

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO  
PLAZO**

*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 Permanencia Deuda Extra Largo Plazo

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Principal Permanencia Deuda Extra Largo Plazo, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2021 y 2020 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 Permanencia Deuda Extra Largo Plazo 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.', written in a cursive style.

Daniel Zacharow M.  
EY Audit SpA

Santiago, 29 de marzo de 2022

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO  
PLAZO**

*Santiago, Chile*

*Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020*

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO**

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

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA  
LARGO PLAZO**

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

## Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

	Nota	2021 M\$	2020 M\$
<b>Activo</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	59.101	56.695
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	9.856.277	21.349.431
Otras cuentas por cobrar		9.304	3.279
<b>Total activo</b>		<b>9.924.682</b>	<b>21.409.405</b>
<b>Pasivo</b>			
Cuentas por pagar a intermediarios		-	-
Rescates por pagar		8	7
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	524	1.027
Otros documentos y cuentas por pagar		225	288
<b>Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)</b>		<b>757</b>	<b>1.322</b>
<b>Activo neto atribuible a los partícipes</b>		<b>9.923.925</b>	<b>21.408.083</b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

## Estados de Resultados Integrales

Por los ejercicios terminados entre el 31 de Diciembre de 2021 y 2020

	Nota	2021 M\$	2020 M\$
<b><u>Ingresos/pérdidas de la operación</u></b>			
Intereses y reajustes	7	1.131.702	1.113.528
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	(2.769.512)	(1.471.831)
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	20.771	(180.969)
<b>Total ingresos/pérdidas netos de la operación</b>		<b><u>(1.617.039)</u></b>	<b><u>(539.272)</u></b>
<b><u>Gastos</u></b>			
Comisión de administración	9	(140.899)	(246.103)
Otros gastos de operación		(14.790)	(14.836)
<b>Total gastos de operación</b>		<b><u>(155.689)</u></b>	<b><u>(260.939)</u></b>
<b>Utilidad de la operación antes de impuesto</b>		<b><u>(1.772.728)</u></b>	<b><u>(800.211)</u></b>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior			-
<b>Utilidad de la operación después de impuesto</b>		<b><u>(1.772.728)</u></b>	<b><u>(800.211)</u></b>
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios</b>		<b><u>(1.772.728)</u></b>	<b><u>(800.211)</u></b>
Distribución de beneficios			-
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios</b>		<b><u>(1.772.728)</u></b>	<b><u>(800.211)</u></b>

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

### 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
<b>2021</b>	<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>Q</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	106.879	10.902	36.230	26.880	270.574	2.239.995	4.684.140	1.635.402	5.836.327	67.980	316.814	6.175.960	21.408.083
Aporte de Cuotas	77.065	2.085	6.990	2.646	69.303	232.819	947.748	90.412	2.513.136	500	25.640	5.301.732	9.270.076
Rescate de Cuotas	(55.518)	(8.189)	(16.471)	(5.686)	(131.810)	(785.670)	(3.254.728)	(422.085)	(5.197.849)	(46.823)	(195.152)	(8.861.525)	(18.981.506)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	21.547	(6.104)	(9.481)	(3.040)	(62.507)	(552.851)	(2.306.980)	(331.673)	(2.684.713)	(46.323)	(169.512)	(3.559.793)	(9.711.430)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	(8.989)	(1.076)	(2.134)	(2.515)	(21.511)	(204.134)	(343.957)	(140.134)	(491.338)	(5.792)	(21.266)	(529.882)	(1.772.728)
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2021	119.437	3.722	24.615	21.325	186.556	1.483.010	2.033.203	1.163.595	2.660.276	15.865	126.036	2.086.285	9.923.925
<b>2020</b>	<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>Q</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	282.861	31.260	28.569	344.851	522.572	3.490.132	11.324.470	2.401.688	14.623.474	148.634	1.313.525	4.627.692	39.139.728
Aporte de Cuotas	276.118	3.919	21.183	81.897	199.096	797.361	3.183.311	1.966.515	10.724.639	-	9.956	8.592.539	25.856.534
Rescate de Cuotas	(444.813)	(23.274)	(13.941)	(395.669)	(438.661)	(1.983.406)	(9.483.493)	(2.676.415)	(19.224.286)	(75.738)	(965.766)	(7.062.506)	(42.787.968)
Aumento Neto originado por transacciones de cuotas	(168.695)	(19.355)	7.242	(313.772)	(239.565)	(1.186.045)	(6.300.182)	(709.900)	(8.499.647)	(75.738)	(955.810)	1.530.033	(16.931.434)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a Partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	(7.287)	(1.003)	419	(4.199)	(12.433)	(64.092)	(340.148)	(56.386)	(287.500)	(4.916)	(40.901)	18.235	(800.211)
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de Diciembre de 2020	106.879	10.902	36.230	26.880	270.574	2.239.995	4.684.140	1.635.402	5.836.327	67.980	316.814	6.175.960	21.408.083

