

FONDO DE INVERSIÓN RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021 y 2020
y por los años terminados en esas fechas

(Con el Informe de los Auditores Independientes)

FONDO DE INVERSIÓN RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

CONTENIDO

Informe de los Auditores Independientes

Estados de Situación Financiera

Estados de Resultados Integrales

Estados de Cambios en el Patrimonio Neto

Estados de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

CLP : Cifras expresadas en pesos chilenos

M\$: Cifras expresadas en miles de pesos chilenos

UF : Cifras expresadas en unidades de fomento



Informe de los Auditores Independientes

Señores Aportantes de
Fondo de Inversión Renta Residencial Principal Amplo:

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos de Fondo de Inversión Renta Residencial Principal Amplo, que comprende el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2021 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el período comprendido entre el 17 de mayo y el 31 de diciembre de 2021 y las correspondientes notas a los estados financieros.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

Principal Administradora General de Fondos S.A. es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas e Instrucciones Contables de la Comisión para el Mercado Financiero. 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 nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría 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 del fondo. 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 de Fondo de Inversión Renta Residencial Principal Amplo al 31 de diciembre de 2021 y los resultados de sus operaciones, y los flujos de efectivo por el período comprendido entre el 17 de mayo y el 31 de diciembre de 2021, de acuerdo con de acuerdo con Normas e Instrucciones Contables de la Comisión para el Mercado Financiero.

Énfasis en un asunto

Tal como se indica en la Nota 2.6, estos estados financieros no han sido consolidados de acuerdo a las instrucciones emitidas por la Comisión para el Mercado Financiero en su Oficio Circular N°592. Conforme a las citadas instrucciones, las inversiones en sociedades sobre las cuales el fondo posee control directo, indirecto o por cualquier otro medio, se presentan valorizadas mediante el método de la participación. Este tratamiento no cambia el resultado neto del ejercicio ni el patrimonio. No se modifica nuestra opinión referida a este asunto.

Otros asuntos – Estados complementarios

Nuestra auditoría fue efectuada con el propósito de opinar sobre los estados financieros básicos tomados como un todo. Los estados complementarios, que comprenden el resumen de la cartera de inversiones, el estado de resultado devengado y realizado y estado de utilidad para la distribución de dividendos, contenidos en anexo adjunto, se presentan con el propósito de análisis adicional y no es una parte requerida de los estados financieros. Tal información suplementaria es responsabilidad de la Administradora y fue derivada de, y se relaciona directamente con, los registros contables y otros registros subyacentes utilizados para preparar los estados financieros. La mencionada información suplementaria ha estado sujeta a los procedimientos de auditoría aplicados en la auditoría de los estados financieros y a ciertos procedimientos adicionales, incluyendo la comparación y conciliación de tal información suplementaria directamente con los registros contables y otros registros subyacentes utilizados para preparar los estados financieros o directamente con los mismos estados financieros y los otros procedimientos adicionales, de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile. En nuestra opinión, la mencionada información suplementaria se presenta razonablemente en todos los aspectos significativos en relación con los estados financieros tomados como un todo.

Claudia González O.

KPMG SpA

Santiago, 31 de marzo de 2022

Estados Financieros

***FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL
PRINCIPAL AMPLO***

Santiago, Chile

Al 31 de Diciembre de 2021

Estados Financieros

**FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL
PRINCIPAL AMPLO**

Al 31 de Diciembre de 2021

CONTENIDO

Estados de Situación Financiera	2
Estados de Resultados Integrales	3
Estados de Cambios en el Patrimonio Neto	4
Estados de Flujo de Efectivo.....	5

