

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Santiago, Chile

31 de diciembre de 2021 y 2020



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 Asia Equity

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Asia Equity, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2021 y 2020 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 Asia Equity al 31 de diciembre de 2021 y 2020 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 'Daniel Zacharow M.', is positioned above the printed name.

Daniel Zacharow M.
EY Audit SpA

Santiago, 29 de marzo de 2022

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Santiago, Chile

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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
US\$: Cifras expresadas en dólares estadounidenses

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

	Nota	2021 M\$	2020 M\$
Activo			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	451.546	345.582
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	106.002.994	110.836.900
Cuentas por Cobrar a intermediarios		3.203.140	725.887
Otras cuentas por cobrar		8.067	12.386
Total activo		<u>109.665.747</u>	<u>111.920.755</u>
Pasivo			
Cuentas por pagar a intermediarios		420.849	497.665
Rescates por pagar		260.542	193.525
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	10.931	11.584
Otros documentos y cuentas por pagar		473.742	1.296
Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		<u>1.166.064</u>	<u>704.070</u>
Activo neto atribuible a los partícipes		<u>108.499.683</u>	<u>111.216.685</u>

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Estados de Resultados Integrales

Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

	Nota	2021 M\$	2020 M\$
<u>Ingresos/pérdidas de la operación</u>			
Intereses y reajustes	7	1.887	7.661
Ingresos por dividendos		430.269	147.555
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente		207.832	162.160
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	13	14.265.451	15.843.897
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	22.185	6.318
Total ingresos/pérdidas netos de la operación		<u>14.927.624</u>	<u>16.167.591</u>
<u>Gastos</u>			
Comisión de administración	9	(2.399.867)	(1.457.375)
Otros gastos de operación		(15.620)	(14.680)
Total gastos de operación		<u>(2.415.487)</u>	<u>(1.472.055)</u>
Utilidad de la operación antes de impuesto		<u>12.512.137</u>	<u>14.695.536</u>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
Utilidad de la operación después de impuesto		<u>12.512.137</u>	<u>14.695.536</u>
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		<u>12.512.137</u>	<u>14.695.536</u>
Distribución de beneficios		-	-
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		<u>12.512.137</u>	<u>14.695.536</u>

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Participes

Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Serie	Total
2021	<u>A</u>	<u>PLAN1</u>	<u>PLAN2</u>	<u>PLAN3</u>	<u>PLAN4</u>	<u>B</u>	<u>C</u>	<u>LP3</u>	<u>LP180</u>	<u>G</u>	<u>LPI</u>	<u>O</u>	<u>General</u>
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes													
al 1° de Enero de 2021	792.748	181.196	294.541	862.556	2.423.904	6.238.385	37.871.434	3.904.747	31.149.258	946.210	3.117.944	23.433.762	111.216.685
Aporte de Cuotas	597.267	137.575	69.823	427.216	995.991	2.513.504	19.457.032	3.469.017	31.597.861	3.019.767	7.595.727	22.307.032	92.187.812
Rescate de Cuotas	(841.817)	(115.218)	(190.399)	(613.366)	(1.298.364)	(2.797.917)	(25.461.747)	(3.776.971)	(35.947.888)	(3.733.510)	(9.200.084)	(23.439.670)	(107.416.951)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	(244.550)	22.357	(120.576)	(186.150)	(302.373)	(284.413)	(6.004.715)	(307.954)	(4.350.027)	(713.743)	(1.604.357)	(1.132.638)	(15.229.139)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la Operación antes de la distribución de beneficios.	50.578	19.671	29.681	104.869	295.606	714.459	4.459.416	306.913	2.887.956	107.902	328.631	3.206.455	12.512.137
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2021	<u>598.776</u>	<u>223.224</u>	<u>203.646</u>	<u>781.275</u>	<u>2.417.137</u>	<u>6.668.431</u>	<u>36.326.135</u>	<u>3.903.706</u>	<u>29.687.187</u>	<u>340.369</u>	<u>1.842.218</u>	<u>25.507.579</u>	<u>108.499.683</u>
2020	<u>A</u>	<u>PLAN1</u>	<u>PLAN2</u>	<u>PLAN3</u>	<u>PLAN4</u>	<u>B</u>	<u>C</u>	<u>LP3</u>	<u>LP180</u>	<u>G</u>	<u>LPI</u>	<u>O</u>	<u>General</u>
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes													
al 1° de Enero de 2020	617.611	135.344	263.947	656.357	1.485.229	4.098.909	28.137.581	2.277.156	18.133.158	241.377	849.408	16.946.800	73.842.877
Aporte de Cuotas	803.134	112.343	74.122	371.673	1.292.059	3.196.356	23.063.470	3.297.052	28.913.533	5.558.251	3.872.989	20.775.651	91.330.633
Rescate de Cuotas	(732.398)	(92.309)	(91.420)	(289.916)	(696.152)	(1.862.786)	(18.961.421)	(2.124.444)	(19.360.758)	(4.981.378)	(1.751.792)	(17.707.587)	(68.652.361)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	70.736	20.034	(17.298)	81.757	595.907	1.333.570	4.102.049	1.172.608	9.552.775	576.873	2.121.197	3.068.064	22.678.272
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la Operación antes de la distribución de beneficios.	104.401	25.818	47.892	124.442	342.768	805.906	5.631.804	454.983	3.463.325	127.960	147.339	3.418.898	14.695.536
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2020	<u>792.748</u>	<u>181.196</u>	<u>294.541</u>	<u>862.556</u>	<u>2.423.904</u>	<u>6.238.385</u>	<u>37.871.434</u>	<u>3.904.747</u>	<u>31.149.258</u>	<u>946.210</u>	<u>3.117.944</u>	<u>23.433.762</u>	<u>111.216.685</u>

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Estados de Flujos de Efectivo

Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

	Nota	2021 M\$	2020 M\$
Flujos de efectivo originado por actividades de la operación			
Compra de activos financieros		(84.345.675)	(113.045.053)
Venta/cobro de activos financieros		100.865.075	91.901.870
Intereses, diferencias de cambio y reajustes recibidos		-	-
Liquidación de instrumentos financieros derivados		-	-
Dividendos recibidos		428.129	178.235
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(1.887.275)	(1.470.505)
Montos recibidos de Sociedad Administradora e intermediarios		-	-
Otros ingresos de operación		-	-
Otros gastos de operación pagados		-	-
Flujo neto originado por actividades de la operación		15.060.254	(22.435.453)
Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento			
Colocación de cuotas en circulación		92.187.812	91.330.633
Rescate de cuotas en circulación		(107.349.934)	(68.815.126)
Otros		-	-
Flujo neto originado por actividades de financiamiento		(15.162.122)	22.515.507
Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente		(101.868)	80.054
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		345.582	103.368
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		207.832	162.160
Saldo final efectivo y efectivo equivalente	6	451.546	345.582