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

## Estados de Flujos de Efectivo

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

		2021	2020
	Nota	M\$	M\$
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de la operación</b>			
Compra de activos financieros	7	(10.558.717)	(30.926.217)
Venta/cobro de activos financieros		20.447.654	48.161.764
Dividendos recibidos		(5.443)	10.503
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(169.658)	(264.130)
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>		<b>9.713.836</b>	<b>16.981.920</b>
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento</b>			
Colocación de cuotas en circulación		9.270.076	25.856.534
Rescate de cuotas en circulación		(18.981.506)	(42.787.968)
Otros		-	-
<b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>		<b>(9.711.430)</b>	<b>(16.931.434)</b>
<b>Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente</b>		<b>2.406</b>	<b>50.486</b>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		56.695	6.209
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
<b>Saldo final efectivo y efectivo equivalente</b>	6	<b>59.101</b>	<b>56.695</b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

## 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 .....	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 y pasivos 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 .....	28
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo .....	29
Nota 12 - Custodia de valores .....	31
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados .....	33
Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros .....	33
Nota 15 - Excesos de inversión .....	33
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo.....	33
Nota 17 - Información estadística .....	34
Nota 18 - Sanciones.....	47
Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes.....	47
Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa .....	47
Nota 21 - Hechos relevantes.....	47
Nota 22 - Hechos posteriores .....	47

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

## **Nota 1 - Información general**

El Fondo Mutuo Principal Permanencia Deuda Extra 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 superior a 1.200 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 Permanencia Deuda Extra Largo Plazo inició sus operaciones con fecha 11 de Noviembre del 2013. 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 2021 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. Se eliminan las series AC, AC-APV e I.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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 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 Permanencia Deuda Extra Largo Plazo al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 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.

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

La moneda funcional del Fondo Mutuo Principal Permanencia Deuda Extra 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 PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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)

#### a) 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

#### b) 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 PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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

### **2.2 Período 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 Permanencia Deuda Extra 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 PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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)

##### 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 PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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)

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 PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

## **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 13 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 PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

## **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 Permanencia Deuda Extra 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 PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

## 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	31.12.2021	31.12.2020
	%	%
AAA-AA o N-1	44,97	51,60
A o N-2	23,26	18,13
BBB o N-3 N-4	3,91	1,89
B y Menores	4,29	0,78
BC o emitidos por el estado de Chile	23,57	27,60
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

## 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>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Emisores nacionales</b>		
Bonos Bancarios	28,59	13,76
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	23,57	27,60
Bonos empresas	47,41	57,92
Depósitos a plazo	0,43	0,72
<b>Total emisores nacionales</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
Emisores extranjeros	-	-
<b>Total emisores extranjeros</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total Cartera</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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 Permanencia Deuda Extra Largo Plazo, los valores no consideran garantías asociadas:

<b>Instrumentos de deuda al:</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Bonos Bancarios	2.818.207	2.938.197
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	2.322.541	5.893.177
Bonos Empresa	4.672.754	12.365.028
Depósitos a plazo	42.775	153.029
<b>Exposición máxima al riesgo de crédito</b>	<b>9.856.277</b>	<b>21.349.431</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 PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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\$	%
Bono Tesorería Gral. Rep. De Chile en pesos (BTP) y (BTU)	Tesorería Gral. De la República	2.322.541	23,56
Bonos Subordinado (BU)	Banco BTG Pactual Chile	1.481.623	15,03
Bonos de Empresas (BE)	Grupo Security S.A.	942.865	9,57
Bonos Securitizados (BS)	Securitizadora Securirty S.A.	712.224	7,23
Bonos de Empresas (BE)	SMU S.A.	679.160	6,89
Otros Instrumentos	(*) Ver Comentarios	3.717.864	37,72
<b>Total</b>		<b>9.856.277</b>	<b>100,00</b>

(\*) Corresponde a un total de 22 emisores y a 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 PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### c) Riesgo de mercado (continuación)

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

<b>Tipos de instrumentos y su origen</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
Instrumentos de deuda nacionales	100,00	100,00
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

### Análisis de Sensibilidad

A continuación se muestra el impacto de cambios razonablemente posibles en los tipos de cambio, tasas de interés y precios de acciones o índices.

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

	<b>Monto M\$</b>	<b>Monto modificado M\$</b>	<b>Diferencia</b>
<b>Instrumentos de Deuda</b>	<b>9.856.277</b>	<b>9.558.617</b>	<b>-3,02%</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### c) Riesgo de mercado (continuación)

Clasificación por niveles de los instrumentos financieros:

<b>Activos</b>	<b>Nivel 1</b>	<b>Saldo Total</b>
<b>Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados</b>		
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	42.775	42.775
Bonos Bancos e Inst. Financieras	2.818.207	2.818.207
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	4.672.754	4.672.754
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	2.322.541	2.322.541
<b>Totales Activos</b>	<b>9.856.277</b>	<b>9.856.277</b>

### d) Riesgo de capital

El capital del Fondo está representado por los activos netos atribuibles a partícipes, el cual puede variar de manera significativa diariamente ya que el Fondo está sujeto a suscripciones y rescates diarios a discreción de los partícipes de cuotas. El objetivo del Fondo cuando administra capital es salvaguardar la capacidad del mismo para continuar como empresa en marcha con el objeto de proporcionar rentabilidad para los partícipes y mantener una sólida base de capital para apoyar el desarrollo de las actividades de inversión del Fondo.