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

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre 2021

		31/12/2021
	Nota	M\$
Activos Corrientes		
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	6.087.547
Activos financieros a costo amortizado	8	9.384.911
Otros documentos y cuentas por cobrar (+)		91.524
Otros activos	10	<u>2.665.290</u>
Total Activos Corrientes		<u>18.229.272</u>
Activos No Corrientes		
Inversiones valorizadas por el método de la participación	9	<u>14.322.554</u>
Total Activos No Corrientes		<u>14.322.554</u>
Total Activos		<u>32.551.826</u>
Pasivos Corrientes		
Remuneraciones sociedad administradora	17	105.783
Otras cuentas por pagar	18	<u>9.936</u>
Total Pasivos Corrientes		<u>115.719</u>
Pasivos No Corrientes		
Otros Pasivos Financieros (+)	19	<u>1.091.273</u>
Total Pasivos No Corrientes		<u>1.091.273</u>
Total Pasivos		<u>1.206.992</u>
Patrimonio Neto		
Aportes	27	30.230.684
Resultados acumulados		-
Dividendo provisorio		(472.213)
Resultados del ejercicio		<u>1.586.363</u>
Total Patrimonio Neto	25	<u>31.344.834</u>
Total Pasivos y Patrimonio Neto		<u>32.551.826</u>

Las notas adjuntas números 1 al 26 forman parte integral de estos estados financieros

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Estados de Resultados Integrales

Por el periodo comprendido entre el 17 de Mayo y el 31 de Diciembre 2021

Ingresos/pérdidas de actividades operacionales

		17.05.2021 al 31.12.2021 M \$
Intereses y reajustes	8	425.297
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente (+ ó -)		9.821
Cambios netos en valor razonable de activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados (+ ó -)		231.365
Resultado en venta de instrumentos financieros (+ ó -)		2.128
Resultado en inversiones valorizadas por el método de la participación	9	1.631.511
Otros		-
Total ingresos/pérdidas netos de la operación.		2.300.122

Gastos

Remuneración Comité Vigilancia		(1.360)
Comisión de administración	22	(544.631)
Otros gastos de operación	24	(167.768)
Total Gastos de Operación		(713.759)

Utilidad/(Pérdida) de la operación **1.586.363**

Resultado del periodo **1.586.363**

Otros resultados integrales -

Total resultado integral 1.586.363

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Estados de Cambios en el Patrimonio

Por el periodo comprendido entre el 17 de Mayo y el 31 de Diciembre 2021

2021	<u>Aportes</u> M\$	<u>Otras reservas</u>		<u>Resultados Acumulados</u> M\$	<u>Resultado del Ejercicio</u> M\$	<u>Dividendos Provisorios</u> M\$	<u>Total</u> M\$
		<u>Otras reservas</u> M\$	<u>Total</u> M\$				
Saldo inicial 17.05.2021	-	-	-	-	-	-	-
Aportes	30.230.684	-	-	-	-	-	30.230.684
Repartos de patrimonio (-)	-	-	-	-	-	-	-
- Reparto de dividendos	-	-	-	-	-	(472.213)	(472.213)
Resultados integrales del ejercicio:							
- Resultado del ejercicio	-	-	-	-	1.586.363	-	1.586.363
- Otros resultados integrales	-	-	-	-	-	-	-
- Otros movimientos	-	-	-	-	-	-	-
Saldo final al 31.12.2021	30.230.684	-	-	-	1.586.363	(472.213)	31.344.834

Las notas adjuntas números 1 al 26 forman parte integral de estos estados financieros

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Estados de Flujos de Efectivos

Por el periodo comprendido entre el 17 de Mayo y el 31 de Diciembre 2021

		31/12/2021
Flujos de efectivo originado por actividades de la operación		M\$
Compra de activos financieros (-)	8-9	(29.723.590)
Venta de activos financieros (-)	8	9.189.922
Pago de cuentas y documentos por pagar (-)		(125.280)
Otros gastos de operación pagados (-)		(472.759)
Flujo neto originado por actividades de la operación (+ ó -)		<u>(21.131.707)</u>
Flujo de efectivo originado por actividades de Inversión		
Otros gastos de inversión pagados (-)	10	(2.549.037)
Flujo neto originado por actividades de Inversión (+ ó -)		<u>(2.549.037)</u>
Flujo de efectivo originado por actividades de financiamiento		
Aportes (+)		30.230.683
Reparto de dividendos (-)		(472.213)
Flujo neto originado por actividades de financiamiento (+ ó -)		<u>29.758.470</u>
Aumento (disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente (+ ó -)	6	<u>6.077.726</u>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente (+)		-
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente (+ ó -)		9.821
Saldo final de efectivo y efectivo equivalente (+ ó -)		<u>6.087.547</u>