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 1 - Información general	6
Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables	7
Nota 3 - Cambios contables	13
Nota 4 - Riesgos financieros	13
Nota 5 - Política de inversión del Fondo.....	22
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo	25
Nota 7 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado	26
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado	27
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas.....	28
Nota 10 - Cuotas en circulación	33
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo	34
Nota 12 - Custodia de valores	36
Nota 12 - Custodia de valores (continuación).....	37
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.....	38
Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros	38
Nota 15 - Excesos de inversión	38
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo.....	38
Nota 17 - Información estadística	39
Nota 18 - Sanciones.....	51
Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes.....	51
Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa	51
Nota 21 - Hechos relevantes.....	51
Nota 22 - Hechos posteriores	51

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 1 - Información general

El Fondo Mutuo Principal Asia Equity es clasificado como un Fondo Mutuo accionario Asia Equity, 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 capitalización extranjero-derivados. La dirección de su oficina registrada es Apoquindo 3.600, piso 10, Las Condes, Santiago de Chile. El Fondo está regido por la Ley 20.712 de 2014, por el reglamento de la Ley contenido en el Decreto Supremo de Hacienda de 2014, por Normas de la 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 el mercado bursátil, principalmente asiático, asumiendo el riesgo que conlleva la región. Este Fondo Mutuo invierte en instrumentos de deuda de corto, mediano y largo plazo e instrumentos de capitalización de emisores nacionales y extranjeros.

Las actividades de inversión del Fondo son administradas por Principal Administradora General de Fondos S.A. (en adelante la 'Administradora'). La Sociedad Administradora pertenece al grupo 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 Asia Equity inició sus operaciones con fecha 20 de Julio del 2006. Las cuotas en circulación del Fondo no cotizan en bolsa, por la misma razón no tienen clasificación de riesgo vigente.

El reglamento interno del Fondo vigente al 31 de Diciembre de 2020 fue depositado en la Comisión para el Mercado Financiero con fecha 24 de Julio de 2017 entrando en vigencia el 04 de Agosto de 2017. Entre otros cambios se crearon las Series AC y AC-APV. Hasta la fecha de emisión de los presentes estados financieros estas series no presentan movimientos.

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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 a través de sus Oficios Circular N° 544 de 2009, 592 de 2010 y Circular N°1997 de 2010.

Los presentes estados financieros comparativos del Fondo Mutuo Principal Asia Equity al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 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° 677 del 29 de marzo del 2022.

b) Moneda funcional y de presentación

La moneda funcional del Fondo Mutuo Principal Asia Equity 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 ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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.

	31.12.2021	31.12.2020
	\$	\$
Unidad de Fomento	30.991,74	29.070,33
Dólar observado	844,69	710,95

d) Uso de estimaciones y juicios

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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 2021 y 2020, 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 2021 y 2020.

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 Asia Equity, 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 solo 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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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

2.6 Activos financieros

2.6.1 Clasificación y medición

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

a) Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados

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

b) Reconocimiento, baja y medición

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

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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

2.6 Activos financieros (continuación)

2.6.1 Clasificación y medición (continuación)

c) Estimación del valor razonable

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

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

El valor razonable de activos financieros que no se transan en 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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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)

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 12 series de cuotas las cuales poseen características diferentes en cuanto a remuneración por administración y comisiones de rescate, además existen series exclusivas para APV individual y APV colectivo o grupal.

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

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

2.8 Ingresos y pérdidas de la operación

Los principales ingresos reconocidos por el Fondo son los siguientes:

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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

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 contables cubiertos por estos estados financieros, los principios contables han sido aplicados consistentemente.

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 Asia Equity, 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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

Marco general de administración de los riesgos (continuación)

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.

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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

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

Clasificación de riesgo	31.12.2021	31.12.2020
	%	%
AAA - AA o N-1	-	100,00
NA	100,00	-
Total	100,00	100,00

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 ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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:

Cartera de inversiones	31.12.2021	31.12.2020
	%	%
Emisores nacionales		
Depósitos a plazo	-	1,59
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	-	-
Total emisores nacionales	-	1,59
Emisores extranjeros		
Títulos representativos de índices	-	-
Cuotas de Fondos mutuos abiertos	75,82	79,55
Otros títulos de capitalización	24,18	18,86
Total emisores extranjeros	100,00	98,41
Total Cartera	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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 Asia Equity, los valores no consideran garantías asociadas:

Instrumentos de deuda al:	31.12.2021	31.12.2020
	M\$	M\$
Depósitos a plazo	-	1.759.738
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-
Exposición máxima al riesgo de crédito	-	1.759.738

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 convenientes debido al bajo nivel de actividad en el mercado respecto de un instrumento en particular.

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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 2021:

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros (CFME)	Schroder Investment Management Europe SA	17.157.377	16,19
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros (CFME)	FIL Investment Management LuxembourgSA	13.857.359	13,07
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros (CFME)	Baillie Gifford & Co	12.650.401	11,93
Titulo representativos de Accionarios EXT	SSgA Funds Management Inc	10.936.433	10,32
Cuotas de Fondos Mutuos Extranjeros (CFME)	JPMorgan Asset Management Europe Sarl	9.866.938	9,31
Otros Instrumentos	(*)Ver comentario.	41.534.486	39,18
Total		106.002.994	100,00

(*) Corresponde a un total de 7 emisores y distintos tipos de instrumentos

Adicional a lo anterior la sociedad cuenta con líneas de crédito de libre disponibilidad de M\$14.400.000 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 ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

c) Riesgo de mercado (continuación)

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

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

Al cierre de los estados financieros el valor en libras de los activos financieros del Fondo mantenidos en monedas extranjeras como porcentaje de sus inversiones financieras representan un 100,00% y todas ellas corresponden a dólares estadounidenses y centavos de libra esterlina.

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

Tipos de instrumentos y su origen	31.12.2021	31.12.2020
	%	%
Instrumentos de deuda nacionales	-	1,59
Instrumentos de capitalización de emisores extranjeros	24,18	18,86
Cuotas de Fondos mutuos extranjeros	75,82	79,55
Total	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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.