Con el objeto de mantener o ajustar la estructura de capital, el Fondo tiene como política realizar lo siguiente:

- Observar el nivel diario de suscripciones y rescates en comparación con los activos líquidos y ajustar la cartera del Fondo para mantener la capacidad de pagar a los partícipes de cuotas en circulación.
- Recibir rescates y suscripciones de nuevas cuotas de acuerdo con el reglamento del Fondo, lo cual incluye la capacidad para diferir el pago de los rescates y requerir permanencias y suscripciones mínimas.
- La Administración controla el capital sobre la base del valor de activos netos atribuibles a partícipes de cuotas en circulación diariamente teniendo en consideración las exigencias mínimas establecidas por la Comisión para el Mercado Financiero.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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](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 PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

## Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo

a) La composición de este rubro es la siguiente:

<b>Efectivo y equivalente al efectivo</b>	<b>Saldo al 31.12.2021 M\$</b>	<b>Saldo al 31.12.2020 M\$</b>
Saldos en bancos	59.101	56.695
<b>Total efectivo</b>	<b>59.101</b>	<b>56.695</b>

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

<b>Efectivo y equivalente al efectivo</b>		<b>Saldo al 31.12.2021 M\$</b>	<b>Saldo al 31.12.2020 M\$</b>
Banco	\$ Chilenos	59.101	56.695
<b>Total efectivo</b>		<b>59.101</b>	<b>56.695</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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 estos períodos, son los siguientes:

a) Composición de la cartera

Instrumento	Al 31 de Diciembre de 2021				Al 31 de Diciembre de 2020			
	Nacional	Extranjero	Total	% de Activo Neto	Nacional	Extranjero	Total	% de Activo Neto
<b><u>i) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</u></b>								
Bonos Bancos e Inst. Financieras	188.063	-	188.063	1,89	-	-	-	-
Dep. y/o Pag.Bcos. E Inst.Fin.	42.775	-	42.775	0,43	153.029	-	153.029	0,71
<b>Subtotal</b>	<b>230.838</b>	<b>-</b>	<b>230.838</b>	<b>2,32</b>	<b>153.029</b>	<b>-</b>	<b>153.029</b>	<b>0,71</b>
<b><u>ii) Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días</u></b>								
Bonos Bancos e Inst. Financieras	2.630.144	-	2.630.144	26,50	2.938.197	-	2.938.197	13,72
Bonos de empresas y Sociedades Securitizadoras	4.672.754	-	4.672.754	47,09	12.365.028	-	12.365.028	57,76
Bonos emitidos por Estados y Bcos Centrales	2.322.541	-	2.322.541	23,40	5.893.177	-	5.893.177	27,53
<b>Subtotal</b>	<b>9.625.439</b>	<b>-</b>	<b>9.625.439</b>	<b>96,99</b>	<b>21.196.402</b>	<b>-</b>	<b>21.196.402</b>	<b>99,01</b>
<b>Total</b>	<b>9.856.277</b>	<b>-</b>	<b>9.856.277</b>	<b>99,31</b>	<b>21.349.431</b>	<b>-</b>	<b>21.349.431</b>	<b>99,72</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Saldo de inicio	21.349.431	39.151.046
Intereses y reajustes	1.131.702	1.113.528
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(2.756.688)	(1.467.668)
Compras	10.558.717	30.895.256
Ventas	(19.441.866)	(43.283.078)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(985.019)	(5.059.653)
<b>Saldo Final</b>	<b>9.856.277</b>	<b>21.349.431</b>

### 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 PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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 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:

2,0040%	para la Serie A	IVA incluido
1,2000%	para la Serie B	Exento de IVA
0,9500%	para la serie C	Exento de IVA
0,9500%	para la serie PLAN1	Exento de IVA
0,8500%	para la serie PLAN2	Exento de IVA
0,8000%	para la serie PLAN3	Exento de IVA
0,7500%	para la serie PLAN4	Exento de IVA
0,9330%	para la serie LP3	IVA incluido
1,5875%	para la serie LP180	IVA incluido
1,6875%	para la serie G	IVA incluido
0,8000%	para la serie LPI	IVA incluido
0,6000%	para la serie I2	IVA incluido
0,0000%	para la serie O	IVA incluido

El total de remuneración por administración del ejercicio ascendió a M\$140.899 (M\$246.103 en el año 2020) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales. Adeudándose M\$524 (M\$1.027 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 PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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 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	-	29.649,6167	-	29.649,6167	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	37,9380	1.589.543,0609	332.878,2669	1.306.003,6217	-	616.417,7061	771.354,543
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor LP180	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,0160	351,4169	-	-	-	351,4169	417,261
Accionistas de la Sociedad Administradora	44,7560	2.359.134,9371	1.288.508,2990	2.644.892,0291	-	1.002.751,2070	1.190.634,194
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	0,3910	575,6220	-	-	-	575,6220	729,551
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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 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	0,8740	26.658,3579	2.991,2588	-	-	29.649,6167	40.960.516
Accionistas de la Sociedad Administradora	46,8800	3.241.000,1958	1.106.319,2592	2.757.776,3941	-	1.589.543,0609	2.195.930.690
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor LP180	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,0080	351,4169	-	-	-	351,4169	463.601
Accionistas de la Sociedad Administradora	53,3250	6.425.595,1263	4.370.590,1231	8.437.050,3123	-	2.359.134,9371	3.112.248.189
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	0,2970	4.037,4298	-	2.361,2082	- 1.100,5996	575,6220	803.812
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