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Índice

Nota 1 – Entidad que informa	7
Nota 2 – Resumen de las principales políticas contables	9
Nota 3 – Cambios Contables	18
Nota 4 – Riesgos Financieros.....	18
Nota 5 – Política de inversión del fondo	21
Nota 6 – Efectivo y equivalentes al efectivo:.....	23
Nota 7 – Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado.....	24
Nota 8 – Activos financieros a costo amortizado	24
Nota 9 – Inversiones valorizadas por el método de participación.....	25
Nota 10 – Otros Activos.....	27
Nota 11 – Propiedades de inversión	27
Nota 12 – Valor económico de la cuota	27
Nota 13 – Inversión acumulada en acciones o en cuotas de fondos de inversión	27
Nota 14 – Excesos de inversión	27
Nota 15 – Gravámenes y prohibiciones	27
Nota 16 – Préstamos.....	27
Nota 17 – Remuneraciones sociedad administradora.....	28
Nota 18 – Otros documentos y cuentas por pagar.....	28
Nota 19 – Custodia de valores.....	29
Nota 20 – Reparto de beneficios a los aportantes.....	29
Nota 21 – Rentabilidad del fondo.....	30
Nota 22 – Transacciones con partes relacionadas	30
Nota 23 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora.....	31
Nota 24 – Otros gastos de operación.....	31
Nota 25 – Información estadística.....	31
Nota 26 – Cuotas Emitidas.....	33
Nota 27 – Estado de aportes y Remesas	35
Nota 28 – Consolidación de Subsidiarias o filiales e información de asociadas o coligadas.....	36
Nota 29 – Sanciones.....	36
Nota 30 – Hechos posteriores.....	36
Nota 31 – Hechos relevantes	36

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 1 – Entidad que informa

a) Razón social

Renta Residencial Principal Amplo Fondo de Inversión (en adelante Renta Residencial Principal Amplo o el “Fondo”).

b) Domicilio legal de la Administradora

El Fondo se encuentra domiciliado en Avenida Apoquindo número tres mil seiscientos, piso diez, Comuna de Las Condes, Santiago de Chile.

c) Constitución del fondo

Renta Residencial Principal Amplo Fondo de Inversión, es un fondo de inversión No Rescatable, su RUT es 53.335.616-8 y RUN otorgado por la Comisión para el Mercado Financiero es 10035-8.

El reglamento interno del Fondo vigente fue depositado el 24 de Marzo del 2021 en el Registro Público de Depósito de Reglamentos Internos que posee la Comisión para el Mercado Financiero.

El plazo de duración del Fondo será de 7 años, contados desde la fecha del primer depósito del presente Reglamento Interno en el Registro Público de Reglamentos Internos de la Comisión para el Mercado Financiero. Dicho plazo podrá ser prorrogado por períodos de 5 años, por acuerdo adoptado en asamblea extraordinaria de aportantes del Fondo, con el voto favorable de las dos terceras partes de las Cuotas pagadas del Fondo. La asamblea en la cual se acuerde la prórroga del plazo de duración del Fondo deberá celebrarse con una anticipación mínima de treinta días a la fecha de término del plazo original del Fondo o de cualquiera de sus prórrogas, según corresponda.

El inicio de operaciones del Fondo fue el 17 de Mayo de 2021.

Las cuotas del fondo de inversión fueron inscritas en el registro de valores de la Bolsa de Comercio, con fecha 20 de Mayo de 2021.

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 1 – Entidad que informa (continuación)

d) Objetivo

El Fondo Renta Residencial Principal Amplo Fondo de Inversión, es un Fondo domiciliado y constituido bajo las leyes chilenas y es administrado por Principal Administradora General de Fondos S.A. El Fondo tiene por objeto la inversión directa o indirecta de sus recursos en títulos o instrumentos representativos de capital o de deuda, emitidos por sociedades o entidades chilenas, cuyo objeto principal sea invertir directa o indirectamente en bienes raíces habitacionales, ubicados en Chile con el fin de darlos en arriendo, con o sin opción de compra.