En el caso de los instrumentos de capitalización se hizo la simulación disminuyendo un 10% el precio de las acciones nacionales, para los extranjeros se disminuyó un 10% el precio del dólar observado, Para la cartera de cuotas de Fondos de inversión extranjeros en la simulación se hizo disminuyendo un 10% el precio de base en las tasas de los instrumentos. El impacto en el activo neto es el siguiente:

	Monto M\$	Monto modificado M\$	Diferencia
Instrumentos de capitalización nacionales y extranjeros	106.002.994	95.402.695	10%

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 nacionales	-	-	-

Clasificación por niveles de los instrumentos financieros:

Activos	Nivel 1	Saldo Total
Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados	M\$	M\$
Cuotas de Fondos mutuos	80.376.252	80.376.252
Otros títulos de capitalización	25.626.742	25.626.742
Totales activos	106.002.994	106.002.994

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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 ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 5 - Política de inversión del Fondo

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

Tipo de instrumento	% Mín.	% Max.
1. Instrumentos de Deuda	0	10
1.1 Emisores Nacionales	0	10
1.1.a) Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	0	10
1.1.b) Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales.	0	10
1.1.c) Instrumentos inscritos en el Registro de Valores, emitidos por sociedades anónimas u otras entidades, registradas en el mismo Registro.	0	10
1.1.d) Títulos de deuda de securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N° 18.045.	0	10
1.1.e) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	10
1.1 f) Efectos de Comercio.	0	10
1.1 g) Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e Instituciones Financieras Extranjeras que operen en el país.	0	10
1.2 Emisores Extranjeros	0	10
1.2.a) Valores emitidos o garantizados por el Estado de un país extranjero o por sus Bancos Centrales	0	10
1.2.b) Valores emitidos o garantizados por entidades bancarias extranjeras o internacionales que se transen habitualmente en los mercados locales o internacionales	0	10
1.2.c) Títulos de deuda de oferta pública, emitidos por sociedades o corporaciones extranjeras	0	10
1.2.d) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	10
2. Instrumentos de Capitalización	90	100
2.1 Emisores Nacionales	0	10
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	10
2.1.b) Acciones de sociedades anónimas abiertas, de las referidas en el artículo 13, número 2, inciso segundo del Decreto Ley N° 1.328 de 1976.	0	10

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 5 – Política de inversión del Fondo (continuación)

2.1.c) Opciones para suscribir acciones de pago, correspondiente a sociedades anónimas abiertas, que cumplen las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil	0	10
2.1.d) Cuotas de participación emitidas por Fondos de inversión, de los regulados por la Ley N° 20.712.	0	10
2.1.e) Opciones para suscribir cuotas de Fondos de inversión, de los regulados por la Ley N° 20.712.	0	10
2.1.f) Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	10
2.1.g) Cuotas de Fondos Mutuos regulados por la Ley N° 20.712.	0	10
2.1.h) Títulos representativos de índices accionarios.	0	10
2.2 Emisores Extranjeros	90	100
2.2.a) Acciones de transacción bursátil, emitidas por sociedades o corporaciones extranjeras, o títulos representativos de éstas, tales como ADR.	0	100
2.2.b) Acciones emitidas por sociedades o corporaciones extranjeras o títulos representativos de éstas, tales como ADR, que no cumplen con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil.	0	10
2.2.c) Cuotas de Fondos de inversión abiertos, entendiéndose por tales aquellos Fondos de inversión constituidos en el extranjero, cuyas cuotas de participación sean rescatables.	0	100
2.2.d) Cuotas de Fondos de inversión cerrados, entendiéndose por tales aquellos Fondos de inversión constituidos en el extranjero, cuyas cuotas de participación no sean rescatables	0	100
2.2.e) Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	100
2.2.f) Títulos representativos de índices accionarios.	1	100
3. Otros instrumentos e inversiones financieras	0	10
3.a) Títulos representativos de índices de deuda.	0	10
3.b) Títulos representativos de índices de commodities.	0	10
3.c) Commodities y títulos representativos de commodities.	0	10
4. Acciones de empresas que operen en Latinoamérica, sin perjuicio del país en que se transen, y/o en otros instrumentos de capitalización cuyo subyacente esté compuesto en su Mayoría por este tipo de instrumentos.	60	100

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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.	: 10% 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 ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo

La composición de este rubro es la siguiente:

Efectivo y equivalente al efectivo	Saldo al	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	M\$	M\$
Saldos en bancos	451.546	345.582
Total	<u>451.546</u>	<u>345.582</u>

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

		Saldo al	
		<u>2021</u>	<u>2020</u>
		M\$	M\$
Banco	\$ Chilenos	449.142	342.701
Banco	US\$	2.404	2.881
Total efectivo		<u>451.546</u>	<u>345.582</u>

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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

El saldo de la cartera al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 y sus movimientos durante cada año, son los siguientes:

a) Composición de la cartera

<u>Instrumento</u>	<u>Al 31 de Diciembre de 2021</u>				<u>Al 31 de Diciembre de 2020</u>			
	<u>Nacional</u> <u>M\$</u>	<u>Extranjero</u> <u>M\$</u>	<u>Total</u> <u>M\$</u>	<u>% de</u> <u>Activo</u> <u>Neto</u>	<u>Nacional</u> <u>M\$</u>	<u>Extranjero</u> <u>M\$</u>	<u>Total</u> <u>M\$</u>	<u>% de</u> <u>Activo</u> <u>Neto</u>
<u>i) Instrumentos Capitalización</u>								
Cuotas de Fondos mutuos	-	80.376.252	80.376.252	74,08	-	88.176.288	88.176.288	79,28
Otros títulos de capitalización	-	25.626.742	25.626.742	23,62	-	20.900.874	20.900.874	18,79
Subtotal	-	106.002.994	106.002.994	97,70	-	109.077.162	109.077.162	98,07
<u>ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</u>								
Dep. y/o Pagos Bancos e Inst. Fin.	-	-	-	-	1.759.738	-	1.759.738	1,58
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	-	-	-	-	1.759.738	-	1.759.738	1,58
Total	-	106.002.994	106.002.994	97,70	1.759.738	109.077.162	110.836.900	99,65

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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

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

	<u>2021</u> M\$	<u>2020</u> M\$
Saldo de inicio	110.836.900	74.817.402
Intereses y reajustes	1.887	7.661
Aumento (disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	14.215.492	15.839.298
Compras	84.268.859	112.793.978
Ventas	(94.260.148)	(84.190.076)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(9.059.996)	(8.431.363)
Saldo Final	<u>106.002.994</u>	<u>110.836.900</u>

Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 el Fondo Mutuo no mantiene activos financieros a costo amortizado.