## 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, 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>2021</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	83.478,7080	8.014,4522	26.053,7400	19.619,9004	193.761,8042	1.651.214,9491	3.390.654,2220	1.182.228,2466	4.424.031,4050	56.350,2851	275.583,6052	5.727.018,1413
Cuotas suscritas	66.213,9156	1.597,1664	5.345,4119	2.026,8777	52.164,7915	179.177,8067	709.600,5864	65.193,7193	1.964.964,5897	407,0979	21.787,5492	5.312.107,7475
Cuotas rescatadas	45.611,3159	6.590,8363	11.876,4630	4.488,7263	98.732,1622	620.479,8462	2.475.447,5304	318.942,1934	4.148.514,3717	42.131,7691	176.517,9013	8.923.498,6941
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	104.081,3077	3.020,7823	19.522,6889	17.158,0518	147.194,4335	1.209.912,9096	1.624.807,2780	928.479,7725	2.240.481,6230	14.625,6139	120.853,2531	2.115.627,1947

	<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	215.654,7824	22.668,6849	20.287,0725	248.677,1747	369.903,8935	2.531.616,3729	8.086.490,0737	1.712.994,3127	10.865.301,6904	120.644,2179	1.128.830,6068	4.273.794,9339
Cuotas suscritas	214.073,8521	2.951,9411	15.982,8405	61.784,9876	145.234,5199	603.866,4825	2.348.013,3922	1.458.561,6817	8.323.625,6175	0,0000	9.185,7864	8.179.997,6763
Cuotas rescatadas	346.249,9265	17.606,1738	10.216,1730	290.842,2619	321.376,6092	1.484.267,9063	7.043.849,2439	1.989.327,7478	14.764.895,9030	64.293,9328	862.432,7880	6.726.774,4689
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre	83.478,7080	8.014,4522	26.053,7400	19.619,9004	193.761,8042	1.651.214,9491	3.390.654,2220	1.182.228,2466	4.424.031,4049	56.350,2851	275.583,6052	5.727.018,1413

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

## 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	1,7767%	1,8679%	1,8765%	1,8808%	1,8852%	1,8462%	1,8679%	1,8693%	1,8127%	1,8041%	1,8809%	1,9501%
Febrero	-0,3160%	-0,2354%	-0,2277%	-0,2239%	-0,2201%	-0,2545%	-0,2354%	-0,2341%	-0,2842%	-0,2918%	-0,2239%	-0,1626%
Marzo	-2,7585%	-2,6714%	-2,6631%	-2,6590%	-2,6548%	-2,6920%	-2,6714%	-2,6699%	-2,7241%	-2,7323%	-2,6590%	-2,5928%
Abril	-3,0165%	-2,9324%	-2,9244%	-2,9204%	-2,9164%	-2,9524%	-2,9324%	-2,9310%	-2,9832%	-2,9912%	-2,9204%	-2,8566%
Mayo	0,3842%	0,4741%	0,4826%	0,4869%	0,4912%	0,4528%	0,4741%	0,4755%	0,4197%	0,4112%	0,4869%	0,5552%
Junio	-4,7679%	-4,6853%	-4,6775%	-4,6736%	-4,6697%	-4,7049%	-4,6853%	-4,6840%	-4,7352%	-4,7431%	-4,6736%	-4,6109%
Julio	-0,6445%	-0,5556%	-0,5471%	-0,5429%	-0,5386%	-0,5767%	-0,5555%	-0,5541%	-0,6094%	-0,6178%	-0,5429%	-0,4753%
Agosto	0,6736%	0,7637%	0,7723%	0,7766%	0,7809%	0,7423%	0,7637%	0,7652%	0,7092%	0,7006%	0,7766%	0,8451%
Septiembre	-2,1032%	-2,0184%	-2,0103%	-2,0063%	-2,0023%	-2,0385%	-2,0184%	-2,0170%	-2,0697%	-2,0777%	-2,0063%	-1,9418%
Octubre	-2,7656%	-2,6785%	-2,6702%	-2,6661%	-2,6620%	-2,6992%	-2,6785%	-2,6771%	-2,7312%	-2,7394%	-2,6661%	-2,5999%
Noviembre	2,2578%	2,3464%	2,3548%	2,3590%	2,3632%	2,3254%	2,3464%	2,3478%	2,2928%	2,2844%	2,3590%	2,4264%
Diciembre	0,6445%	0,7347%	0,7432%	0,7475%	0,7518%	0,7133%	0,7347%	0,7361%	0,6801%	0,6716%	0,7475%	0,8160%

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

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
A	-10,3697%	-12,5112%	-10,9789%
B	-9,6462%	-11,0910%	-8,8036%
C	-9,4199%	-10,6445%	-8,1162%
LP3	-9,4046%	-10,6141%	-8,0693%
LP180	-9,9956%	-11,7781%	-9,8584%
G	-10,0855%	-11,9547%	-10,1287%
LPI	-9,2839%	-10,3756%	-7,7013%
O	-8,5553%	-8,9282%	-5,4574%
Plan 1	-9,4200%	-10,6445%	-8,1161%
Plan 2	-9,3294%	-10,4654%	-7,8399%
Plan 3	-9,2840%	-10,3757%	-7,7015%
Plan 4	-9,2386%	-10,2859%	-7,5627%