El Fondo podrá invertir sus recursos en los siguientes instrumentos, contratos y bienes, sin perjuicio de las cantidades que mantenga en caja y bancos: Títulos de renta variable, cuotas de fondos mutuos, deuda bancaria y otros títulos de deuda.

e) Nemo-técnico de la cuota

Las cuotas del Fondo se encuentra inscritas en la bolsa, bajo los nemo-técnicos, Serie I: CFIPRESAI; Serie B: CFIPRESAB; Serie: C CFIPRESAC Y Serie D: CFIPRESAD. Al 31 de Diciembre de 2021, las cuotas del Fondo no mantienen clasificación de riesgo.

f) Grupo empresarial de la Administradora

Renta Residencial Principal Amplo Fondo de Inversión, es administrado por Principal Administradora General de Fondos S.A., que forma parte de Principal Financial Group, un conglomerado norteamericano de compañías de servicios financieros. Su matriz directa es Principal Compañía de Seguros de Vida Chile S.A. y la controladora del grupo es Principal Financial Group Inc.

g) Aprobación de los estados financieros

El Directorio de la Administradora del Fondo ha autorizado la emisión de los presentes estados financieros en su sesión N° 678 del 31 de Marzo de 2022.

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 2 – Resumen de las principales políticas contables

2.1 Bases de preparación

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

a) Declaración de cumplimiento

El fondo de inversión Renta Residencial Principal Amplo ha preparado los presentes estados financieros con el fin de dar cumplimiento a las normas impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero a través de la Circular N°1998, de fecha 31 de Diciembre de 2010 y sus modificaciones posteriores.

Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidos por el International Accounting Standards Board (IASB) y normativa específica sobre ciertas materias que la Comisión para el Mercado Financiero trató en forma particular. Ante discrepancias, primarán las normas impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero.

b) Bases de medición

Los estados financieros 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.

c) Moneda funcional y de presentación

La moneda funcional del Fondo de Inversión Renta Residencial Principal Amplo ha sido determinada como el Peso Chileno, moneda que también se usa para la presentación de los estados financieros del Fondo, según análisis realizado en la Norma Internacional de Contabilidad N°21. Toda la información es presentada en miles de pesos chilenos y ha sido redondeada a la unidad de miles más cercana (M\$).

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

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

2.1 Bases de preparación (continuación)

d) 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 periodo.

Los activos y pasivos en unidades reajustables o monedas extranjeras se han convertido a pesos a la paridad vigente al cierre de cada estado financiero.

	31.12.2021
	\$
Unidades de Fomento	30.991,74
Dólar observado	844,69

e) Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los presentes estados financieros, de acuerdo con las NIIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan a la aplicación de las políticas contables y montos para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellos.

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

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

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

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

2.2 Periodo cubierto

Los presentes estados financieros cubren los siguientes períodos:

Estado de situación financiera: Por el periodo terminado el 31 de Diciembre de 2021.

Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y Estado de Flujos de Efectivo: Por el período comprendido entre el 17 de Mayo y el 31 de Diciembre de 2021.

2.3 Nuevas normas e interpretaciones emitidas y no vigentes

a) Pronunciamientos contables vigentes

Los siguientes pronunciamientos contables modificados son de aplicación obligatoria a partir de los períodos iniciados el 1 de enero de 2021:

Modificaciones a las NIIF	Fecha de aplicación obligatoria
Reforma de la Tasa de Interés de Referencia Fase 2 (Modificaciones a las NIIF 9, NIC 39, NIIF 7, NIIF 4 y NIIF 16)	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2021. Se permite adopción anticipada.

b) Pronunciamientos contables emitidos aún no vigentes

Los siguientes pronunciamientos contables emitidos son aplicables a los períodos anuales que comienzan después del 1 de enero de 2022, y no han sido aplicados en la preparación de estos estados financieros. El Grupo tiene previsto adoptar los pronunciamientos contables que les correspondan en sus respectivas fechas de aplicación y no anticipadamente.

Nueva NIIF	Fecha de aplicación obligatoria
Modificaciones a las NIIF	
Clasificación de Pasivos como Corrientes o No Corrientes (Modificaciones a la NIC 1)	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2023. Se permite adopción anticipada.
Referencia al Marco Conceptual (Modificaciones a la NIIF 3)	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2022. Se permite adopción anticipada.

