.424	9.975	3
MARZO	1.386,3898	415.197.854	11.285	3
ABRIL	1.397,0973	427.358.691	12.010	3
MAYO	1.417,3631	447.409.553	13.035	3
JUNIO	1.436,8188	450.900.529	15.550	13
JULIO	1.462,3873	474.185.144	17.192	13
AGOSTO	1.481,5075	500.044.696	17.446	13
SEPTIEMBRE	1.484,4522	504.263.689	19.698	13
OCTUBRE	1.443,6212	454.050.438	19.695	13
NOVIEMBRE	1.397,3831	337.473.224	14.472	13
DICIEMBRE	1.428,6756	334.312.497	14.309	13

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

## Nota 17 - Información estadística (continuación)

### g) Serie LPI

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.367,3120	382.725.314	5.815	20
FEBRERO	1.371,2840	399.402.424	6.646	25
MARZO	1.388,1534	415.197.854	8.093	30
ABRIL	1.399,7802	427.358.691	8.865	30
MAYO	1.421,0350	447.409.553	8.677	34
JUNIO	1.441,4737	450.900.529	8.881	24
JULIO	1.468,1066	474.185.144	7.834	33
AGOSTO	1.488,2971	500.044.696	12.234	36
SEPTIEMBRE	1.492,2208	504.263.689	11.487	32
OCTUBRE	1.452,1471	454.050.438	10.613	29
NOVIEMBRE	1.406,5461	337.473.224	5.472	21
DICIEMBRE	1.439,0059	334.312.497	4.758	22

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

### h) Serie PLAN 1

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.606,5050	382.725.314	937	113
FEBRERO	1.611,1099	399.402.424	858	115
MARZO	1.630,8608	415.197.854	1.037	115
ABRIL	1.644,4527	427.358.691	1.073	116
MAYO	1.669,3516	447.409.553	1.146	114
JUNIO	1.693,2923	450.900.529	1.150	112
JULIO	1.724,5045	474.185.144	1.196	110
AGOSTO	1.748,1467	500.044.696	1.222	109
SEPTIEMBRE	1.752,6834	504.263.689	1.193	109
OCTUBRE	1.705,5425	454.050.438	1.224	106
NOVIEMBRE	1.651,9165	337.473.224	1.001	104
DICIEMBRE	1.689,9670	334.312.497	939	102

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 17 - Información estadística (continuación)

#### i) Serie PLAN 2

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.705,6238	382.725.314	634	111
FEBRERO	1.710,6442	399.402.424	598	108
MARZO	1.731,7624	415.197.854	663	109
ABRIL	1.746,3391	427.358.691	665	110
MAYO	1.772,9312	447.409.553	704	111
JUNIO	1.798,5051	450.900.529	661	109
JULIO	1.831,8123	474.185.144	660	109
AGOSTO	1.857,0834	500.044.696	681	112
SEPTIEMBRE	1.862,0556	504.263.689	679	111
OCTUBRE	1.812,1273	454.050.438	604	113
NOVIEMBRE	1.755,2940	337.473.224	531	113
DICIEMBRE	1.795,8783	334.312.497	500	109

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

#### j) Serie PLAN 3

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.631,0845	382.725.314	1.626	319
FEBRERO	1.635,9481	399.402.424	1.547	322
MARZO	1.656,2147	415.197.854	1.738	349
ABRIL	1.670,2238	427.358.691	1.766	349
MAYO	1.695,7290	447.409.553	1.834	351
JUNIO	1.720,2601	450.900.529	1.757	354
JULIO	1.752,1931	474.185.144	1.801	392
AGOSTO	1.776,4410	500.044.696	1.960	393
SEPTIEMBRE	1.781,2706	504.263.689	1.949	394
OCTUBRE	1.733,5818	454.050.438	1.735	396
NOVIEMBRE	1.679,2811	337.473.224	1.548	394
DICIEMBRE	1.718,1809	334.312.497	1.499	396

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

### Nota 17 - Información estadística (continuación)

#### k) Serie PLAN 4

2019 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.669,5707	382.725.314	3.115	1.007
FEBRERO	1.674,6133	399.402.424	2.884	1.017
MARZO	1.695,4307	415.197.854	3.249	1.018
ABRIL	1.709,8418	427.358.691	3.406	1.035
MAYO	1.736,0256	447.409.553	3.823	1.046
JUNIO	1.761,2120	450.900.529	3.953	1.065
JULIO	1.793,9812	474.185.144	4.116	1.065
AGOSTO	1.818,8846	500.044.696	4.158	1.070
SEPTIEMBRE	1.823,9046	504.263.689	4.231	1.072
OCTUBRE	1.775,1498	454.050.438	4.391	1.069
NOVIEMBRE	1.719,6177	337.473.224	3.227	1.042
DICIEMBRE	1.759,5269	334.312.497	2.961	1.043

(\*) 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	1.074,3766	382.725.314	-	5
FEBRERO	1.078,1591	399.402.424	-	5
MARZO	1.092,1647	415.197.854	-	5
ABRIL	1.102,0366	427.358.691	-	5
MAYO	1.119,5307	447.409.553	-	5
JUNIO	1.136,3802	450.900.529	-	5
JULIO	1.158,1629	474.185.144	-	5
AGOSTO	1.174,8884	500.044.696	-	4
SEPTIEMBRE	1.178,7606	504.263.689	-	4
OCTUBRE	1.147,8847	454.050.438	-	4
NOVIEMBRE	1.112,5695	337.473.224	-	4
DICIEMBRE	1.139,0188	334.312.497	-	4

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

## **FONDO MUTUO PRINCIPAL PROGRESION DEUDA LARGO 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**

En los ejercicios 2020 y 2019 no se han producido 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.