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

## 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	1,6595%	1,6811%	1,6810%	1,6897%	1,6940%	1,6983%
Febrero	-0,8118%	-0,7928%	-0,7928%	-0,7852%	-0,7814%	-0,7776%
Marzo	-3,0475%	-3,0269%	-3,0269%	-3,0187%	-3,0146%	-3,0105%
Abril	-3,2793%	-3,2594%	-3,2594%	-3,2514%	-3,2475%	-3,2435%
Mayo	0,0486%	0,0699%	0,0699%	0,0784%	0,0826%	0,0869%
Junio	-5,0147%	-4,9951%	-4,9951%	-4,9873%	-4,9834%	-4,9795%
Julio	-0,7364%	-0,7153%	-0,7153%	-0,7069%	-0,7027%	-0,6984%
Agosto	0,1452%	0,1664%	0,1665%	0,1749%	0,1792%	0,1835%
Septiembre	-2,5376%	-2,5176%	-2,5176%	-2,5095%	-2,5056%	-2,5015%
Octubre	-3,6349%	-3,6144%	-3,6144%	-3,6062%	-3,6021%	-3,5980%
Noviembre	1,0538%	1,0746%	1,0746%	1,0829%	1,0871%	1,0912%
Diciembre	-0,0307%	-0,0095%	-0,0095%	-0,0010%	0,0033%	0,0075%

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

Serie	Último Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	-15,2479%	-9,8804%	-6,7388%
Serie C	-15,0357%	-9,6544%	-6,5051%
Serie Plan1	-15,0357%	-9,6544%	-6,5051%
Serie Plan2	-14,9508%	-9,5639%	-6,4115%
Serie Plan3	-14,9082%	-9,5186%	-6,3647%
Serie Plan4	-14,8656%	-9,4732%	-6,3177%

(\*) Rentabilidad anualizada según NCG 227

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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 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						
	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
ENTIDADES	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	9.856.277	100,0000%	99,3124%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades		-	-	-	-	-
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	9.856.277	100,0000%	99,3124%	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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 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	21.349.431	100,0000%	99,7199%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	21.349.431	100,0000%	99,7199%	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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 deuda.	(2.756.688)	(1.467.668)
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	(12.824)	(4.163)
<b>Total</b>	<b>(2.769.512)</b>	<b>(1.471.831)</b>

### 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 de otros instrumentos.	20.771	(180.969)
<b>Total</b>	<b>20.771</b>	<b>(180.969)</b>

### 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	10.000,00	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 PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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° 1.997 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	1.303,0502	22.074.757	187	48
FEBRERO	1.298,9326	21.418.488	169	45
MARZO	1.263,1018	20.218.313	176	46
ABRIL	1.225,0006	19.652.892	169	44
MAYO	1.229,7070	18.987.076	141	41
JUNIO	1.171,0761	15.312.693	126	39
JULIO	1.163,5285	13.696.230	127	38
AGOSTO	1.171,3656	12.070.353	127	37
SEPTIEMBRE	1.146,7292	11.478.803	120	35
OCTUBRE	1.115,0154	10.451.053	116	35
NOVIEMBRE	1.140,1900	10.212.751	116	35
DICIEMBRE	1.147,5387	9.924.518	194	34

(\*) 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	1.381,6196	22.074.757	2.310	620
FEBRERO	1.378,1034	21.418.488	2.074	620
MARZO	1.341,0044	20.218.313	2.226	612
ABRIL	1.301,4132	19.652.892	2.095	611
MAYO	1.307,3054	18.987.076	2.108	597
JUNIO	1.245,7978	15.312.693	1.909	590
JULIO	1.238,6135	13.696.230	1.801	576
AGOSTO	1.247,8081	12.070.353	1.714	558
SEPTIEMBRE	1.222,3715	11.478.803	1.603	550
OCTUBRE	1.189,3777	10.451.053	1.530	535
NOVIEMBRE	1.217,0352	10.212.751	1.457	524
DICIEMBRE	1.225,7162	9.924.518	1.509	522

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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	1.407,2899	22.074.757	3.705	148
FEBRERO	1.403,9778	21.418.488	3.368	152
MARZO	1.366,4724	20.218.313	3.518	148
ABRIL	1.326,4020	19.652.892	3.242	145
MAYO	1.332,6903	18.987.076	3.090	137
JUNIO	1.270,2498	15.312.693	2.520	125
JULIO	1.263,1930	13.696.230	2.440	121
AGOSTO	1.272,8402	12.070.353	2.270	111
SEPTIEMBRE	1.247,1496	11.478.803	1.896	104
OCTUBRE	1.213,7448	10.451.053	1.717	105
NOVIEMBRE	1.242,2242	10.212.751	1.692	100
DICIEMBRE	1.251,3504	9.924.518	1.666	101

(\*) 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	1.409,1803	22.074.757	1.285	258
FEBRERO	1.405,8820	21.418.488	1.178	259
MARZO	1.368,3459	20.218.313	1.263	254
ABRIL	1.328,2392	19.652.892	1.148	251
MAYO	1.334,5553	18.987.076	1.162	252
JUNIO	1.272,0449	15.312.693	1.064	244
JULIO	1.264,9963	13.696.230	1.051	238
AGOSTO	1.274,6763	12.070.353	1.009	231
SEPTIEMBRE	1.248,9660	11.478.803	940	229
OCTUBRE	1.215,5299	10.451.053	919	225
NOVIEMBRE	1.244,0687	10.212.751	896	221
DICIEMBRE	1.253,2263	9.924.518	918	218