No se espera que estos pronunciamientos contables emitidos aún no vigentes tengan un impacto significativo sobre los estados financieros del Fondo.

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

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

2.4 Efectivo y equivalentes al efectivo

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 periodo, 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.

2.6 Activos financieros

2.6.1 Clasificación y medición

El Fondo clasifica sus activos financieros en la categoría de instrumentos financieros a costo amortizado 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.

Un activo financiero deberá medirse al costo amortizado si se cumplen las dos condiciones siguientes: (a) El activo financiero se conserva dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es mantener los activos financieros para obtener los flujos de efectivo contractuales. (b) Las condiciones contractuales del activo financiero dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que son únicamente pagos del principal e intereses sobre el importe del principal pendiente.

Reconocimiento, baja y medición

Las inversiones en instrumentos de renta fija que se clasifican a Costo Amortizado se valorizan a la tasa interna de retorno implícita en la adquisición del instrumento (TIR de compra), contabilizándolos a su costo amortizado menos su deterioro si es que hubiese. El costo inicial para este tipo de activos considera los costos de transacción que sean directamente atribuibles a la adquisición del activo financiero. La utilidad o pérdida generada en la venta de un instrumento antes de su vencimiento, se registra en el estado de resultados integrales en el ítem "Resultado Neto de Inversiones Realizadas", y corresponde a la diferencia entre el valor de venta y el valor presente del instrumento a TIR de compra.

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

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

2.7 Inversiones valorizadas por el método de la participación (subsidiarias y asociadas)

La inversión del Fondo en asociadas se registra de acuerdo al método de la participación. El mismo tratamiento contable, si es aplicable, es utilizado para las subsidiarias del Fondo por instrucciones de la Comisión para el Mercado Financiero, mediante oficio circular 592.

Asociadas o coligadas son todas las entidades sobre las cuales el Fondo ejerce influencia significativa pero no tiene el control, lo cual generalmente está acompañado por una participación de entre un 20% y un 50% de los derechos de voto. Las inversiones en asociadas o coligadas se contabilizan por el método de la participación e inicialmente se reconocen por su costo. La inversión del fondo en asociadas o coligadas no incluye el menor valor (goodwill o plusvalía comprada) identificada en la adquisición, y la presenta separada como Otros Activos, neta de cualquier pérdida por deterioro acumulada.

La participación del Fondo en las pérdidas o ganancias posteriores a la adquisición de sus subsidiarias se reconoce en resultados y su participación en los movimientos patrimoniales posteriores a la adquisición que no constituyen resultados, se imputan a las correspondientes reservas de patrimonio (y se reflejan según corresponda en el estado de resultados integrales).

Cuando la participación del Fondo en las pérdidas de una coligada o asociada es igual o superior a su participación en la misma, incluida cualquier otra cuenta a cobrar no asegurada, el fondo no reconoce pérdidas adicionales, a no ser que haya incurrido en obligaciones o realizado pagos en nombre de la coligada o asociada, de acuerdo a lo señalado en la NIC 28.

Las ganancias no realizadas por transacciones entre el Fondo y sus filiales, coligadas o asociadas se eliminan en función del porcentaje de participación del Fondo en éstas. También se eliminan las pérdidas no realizadas, excepto si la transacción proporciona evidencia de pérdida por deterioro del activo que se transfiere. Cuando es necesario para asegurar su uniformidad con las políticas adoptadas por el Fondo, se modifican las políticas contables de las asociadas.

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

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

2.8 Cuotas en circulación

El Fondo emite cuotas, las cuales se pueden recuperar a opción del partícipe. El Fondo ha emitido 4 series de cuotas, las cuales poseen características diferentes en cuanto a remuneración por administración y comisiones de rescate.

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.

2.9 Ingresos y pérdidas de la operación

Los principales conceptos de ingresos a ser reconocidos por el fondo son los siguientes:

- a) Ingresos por intereses y reajustes: Se reconocen a prorrata del tiempo transcurrido, utilizando el método de interés efectivo e incluye ingresos financieros procedentes de efectivo y equivalentes al efectivo y títulos de deuda.
- b) Ingresos por dividendos: Se reconocen cuando se establece el derecho a recibir su pago.
- c) Ganancia o pérdida por ajuste a valor razonable: Corresponde a los efectos reconocidos por la variación en el valor justo de los activos.
- d) Ganancia o pérdida en venta de instrumentos financieros: 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.