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas

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

a) Remuneración por administración

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

4,7880%	para la Serie A	IVA incluido
2,0000%	para la Serie B	Exento de IVA
1,6500%	para la serie C	Exento de IVA
1,0500%	Para la serie APVAC	Exento de IVA
1,6500%	para la serie PLAN1	Exento de IVA
1,4500%	para la serie PLAN2	Exento de IVA
1,2500%	para la serie PLAN3	Exento de IVA
1,0500%	para la serie PLAN4	Exento de IVA
2,3800%	para la serie LP3	IVA incluido
3,5700%	para la serie LP180	IVA incluido
4,2007%	para la serie G	IVA incluido
1,3000%	Para la serie AC	IVA incluido
1,3000%	para la serie LPI	IVA incluido
1,0000%	para la serie I	IVA incluido
0,0000%	para la serie O	IVA incluido

El total de remuneración por administración del ejercicio ascendió a M\$2.399.867 (M\$1.457.375 en el año 2020), que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales, adeudándose M\$10.931 (M\$11.584 en el año 2020) 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 ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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 2021

Tenedor A	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	0,0150	-	62,3282	12,4867	-	49,8415	92.662
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	-	-	-
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	0,3180	44.079,1898	7.817,2162	17.113,2208	-	34.783,1852	115.569.362
Accionistas de la Sociedad Administradora	46,0760	6.250.794,5452	2.970.086,1845	4.183.336,8745	-	5.037.543,8552	16.737.562.366
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	0,3620	6.085,8774	5.663,2308	6.963,4379	-	4.785,6703	14.131.844
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,4780	6.317,1799	-	-	-	6.317,1799	18.654.314

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas (continuación)

b) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas o su personal al 31 de Diciembre de 2021 (continuación)

Tenedor LP180	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,0250	8.855,5849	10.147,4178	16.027,9621	-	2.975,0406	7.308.705
Accionistas de la Sociedad Administradora	50,9290	7.571.035,7605	6.102.931,2445	7.519.493,9000	-	6.154.473,1051	15.119.533.445
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor PLAN4	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	5,7980	57.961,3798	12.745,2320	21.935,7306	-	48.770,8812	140.143.297
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	1,0850	297,6397	14.297,2744	5.464,3684	-	9.130,5457	26.236.655

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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 2020

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

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	-	668,0561	17,3008	685,3570	-	-	-
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	0,3450	42.354,9996	2.173,6506	-	- 449,4604	44.079,1898	130.471.149
Accionistas de la Sociedad Administradora	48,8540	5.121.002,5579	5.282.923,5490	4.153.131,5616	-	6.250.794,5452	18.501.890.545
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	0,4130	91,4839	-	-	5.994,3935	6.085,8774	16.127.136
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,4290	6.317,1799	-	-	-	6.317,1799	16.740.071

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas (continuación)

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

Tenedor LP180	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,0630	979,4827	11.889,5805	3.713,0427	- 300,4356	8.855,5849	19.756.560
Accionistas de la Sociedad Administradora	54,2250	6.061.347,5633	7.638.429,9745	6.128.741,7773	-	7.571.035,7605	16.890.767.279
Personal clave de la administración	-	255,0500	-	255,0500	-	-	-

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	6,0850	12.351,1801	45.642,0701	-	- 31,8764	57.961,3798	147.486.406
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,0310	7.134,6386	17,7293	6.854,7282	-	297,6397	757.363

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 10 - Cuotas en circulación

Durante los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2021 y 2020, los números de cuotas suscritas, rescatadas y en circulación fueron los siguientes:

2021	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</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>	
	<u>Serie A</u>	<u>PLAN1</u>	<u>PLAN2</u>	<u>PLAN3</u>								<u>PLAN4</u>
Saldo al 1 de Enero	463.862,9326	75.988,8114	97.143,4028	323.322,0318	952.581,5330	2.218.411,6029	12.794.722,4514	1.473.529,4353	13.962.192,6047	556.968,1225	1.899.212,5948	15.608.846,2703
Cuotas suscritas	321.594,0387	52.553,0835	22.119,2548	147.738,4747	359.511,6050	824.386,2295	6.072.269,3187	1.196.310,4734	13.116.705,2472	1.649.232,4083	4.215.720,5765	13.621.215,9189
Cuotas rescatadas	463.382,4309	45.145,0556	59.547,7458	211.211,0452	470.911,9865	922.869,2000	7.933.828,7287	1.347.871,6199	14.994.596,8641	2.023.104,4416	5.118.762,2675	14.341.947,4301
Cuotas entregadas por	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	322.074,5404	83.396,8393	59.714,9118	259.849,4613	841.181,1515	2.119.928,6324	10.933.163,0414	1.321.968,2888	12.084.300,9878	183.096,0892	996.170,9038	14.888.114,7591

2020	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</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>	
	<u>Serie A</u>	<u>PLAN1</u>	<u>PLAN2</u>	<u>PLAN3</u>								<u>PLAN4</u>
Saldo al 1 de Enero	419.733,9840	68.031,6226	104.550,3407	296.074,4339	703.824,0988	1.740.942,8634	11.394.011,5640	1.022.468,9486	9.556.263,7829	165.997,3119	622.324,5375	13.755.389,7537
Cuotas suscritas	570.017,5038	55.326,2695	29.328,3395	153.228,5627	558.608,0251	1.242.427,1180	8.799.662,0613	1.367.255,3019	14.183.740,9898	3.726.074,3515	2.562.361,0909	15.939.142,3256
Cuotas rescatadas	525.888,5552	47.369,0807	36.735,2774	125.980,9648	309.850,5909	764.958,3785	7.398.951,1739	916.194,8152	9.777.812,1680	3.335.103,5409	1.285.473,0336	14.085.685,8090
Cuotas entregadas por	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	463.862,9326	75.988,8114	97.143,4028	323.322,0318	952.581,5330	2.218.411,6029	12.794.722,4514	1.473.529,4353	13.962.192,6047	556.968,1225	1.899.212,5948	15.608.846,2703