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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 Partícipes
ENERO	1.343,1470	22.074.757	8.152	527
FEBRERO	1.339,3303	21.418.488	7.677	526
MARZO	1.302,8462	20.218.313	7.730	515
ABRIL	1.263,9791	19.652.892	6.719	496
MAYO	1.269,2844	18.987.076	6.409	487
JUNIO	1.209,1807	15.312.693	5.636	466
JULIO	1.201,8121	13.696.230	5.254	448
AGOSTO	1.210,3351	12.070.353	4.811	438
SEPTIEMBRE	1.185,2846	11.478.803	4.419	421
OCTUBRE	1.152,9123	10.451.053	4.092	413
NOVIEMBRE	1.179,3463	10.212.751	3.731	402
DICIEMBRE	1.187,3675	9.924.518	3.759	394

(\*) 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 Partícipes
ENERO	1.228,1526	22.074.757	98	8
FEBRERO	1.224,5689	21.418.488	91	8
MARZO	1.191,1101	20.218.313	99	8
ABRIL	1.155,4815	19.652.892	88	8
MAYO	1.160,2325	18.987.076	87	8
JUNIO	1.105,2017	15.312.693	82	7
JULIO	1.098,3734	13.696.230	29	7
AGOSTO	1.106,0690	12.070.353	28	7
SEPTIEMBRE	1.083,0877	11.478.803	26	7
OCTUBRE	1.053,4171	10.451.053	22	7
NOVIEMBRE	1.077,4814	10.212.751	22	7
DICIEMBRE	1.084,7177	9.924.518	23	7

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

## Nota 17 - Información estadística (continuación)

### g) Serie LPI

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.171,2349	22.074.757	217	4
FEBRERO	1.168,6129	21.418.488	207	4
MARZO	1.137,5400	20.218.313	227	4
ABRIL	1.104,3190	19.652.892	215	4
MAYO	1.109,6958	18.987.076	114	4
JUNIO	1.057,8336	15.312.693	95	4
JULIO	1.052,0909	13.696.230	87	4
AGOSTO	1.060,2614	12.070.353	86	4
SEPTIEMBRE	1.038,9893	11.478.803	83	4
OCTUBRE	1.011,2886	10.451.053	82	4
NOVIEMBRE	1.035,1453	10.212.751	82	4
DICIEMBRE	1.042,8831	9.924.518	85	4

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

### h) Serie O

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.099,4195	22.074.757	-	4
FEBRERO	1.097,6316	21.418.488	-	4
MARZO	1.069,1722	20.218.313	-	4
ABRIL	1.038,6303	19.652.892	-	4
MAYO	1.044,3967	18.987.076	-	4
JUNIO	996,2409	15.312.693	-	4
JULIO	991,5059	13.696.230	-	4
AGOSTO	999,8851	12.070.353	-	4
SEPTIEMBRE	980,4691	11.478.803	-	4
OCTUBRE	954,9777	10.451.053	-	4
NOVIEMBRE	978,1491	10.212.751	-	4
DICIEMBRE	986,1307	9.924.518	-	4

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

## Nota 17 - Información estadística (continuación)

### i) Serie PLAN 1

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.385,7464	22.074.757	9	7
FEBRERO	1.382,4848	21.418.488	9	7
MARZO	1.345,5537	20.218.313	9	7
ABRIL	1.306,0969	19.652.892	9	7
MAYO	1.312,2888	18.987.076	9	7
JUNIO	1.250,8040	15.312.693	9	7
JULIO	1.243,8551	13.696.230	9	7
AGOSTO	1.253,3549	12.070.353	7	5
SEPTIEMBRE	1.228,0573	11.478.803	3	5
OCTUBRE	1.195,1638	10.451.053	3	5
NOVIEMBRE	1.223,2075	10.212.751	3	5
DICIEMBRE	1.232,1940	9.924.518	3	5

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

### j) Serie PLAN 2

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.416,6826	22.074.757	27	13
FEBRERO	1.413,4569	21.418.488	25	13
MARZO	1.375,8151	20.218.313	25	13
ABRIL	1.335,5805	19.652.892	17	12
MAYO	1.342,0263	18.987.076	16	12
JUNIO	1.279,2530	15.312.693	16	12
JULIO	1.272,2539	13.696.230	16	12
AGOSTO	1.282,0792	12.070.353	16	12
SEPTIEMBRE	1.256,3053	11.478.803	16	12
OCTUBRE	1.222,7591	10.451.053	16	12
NOVIEMBRE	1.251,5529	10.212.751	17	12
DICIEMBRE	1.260,8545	9.924.518	17	12

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

## Nota 17 - Información estadística (continuación)

### k) Serie PLAN 3

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.395,8220	22.074.757	19	56
FEBRERO	1.392,6969	21.418.488	17	54
MARZO	1.355,6655	20.218.313	19	54
ABRIL	1.316,0740	19.652.892	18	54
MAYO	1.322,4817	18.987.076	18	53
JUNIO	1.260,6746	15.312.693	17	52
JULIO	1.253,8306	13.696.230	16	51
AGOSTO	1.263,5678	12.070.353	16	51
SEPTIEMBRE	1.238,2167	11.478.803	14	49
OCTUBRE	1.205,2051	10.451.053	14	48
NOVIEMBRE	1.233,6360	10.212.751	14	48
DICIEMBRE	1.242,8575	9.924.518	14	48