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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	8,9840%	9,2748%	9,2934%	9,3120%	9,3305%	9,2424%	9,2748%	9,2071%	9,0968%	9,0383%	9,3073%	9,4281%
Febrero	-1,4434%	-1,2059%	-1,1907%	-1,1756%	-1,1604%	-1,2324%	-1,2059%	-1,2612%	-1,3513%	-1,3990%	-1,1794%	-1,0808%
Marzo	-3,7620%	-3,5052%	-3,4888%	-3,4724%	-3,4560%	-3,5339%	-3,5052%	-3,5650%	-3,6624%	-3,7140%	-3,4765%	-3,3699%
Abril	0,6835%	0,9435%	0,9601%	0,9767%	0,9933%	0,9145%	0,9435%	0,8830%	0,7843%	0,7321%	0,9726%	1,0805%
Mayo	1,9986%	2,2709%	2,2882%	2,3056%	2,3230%	2,2405%	2,2709%	2,2075%	2,1042%	2,0495%	2,3013%	2,4143%
Junio	-0,0474%	0,2107%	0,2272%	0,2437%	0,2602%	0,1819%	0,2107%	0,1506%	0,0527%	0,0009%	0,2396%	0,3467%
Julio	-2,4950%	-2,2348%	-2,2182%	-2,2016%	-2,1850%	-2,2639%	-2,2348%	-2,2954%	-2,3941%	-2,4464%	-2,2057%	-2,0977%
Agosto	2,6689%	2,9429%	2,9603%	2,9778%	2,9953%	2,9123%	2,9429%	2,8791%	2,7751%	2,7201%	2,9735%	3,0872%
Septiembre	0,6730%	0,9330%	0,9496%	0,9662%	0,9828%	0,9040%	0,9330%	0,8725%	0,7739%	0,7216%	0,9621%	1,0700%
Octubre	1,5594%	1,8304%	1,8477%	1,8650%	1,8823%	1,8001%	1,8304%	1,7673%	1,6645%	1,6100%	1,8607%	1,9732%
Noviembre	-0,3281%	-0,0707%	-0,0542%	-0,0378%	-0,0214%	-0,0994%	-0,0707%	-0,1306%	-0,2282%	-0,2799%	-0,0419%	0,0650%
Diciembre	0,4965%	0,7647%	0,7818%	0,7989%	0,8161%	0,7347%	0,7647%	0,7022%	0,6005%	0,5466%	0,7946%	0,9060%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
A	8,7836%	26,3478%	55,4944%
B	11,8594%	33,6038%	69,0733%
C	12,2516%	34,5437%	70,8599%
LP3	11,4351%	32,5908%	67,1550%
LP180	10,1168%	29,4679%	61,2873%
G	9,4244%	27,8427%	58,2612%
LPI	12,6451%	35,4901%	72,6652%
O	14,1191%	39,0640%	79,5386%
Plan 1	12,2516%	34,5437%	70,8599%
Plan 2	12,4763%	35,0836%	71,8890%
Plan 3	12,7015%	35,6258%	72,9245%
Plan 4	12,9272%	36,1703%	74,0864%

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 11 - Rentabilidad del Fondo (continuación)

c) Rentabilidad real mensual Series APV

Año 2021	Serie B	Serie C	Serie Plan1	Serie Plan2	Serie Plan3	Serie Plan4
Enero	9,0420%	9,0744%	9,0744%	9,0930%	9,1115%	9,1300%
Febrero	-1,7843%	-1,7579%	-1,7579%	-1,7428%	-1,7277%	-1,7127%
Marzo	-3,8863%	-3,8577%	-3,8577%	-3,8414%	-3,8250%	-3,8087%
Abril	0,5745%	0,6035%	0,6035%	0,6200%	0,6365%	0,6531%
Mayo	1,8292%	1,8594%	1,8594%	1,8767%	1,8940%	1,9114%
Junio	-0,1437%	-0,1150%	-0,1150%	-0,0986%	-0,0822%	-0,0657%
Julio	-2,4209%	-2,3919%	-2,3919%	-2,3753%	-2,3587%	-2,3421%
Agosto	2,3023%	2,3327%	2,3327%	2,3500%	2,3674%	2,3848%
Septiembre	0,3899%	0,4188%	0,4188%	0,4353%	0,4518%	0,4683%
Octubre	0,8212%	0,8511%	0,8511%	0,8683%	0,8854%	0,9025%
Noviembre	-1,3408%	-1,3124%	-1,3124%	-1,2962%	-1,2800%	-1,2637%
Diciembre	-0,0094%	0,0203%	0,0203%	0,0373%	0,0543%	0,0713%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APV

	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
Serie B	4,9244%	10,4729%	14,5688%
Serie C	5,2923%	10,8608%	14,9709%
Serie Plan1	5,2923%	10,8608%	14,9710%
Serie Plan2	5,5030%	11,0831%	15,2013%
Serie Plan3	5,7143%	11,3058%	15,4322%
Serie Plan4	5,9260%	11,5290%	15,6901%

(*) Rentabilidades anualizadas según NCG 227

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 12 - Custodia de valores

El detalle de la custodia de valores del Fondo al 2021 en los términos solicitados en el título VI de la Norma de Carácter General N°235 de la Comisión para el Mercado Financiero es el siguiente:

INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA						
CUSTODIA DE VALORES						
ENTIDADES	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	-	0,0000%	0,0000%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	106.002.994	100,0000%	96,6601%
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	-	0,0000%	0,0000%	106.002.994	100,0000%	96,6601%

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 12 - Custodia de valores (continuación)

El detalle de la custodia de valores del Fondo al 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	1.759.738	100,0000%	1,5723%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	109.077.162	100,0000%	97,4593%
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	1.759.738	100,0000%	1,5723%	109.077.162	100,0000%	97,4593%

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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 2021 y 2020 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	2021	2020
	M\$	M\$
Cambios en el valor razonable de instrumentos de capitalización.	14.215.490	15.838.501
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	2	797
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	49.959	4.599
Total	14.265.451	15.843.897

Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	2021	2020
	M\$	M\$
Utilidad en venta instrumentos de capitalización.	3.649	15.321
Utilidad/Pérdida en venta de otros instrumentos.	18.536	(9.003)
Total	22.185	6.318

Nota 15 - Excesos de inversión

Al 31 de Diciembre de 2021 y 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	35.000,00	Desde 10.01.2021 Hasta 10.01.2022

Dicha póliza fue renovada para el próximo periodo el 10 de Enero de 2022.

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 - Información estadística

La información estadística del Fondo del año 2021 según lo requerido en la Circular N° 1997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

a) Serie A

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.862,5494	126.449.573	3.647	161
FEBRERO	1.835,6646	130.255.404	3.643	174
MARZO	1.766,6061	125.801.135	4.084	183
ABRIL	1.778,6809	126.887.797	3.674	178
MAYO	1.814,2301	129.644.213	3.562	181
JUNIO	1.813,3698	133.037.161	3.492	178
JULIO	1.768,1254	127.599.439	3.816	179
AGOSTO	1.815,3142	120.443.968	3.829	171
SEPTIEMBRE	1.827,5317	115.191.249	3.244	164
OCTUBRE	1.856,0295	113.394.368	3.276	166
NOVIEMBRE	1.849,9401	110.351.101	2.539	167
DICIEMBRE	1.859,1245	109.665.747	2.398	167

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

b) Serie B

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	3.071,9994	126.449.573	11.726	2.236
FEBRERO	3.034,1395	130.255.404	11.552	2.268
MARZO	2.926,9171	125.801.135	12.039	2.273
ABRIL	2.953,6836	126.887.797	11.448	2.294
MAYO	3.019,8597	129.644.213	11.713	2.312
JUNIO	3.025,3532	133.037.161	11.978	2.351
JULIO	2.956,8629	127.599.439	12.475	2.384
AGOSTO	3.042,9750	120.443.968	12.307	2.381
SEPTIEMBRE	3.070,4831	115.191.249	11.643	2.355
OCTUBRE	3.125,7563	113.394.368	11.706	2.351
NOVIEMBRE	3.122,6490	110.351.101	11.068	2.310
DICIEMBRE	3.145,5920	109.665.747	11.340	2.319

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 – Información estadística (continuación)

c) Serie C

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	3.234,4545	126.449.573	58.310	753
FEBRERO	3.195,4503	130.255.404	57.215	765
MARZO	3.083,4440	125.801.135	60.457	771
ABRIL	3.112,5369	126.887.797	58.020	768
MAYO	3.183,2186	129.644.213	58.177	779
JUNIO	3.189,9269	133.037.161	57.048	776
JULIO	3.118,6382	127.599.439	57.754	789
AGOSTO	3.210,4155	120.443.968	55.249	788
SEPTIEMBRE	3.240,3692	115.191.249	52.254	767
OCTUBRE	3.299,6814	113.394.368	53.746	776
NOVIEMBRE	3.297,3498	110.351.101	50.746	761
DICIEMBRE	3.322,5641	109.665.747	51.573	758

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

d) Serie LP3

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.893,9096	126.449.573	7.686	582
FEBRERO	2.857,4116	130.255.404	8.009	617
MARZO	2.755,5450	125.801.135	8.901	627
ABRIL	2.779,8759	126.887.797	8.329	630
MAYO	2.841,2411	129.644.213	8.003	647
JUNIO	2.845,5205	133.037.161	8.068	663
JULIO	2.780,2044	127.599.439	7.949	662
AGOSTO	2.860,2479	120.443.968	7.334	663
SEPTIEMBRE	2.885,2028	115.191.249	7.082	650
OCTUBRE	2.936,1929	113.394.368	7.382	676
NOVIEMBRE	2.932,3581	110.351.101	7.688	676
DICIEMBRE	2.952,9497	109.665.747	7.910	669

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 – Información estadística (continuación)

e) Serie LP180

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	2.433,9181	126.449.573	105.126	1.827
FEBRERO	2.401,0285	130.255.404	106.169	1.974
MARZO	2.313,0926	125.801.135	115.959	2.046
ABRIL	2.331,2352	126.887.797	113.885	2.079
MAYO	2.380,2894	129.644.213	120.949	2.158
JUNIO	2.381,5441	133.037.161	124.767	2.297
JULIO	2.324,5273	127.599.439	129.747	2.358
AGOSTO	2.389,0355	120.443.968	118.721	2.298
SEPTIEMBRE	2.407,5231	115.191.249	106.035	2.230
OCTUBRE	2.447,5963	113.394.368	102.035	2.201
NOVIEMBRE	2.442,0100	110.351.101	93.682	2.152
DICIEMBRE	2.456,6739	109.665.747	92.362	2.102

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

f) Serie G

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	1.852,4079	126.449.573	3.699	106
FEBRERO	1.826,4922	130.255.404	2.119	105
MARZO	1.758,6562	125.801.135	2.108	104
ABRIL	1.771,5313	126.887.797	2.063	104
MAYO	1.807,8394	129.644.213	2.100	104
JUNIO	1.807,8549	133.037.161	2.029	101
JULIO	1.763,6277	127.599.439	2.264	101
AGOSTO	1.811,5996	120.443.968	2.403	99
SEPTIEMBRE	1.824,6726	115.191.249	1.866	100
OCTUBRE	1.854,0505	113.394.368	1.684	98
NOVIEMBRE	1.848,8601	110.351.101	1.363	99
DICIEMBRE	1.858,9663	109.665.747	1.261	99

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 – Información estadística (continuación)

g) Serie PLAN 1

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	2.605,6629	126.449.573	277	54
FEBRERO	2.574,2416	130.255.404	283	56
MARZO	2.484,0096	125.801.135	332	54
ABRIL	2.507,4471	126.887.797	326	55
MAYO	2.564,3877	129.644.213	280	54
JUNIO	2.569,7917	133.037.161	279	56
JULIO	2.512,3619	127.599.439	342	57
AGOSTO	2.586,2973	120.443.968	349	57
SEPTIEMBRE	2.610,4280	115.191.249	339	56
OCTUBRE	2.658,2097	113.394.368	361	56
NOVIEMBRE	2.656,3312	110.351.101	349	55
DICIEMBRE	2.676,6438	109.665.747	334	56

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

h) Serie PLAN 2

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	3.313,8014	126.449.573	388	73
FEBRERO	3.274,3428	130.255.404	365	74
MARZO	3.160,1079	125.801.135	369	75
ABRIL	3.190,4487	126.887.797	329	74
MAYO	3.263,4535	129.644.213	335	74
JUNIO	3.270,8682	133.037.161	339	75
JULIO	3.198,3137	127.599.439	350	74
AGOSTO	3.292,9946	120.443.968	351	74
SEPTIEMBRE	3.324,2653	115.191.249	311	74
OCTUBRE	3.385,6879	113.394.368	247	73
NOVIEMBRE	3.383,8518	110.351.101	240	73
DICIEMBRE	3.410,3071	109.665.747	251	72