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

### l) Serie PLAN 4

2021 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.422,7486	22.074.757	174	104
FEBRERO	1.419,6178	21.418.488	140	104
MARZO	1.381,9292	20.218.313	152	101
ABRIL	1.341,6262	19.652.892	144	102
MAYO	1.348,2156	18.987.076	150	106
JUNIO	1.285,2586	15.312.693	136	100
JULIO	1.278,3358	13.696.230	136	97
AGOSTO	1.288,3177	12.070.353	136	94
SEPTIEMBRE	1.262,5220	11.478.803	133	94
OCTUBRE	1.228,9142	10.451.053	123	95
NOVIEMBRE	1.257,9564	10.212.751	121	93
DICIEMBRE	1.267,4133	9.924.518	127	89

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

## Nota 17 - Información estadística

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	1.323,6470	36.934.455	387	61
FEBRERO	1.266,0630	28.927.450	327	52
MARZO	1.169,2083	21.815.486	316	42
ABRIL	1.201,5534	21.418.182	275	41
MAYO	1.243,5455	26.713.446	306	45
JUNIO	1.249,4287	23.664.660	330	45
JULIO	1.261,3691	22.777.841	330	42
AGOSTO	1.291,6085	23.738.800	172	45
SEPTIEMBRE	1.244,8110	22.271.084	181	44
OCTUBRE	1.258,4068	21.357.983	144	45
NOVIEMBRE	1.261,9157	20.972.870	195	46
DICIEMBRE	1.280,3029	21.409.405	188	46

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

### b) Serie B

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.392,1886	36.934.455	3.484	759
FEBRERO	1.332,4735	28.927.450	2.900	720
MARZO	1.231,3788	21.815.486	2.555	682
ABRIL	1.266,2802	21.418.182	2.166	671
MAYO	1.311,4297	26.713.446	2.432	703
JUNIO	1.318,5051	23.664.660	2.403	685
JULIO	1.332,0154	22.777.841	2.448	673
AGOSTO	1.364,8802	23.738.800	2.507	666
SEPTIEMBRE	1.316,2977	22.271.084	2.428	661
OCTUBRE	1.331,5830	21.357.983	2.383	643
NOVIEMBRE	1.336,1787	20.972.870	2.244	636
DICIEMBRE	1.356,5741	21.409.405	2.285	629

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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	1.414,5036	36.934.455	8.903	214
FEBRERO	1.354,1006	28.927.450	7.465	191
MARZO	1.251,6310	21.815.486	5.946	176
ABRIL	1.287,3713	21.418.182	4.634	174
MAYO	1.333,5560	26.713.446	4.932	186
JUNIO	1.341,0261	23.664.660	4.449	179
JULIO	1.355,0549	22.777.841	4.302	166
AGOSTO	1.388,7831	23.738.800	3.808	164
SEPTIEMBRE	1.339,6249	22.271.084	3.566	162
OCTUBRE	1.355,4693	21.357.983	3.362	151
NOVIEMBRE	1.360,4270	20.972.870	3.241	149
DICIEMBRE	1.381,4855	21.409.405	3.629	151

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

### d) Serie LP3

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.416,1627	36.934.455	2.010	305
FEBRERO	1.355,7069	28.927.450	1.813	288
MARZO	1.253,1338	21.815.486	1.534	260
ABRIL	1.288,9347	21.418.182	1.226	254
MAYO	1.335,1948	26.713.446	1.445	278
JUNIO	1.342,6928	23.664.660	1.528	277
JULIO	1.356,7587	22.777.841	1.591	268
AGOSTO	1.390,5494	23.738.800	1.706	278
SEPTIEMBRE	1.341,3475	22.271.084	1.666	273
OCTUBRE	1.357,2319	21.357.983	1.465	266
NOVIEMBRE	1.362,2151	20.972.870	1.371	258
DICIEMBRE	1.383,3215	21.409.405	1.299	258

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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\$	N° de Partícipes
ENERO	1.358,6884	36.934.455	19.354	726
FEBRERO	1.300,0101	28.927.450	14.964	639
MARZO	1.200,9833	21.815.486	9.906	529
ABRIL	1.234,6301	21.418.182	7.953	524
MAYO	1.278,2306	26.713.446	10.647	598
JUNIO	1.284,7174	23.664.660	10.766	589
JULIO	1.297,4553	22.777.841	9.669	564
AGOSTO	1.329,0298	23.738.800	9.752	578
SEPTIEMBRE	1.281,3152	22.271.084	9.154	566
OCTUBRE	1.295,7684	21.357.983	8.314	548
NOVIEMBRE	1.299,8264	20.972.870	8.010	540
DICIEMBRE	1.319,2328	21.409.405	7.719	524

(\*) 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\$	N° de Partícipes
ENERO	1.243,6116	36.934.455	214	13
FEBRERO	1.189,8087	28.927.450	198	11
MARZO	1.099,0830	21.815.486	196	10
ABRIL	1.129,7819	21.418.182	175	10
MAYO	1.169,5804	26.713.446	187	9
JUNIO	1.175,4193	23.664.660	180	9
JULIO	1.186,9717	22.777.841	184	9
AGOSTO	1.215,7545	23.738.800	188	9
SEPTIEMBRE	1.172,0103	22.271.084	182	9
OCTUBRE	1.185,1294	21.357.983	155	8
NOVIEMBRE	1.188,7433	20.972.870	93	8
DICIEMBRE	1.206,3886	21.409.405	97	8