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 – Información estadística (continuación)

i) Serie PLAN 3

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.916,2169	126.449.573	992	121
FEBRERO	2.881,9348	130.255.404	942	124
MARZO	2.781,8629	125.801.135	1.012	123
ABRIL	2.809,0337	126.887.797	963	123
MAYO	2.873,7990	129.644.213	977	126
JUNIO	2.880,8020	133.037.161	1.018	130
JULIO	2.817,3788	127.599.439	1.021	131
AGOSTO	2.901,2759	120.443.968	977	128
SEPTIEMBRE	2.929,3082	115.191.249	930	128
OCTUBRE	2.983,9405	113.394.368	977	128
NOVIEMBRE	2.982,8127	110.351.101	927	126
DICIEMBRE	3.006,6432	109.665.747	849	125

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

j) Serie PLAN 4

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.781,9851	126.449.573	2.338	312
FEBRERO	2.749,7028	130.255.404	2.269	321
MARZO	2.654,6735	125.801.135	2.382	321
ABRIL	2.681,0428	126.887.797	2.302	333
MAYO	2.743,3232	129.644.213	2.408	338
JUNIO	2.750,4603	133.037.161	2.448	343
JULIO	2.690,3635	127.599.439	2.484	337
AGOSTO	2.770,9489	120.443.968	2.355	335
SEPTIEMBRE	2.798,1824	115.191.249	2.244	327
OCTUBRE	2.850,8531	113.394.368	2.171	328
NOVIEMBRE	2.850,2439	110.351.101	2.073	323
DICIEMBRE	2.873,5035	109.665.747	2.141	326

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 – Información estadística (continuación)

k) Serie LPI

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	1.794,5023	126.449.573	3.717	14
FEBRERO	1.773,3386	130.255.404	4.100	17
MARZO	1.711,6885	125.801.135	4.886	18
ABRIL	1.728,3360	126.887.797	4.491	18
MAYO	1.768,1094	129.644.213	4.538	17
JUNIO	1.772,3451	133.037.161	5.268	21
JULIO	1.733,2516	127.599.439	6.192	22
AGOSTO	1.784,7893	120.443.968	4.410	17
SEPTIEMBRE	1.801,9600	115.191.249	4.069	16
OCTUBRE	1.835,4890	113.394.368	4.096	17
NOVIEMBRE	1.834,7198	110.351.101	3.188	16
DICIEMBRE	1.849,2993	109.665.747	2.505	13

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

l) Serie O

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	1.642,8580	126.449.573	0	4
FEBRERO	1.625,1025	130.255.404	0	4
MARZO	1.570,3386	125.801.135	0	4
ABRIL	1.587,3063	126.887.797	0	4
MAYO	1.625,6282	129.644.213	0	4
JUNIO	1.631,2647	133.037.161	0	4
JULIO	1.597,0456	127.599.439	0	4
AGOSTO	1.646,3501	120.443.968	0	4
SEPTIEMBRE	1.663,9660	115.191.249	0	4
OCTUBRE	1.696,7999	113.394.368	0	4
NOVIEMBRE	1.697,9020	110.351.101	0	4
DICIEMBRE	1.713,2847	109.665.747	0	4

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 – Información estadística (continuación)

La información estadística del Fondo del año 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	1.497,1002	79.307.054	2.583	114
FEBRERO	1.477,5610	80.384.304	2.001	113
MARZO	1.335,8139	63.516.199	1.954	99
ABRIL	1.423,0607	71.612.630	1.620	107
MAYO	1.368,7927	69.696.854	1.807	112
JUNIO	1.508,8531	75.845.363	1.977	114
JULIO	1.508,4351	80.183.799	2.411	118
AGOSTO	1.609,7347	88.492.022	2.521	130
SEPTIEMBRE	1.605,1758	87.014.906	2.378	133
OCTUBRE	1.623,5111	93.427.789	2.866	146
NOVIEMBRE	1.726,1390	106.836.676	3.065	153
DICIEMBRE	1.709,0123	111.920.755	3.216	150

(*) 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	2.401,1655	79.307.054	7.359	2.017
FEBRERO	2.375,0828	80.384.304	6.788	1.995
MARZO	2.152,3243	63.516.199	6.373	1.948
ABRIL	2.298,1611	71.612.630	6.170	1.977
MAYO	2.215,7615	69.696.854	6.563	1.970
JUNIO	2.448,0912	75.845.363	6.570	1.966
JULIO	2.453,2152	80.183.799	7.227	1.993
AGOSTO	2.624,1685	88.492.022	7.867	2.016
SEPTIEMBRE	2.622,7405	87.014.906	7.713	2.040
OCTUBRE	2.658,9883	93.427.789	8.764	2.086
NOVIEMBRE	2.833,5585	106.836.676	9.181	2.113
DICIEMBRE	2.812,0955	111.920.755	10.257	2.178

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 – Información estadística (continuación)

c) Serie C

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.519,2870	79.307.054	40.869	734
FEBRERO	2.492,6142	80.384.304	36.659	718
MARZO	2.259,5040	63.516.199	33.471	690
ABRIL	2.413,2974	71.612.630	33.802	690
MAYO	2.327,4619	69.696.854	34.934	694
JUNIO	2.572,2435	75.845.363	36.062	693
JULIO	2.578,3940	80.183.799	39.621	694
AGOSTO	2.758,8907	88.492.022	42.991	689
SEPTIEMBRE	2.758,1828	87.014.906	40.712	693
OCTUBRE	2.797,1336	93.427.789	45.502	711
NOVIEMBRE	2.981,6309	106.836.676	47.779	725
DICIEMBRE	2.959,9262	111.920.755	52.614	742

(*) 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	2.270,6012	79.307.054	4.944	462
FEBRERO	2.245,2587	80.384.304	4.264	464
MARZO	2.034,0198	63.516.199	3.646	431
ABRIL	2.171,1622	71.612.630	3.558	455
MAYO	2.092,6407	69.696.854	4.020	454
JUNIO	2.311,3389	75.845.363	4.115	469
JULIO	2.315,4293	80.183.799	5.157	489
AGOSTO	2.475,9821	88.492.022	5.260	501
SEPTIEMBRE	2.473,8614	87.014.906	5.446	520
OCTUBRE	2.507,2419	93.427.789	6.375	534
NOVIEMBRE	2.671,0149	106.836.676	6.932	550
DICIEMBRE	2.649,9278	111.920.755	7.610	563

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 – Información estadística (continuación)

e) Serie LP180

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.932,6115	79.307.054	57.467	1.228
FEBRERO	1.909,2352	80.384.304	51.189	1.189
MARZO	1.727,8629	63.516.199	44.697	1.091
ABRIL	1.842,5595	71.612.630	44.009	1.193
MAYO	1.774,1283	69.696.854	48.234	1.208
JUNIO	1.957,6233	75.845.363	50.180	1.272
JULIO	1.959,1067	80.183.799	58.672	1.323
AGOSTO	2.092,8355	88.492.022	64.980	1.397
SEPTIEMBRE	2.088,9987	87.014.906	64.426	1.437
OCTUBRE	2.115,0475	93.427.789	73.965	1.531
NOVIEMBRE	2.250,9993	106.836.676	79.541	1.659
DICIEMBRE	2.230,9718	111.920.755	91.477	1.721

(*) 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	1.480,2056	79.307.054	900	110
FEBRERO	1.461,5688	80.384.304	846	109
MARZO	1.322,0152	63.516.199	910	105
ABRIL	1.409,0409	71.612.630	1.166	110
MAYO	1.355,9834	69.696.854	787	108
JUNIO	1.495,4548	75.845.363	1.185	109
JULIO	1.495,7866	80.183.799	1.466	109
AGOSTO	1.597,0332	88.492.022	1.550	108
SEPTIEMBRE	1.593,2792	87.014.906	1.472	108
OCTUBRE	1.612,2826	93.427.789	1.475	107
NOVIEMBRE	1.715,0283	106.836.676	1.755	107
DICIEMBRE	1.698,8592	111.920.755	1.911	106

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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	2.029,5271	79.307.054	200	53
FEBRERO	2.008,0400	80.384.304	179	53
MARZO	1.820,2474	63.516.199	171	52
ABRIL	1.944,1424	71.612.630	177	53
MAYO	1.874,9934	69.696.854	190	52
JUNIO	2.072,1886	75.845.363	170	53
JULIO	2.077,1435	80.183.799	187	51
AGOSTO	2.222,5510	88.492.022	195	53
SEPTIEMBRE	2.221,9806	87.014.906	208	52
OCTUBRE	2.253,3590	93.427.789	240	53
NOVIEMBRE	2.401,9893	106.836.676	237	54
DICIEMBRE	2.384,5040	111.920.755	251	54

(*) 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	2.575,9179	79.307.054	339	69
FEBRERO	2.549,0508	80.384.304	319	68
MARZO	2.311,0552	63.516.199	312	68
ABRIL	2.468,7632	71.612.630	327	68
MAYO	2.381,3589	69.696.854	345	69
JUNIO	2.632,2421	75.845.363	292	69
JULIO	2.638,9843	80.183.799	291	69
AGOSTO	2.824,2026	88.492.022	308	69
SEPTIEMBRE	2.823,9420	87.014.906	307	68
OCTUBRE	2.864,3081	93.427.789	338	70
NOVIEMBRE	3.053,7383	106.836.676	341	72
DICIEMBRE	3.032,0236	111.920.755	359	73

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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	2.262,3224	79.307.054	726	126
FEBRERO	2.239,0818	80.384.304	681	125
MARZO	2.030,3718	63.516.199	676	122
ABRIL	2.169,2820	71.612.630	669	121
MAYO	2.092,8362	69.696.854	649	120
JUNIO	2.313,7028	75.845.363	657	120
JULIO	2.320,0231	80.183.799	731	124
AGOSTO	2.483,2765	88.492.022	768	124
SEPTIEMBRE	2.483,4557	87.014.906	697	123
OCTUBRE	2.519,3825	93.427.789	765	123
NOVIEMBRE	2.686,4426	106.836.676	775	122
DICIEMBRE	2.667,7928	111.920.755	874	124

(*) 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	2.153,8635	79.307.054	1.389	259
FEBRERO	2.132,0758	80.384.304	1.334	255
MARZO	1.933,6684	63.516.199	1.190	251
ABRIL	2.066,3026	71.612.630	1.174	255
MAYO	1.993,8249	69.696.854	1.246	261
JUNIO	2.204,6047	75.845.363	1.343	259
JULIO	2.211,0026	80.183.799	1.458	266
AGOSTO	2.366,9866	88.492.022	1.543	276
SEPTIEMBRE	2.367,5466	87.014.906	1.436	275
OCTUBRE	2.402,2048	93.427.789	1.677	284
NOVIEMBRE	2.561,9162	106.836.676	1.958	295
DICIEMBRE	2.544,5634	111.920.755	2.100	305

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 17 – Información estadística (continuación)

k) Serie LPI

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.392,8237	79.307.054	1.438	9
FEBRERO	1.378,4607	80.384.304	1.201	8
MARZO	1.249,9183	63.516.199	701	4
ABRIL	1.335,3781	71.612.630	462	4
MAYO	1.288,2647	69.696.854	566	5
JUNIO	1.424,1624	75.845.363	678	6
JULIO	1.427,9923	80.183.799	711	7
AGOSTO	1.528,4115	88.492.022	1.121	7
SEPTIEMBRE	1.528,4589	87.014.906	1.235	9
OCTUBRE	1.550,5046	93.427.789	1.562	10
NOVIEMBRE	1.653,2506	106.836.676	1.793	14
DICIEMBRE	1.641,7036	111.920.755	3.282	14

(*) 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	1.258,6093	79.307.054	-	3
FEBRERO	1.246,9177	80.384.304	-	3
MARZO	1.131,8909	63.516.199	-	3
ABRIL	1.210,5737	71.612.630	-	3
MAYO	1.169,1537	69.696.854	-	3
JUNIO	1.293,8684	75.845.363	-	3
JULIO	1.298,7810	80.183.799	-	3
AGOSTO	1.391,6494	88.492.022	-	3
SEPTIEMBRE	1.393,1803	87.014.906	-	3
OCTUBRE	1.414,8356	93.427.789	-	3
NOVIEMBRE	1.510,2039	106.836.676	-	3
DICIEMBRE	1.501,3129	111.920.755	-	3

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL ASIA EQUITY

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Nota 18 - Sanciones

Durante el ejercicio 2021 y 2020, 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 2021 y 2020 no hubo distribución de beneficios a los partícipes.

Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa

Durante el ejercicio 2021 y 2020 no se efectuaron operaciones de compra con retroventa.

Nota 21 - Hechos relevantes

Durante el ejercicio 2021 y 2020 no hay hechos relevantes que informar.

Nota 22 - Hechos posteriores

A juicio de la Administración, entre el 31 de Diciembre de 2021 y la fecha de presentación de estos estados financieros, no han ocurrido hechos posteriores significativos que afecten la presentación de los mismos.