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

## Nota 17 - Información estadística (continuación)

### g) Serie LPI

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.175,4690	36.934.455	862	5
FEBRERO	1.125,4073	28.927.450	612	3
MARZO	1.040,3762	21.815.486	461	3
ABRIL	1.070,2157	21.418.182	291	3
MAYO	1.108,7514	26.713.446	271	4
JUNIO	1.115,0997	23.664.660	237	4
JULIO	1.126,9089	22.777.841	242	4
AGOSTO	1.155,1055	23.738.800	248	4
SEPTIEMBRE	1.114,3563	22.271.084	239	4
OCTUBRE	1.127,6797	21.357.983	243	4
NOVIEMBRE	1.131,9437	20.972.870	224	4
DICIEMBRE	1.149,6124	21.409.405	214	4

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

### h) Serie O

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.094,5799	36.934.455	-	4
FEBRERO	1.048,6294	28.927.450	-	4
MARZO	970,0579	21.815.486	-	4
ABRIL	998,5371	21.418.182	-	4
MAYO	1.035,1950	26.713.446	-	4
JUNIO	1.041,8067	23.664.660	-	4
JULIO	1.053,5554	22.777.841	-	4
AGOSTO	1.080,6504	23.738.800	-	4
SEPTIEMBRE	1.043,2131	22.271.084	-	4
OCTUBRE	1.056,4035	21.357.983	-	4
NOVIEMBRE	1.061,0953	20.972.870	-	4
DICIEMBRE	1.078,3902	21.409.405	-	4

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

## Nota 17 - Información estadística (continuación)

### i) Serie PLAN 1

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.392,8496	36.934.455	26	12
FEBRERO	1.333,3712	28.927.450	24	12
MARZO	1.232,4702	21.815.486	25	12
ABRIL	1.267,6631	21.418.182	20	11
MAYO	1.313,1408	26.713.446	21	11
JUNIO	1.320,4967	23.664.660	21	11
JULIO	1.334,3108	22.777.841	20	10
AGOSTO	1.367,5226	23.738.800	19	9
SEPTIEMBRE	1.319,1171	22.271.084	12	8
OCTUBRE	1.334,7188	21.357.983	9	7
NOVIEMBRE	1.339,6006	20.972.870	8	7
DICIEMBRE	1.360,3372	21.409.405	9	7

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

### j) Serie PLAN 2

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.422,5170	36.934.455	21	14
FEBRERO	1.361,8799	28.927.450	19	14
MARZO	1.258,9287	21.815.486	19	13
ABRIL	1.294,9836	21.418.182	16	13
MAYO	1.341,5552	26.713.446	18	13
JUNIO	1.349,1812	23.664.660	24	13
JULIO	1.363,4114	22.777.841	30	14
AGOSTO	1.397,4662	23.738.800	31	14
SEPTIEMBRE	1.348,1116	22.271.084	31	14
OCTUBRE	1.364,1723	21.357.983	31	13
NOVIEMBRE	1.369,2743	20.972.870	25	12
DICIEMBRE	1.390,5881	21.409.405	26	12

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

## Nota 17 - Información estadística (continuación)

### k) Serie PLAN 3

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.400,8685	36.934.455	140	63
FEBRERO	1.341,2075	28.927.450	57	62
MARZO	1.239,8714	21.815.486	39	60
ABRIL	1.275,4324	21.418.182	27	59
MAYO	1.321,3570	26.713.446	29	60
JUNIO	1.328,9228	23.664.660	46	59
JULIO	1.342,9959	22.777.841	31	57
AGOSTO	1.376,5993	23.738.800	28	56
SEPTIEMBRE	1.328,0365	22.271.084	25	56
OCTUBRE	1.343,9152	21.357.983	14	56
NOVIEMBRE	1.348,9970	20.972.870	15	55
DICIEMBRE	1.370,0536	21.409.405	18	56

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

### l) Serie PLAN 4

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.427,1759	36.934.455	330	117
FEBRERO	1.366,4490	28.927.450	277	114
MARZO	1.263,2595	21.815.486	214	117
ABRIL	1.299,5452	21.418.182	169	112
MAYO	1.346,3954	26.713.446	178	113
JUNIO	1.354,1601	23.664.660	180	113
JULIO	1.368,5586	22.777.841	188	111
AGOSTO	1.402,8611	23.738.800	184	110
SEPTIEMBRE	1.353,4273	22.271.084	192	109
OCTUBRE	1.369,6676	21.357.983	183	104
NOVIEMBRE	1.374,9034	20.972.870	179	105
DICIEMBRE	1.396,4236	21.409.405	177	105

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

## Nota 17 - Información estadística (continuación)

### m) Serie I

2020 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.004,9347	36.934.455	-	-
FEBRERO	1.004,9347	28.927.450	-	-
MARZO	1.004,9347	21.815.486	-	-
ABRIL	1.004,9347	21.418.182	-	-
MAYO	1.004,9347	26.713.446	-	-
JUNIO	1.004,9347	23.664.660	-	-
JULIO	1.004,9347	22.777.841	-	-
AGOSTO	1.004,9347	23.738.800	-	-
SEPTIEMBRE	1.004,9347	22.271.084	-	-
OCTUBRE	-	-	-	-
NOVIEMBRE	-	-	-	-
DICIEMBRE	-	-	-	-

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

## **FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO**

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 los ejercicios 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.