2.10 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.

Considerando lo anterior, no se han registrado efectos en los Estados Financieros por concepto de impuesto a la renta e impuestos diferidos.

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

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

2.11 Dividendos por pagar

El Artículo N°80 de la Ley N°20.712, establece que los Fondos de Inversión, deberán distribuir anualmente como dividendos, a lo menos el 30% de los beneficios netos percibidos durante el ejercicio. No obstante lo anterior, si el Fondo tuviere pérdidas acumuladas, los beneficios se destinarán primeramente a absorberlas. Al 31 de Diciembre de 2021 no se constituyó provisión por dividendo, debido a que se presentan pérdidas como resultado del periodo.

Política de reparto de beneficios establecida en Reglamento Interno:

El Fondo distribuirá anualmente como dividendo, a lo menos el 30% de los "Beneficios Netos Percibidos" percibidos durante el ejercicio, pudiendo la Administradora distribuir libremente un porcentaje superior, sea en forma trimestral o anual. Para estos efectos, se considerará por "Beneficios Netos Percibidos" por el Fondo durante un ejercicio, la cantidad que resulte de restar a la suma de utilidades, intereses, dividendos y ganancias de capital efectivamente percibidas en dicho ejercicio, el total de pérdidas y gastos devengados en el período.

El reparto de dividendos deberá efectuarse dentro de los 30 ó 180 días siguientes al cierre del respectivo trimestre o ejercicio anual, según sea el caso, sin perjuicio que el Fondo haya distribuido dividendos provisorios con cargo a tales resultados de conformidad a lo establecido en el presente Reglamento Interno. Los dividendos devengados que la Administradora no hubiere pagado o puesto a disposición de los aportantes, dentro del plazo antes indicado, se reajustarán de acuerdo a la variación que experimente la unidad de fomento entre la fecha en que éstos se hicieron exigibles y la de su pago efectivo y devengará intereses corrientes para operaciones reajustables por el mismo período.

La Administradora podrá distribuir dividendos provisorios del Fondo con cargo a los resultados del ejercicio correspondiente. En caso de que los dividendos provisorios excedan el monto de los beneficios susceptibles de ser distribuidos de ese ejercicio, los dividendos provisorios pagados en exceso deberán ser imputados a beneficios netos percibidos de ejercicios anteriores o a utilidades que puedan no ser consideradas dentro de la definición de Beneficios Netos Percibidos, situación de la cual habrá que informar en la siguiente Asamblea Ordinaria de Aportantes.

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

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

2.12 Segmentos

Los segmentos operativos son definidos como componentes de una entidad para los cuales existe información financiera separada que es regularmente utilizada por el principal tomador de decisiones para decidir cómo asignar recursos y para evaluar el desempeño.

El Fondo ha establecido no presentar información por segmentos dado que la información financiera utilizada por la Administración para propósitos de información interna de toma de decisiones no considera aperturas y segmentos de ningún tipo.

2.13 Pérdidas por deterioro de valor de los activos financieros

La Sociedad reconocerá una corrección de valor por pérdidas crediticias esperadas sobre un activo financiero que se mide a Costo amortizado o a Valor Razonable con cambios en otro resultado integral.

La Sociedad medirá la corrección de valor por pérdidas de un instrumento financiero por un importe igual a las pérdidas crediticias esperadas durante el tiempo de vida del activo, si el riesgo crediticio de ese instrumento financiero se ha incrementado de forma significativa desde su reconocimiento inicial.

El objetivo de los requerimientos del deterioro de valor es reconocer las pérdidas crediticias esperadas durante el tiempo de vida del activo de todos los instrumentos financieros para los cuales ha habido incrementos significativos en el riesgo crediticio desde el reconocimiento inicial (evaluado sobre una base colectiva o individual) considerando toda la información razonable y sustentable, incluyendo la que se refiera al futuro.

Si, en la fecha de presentación, el riesgo crediticio de un instrumento financiero no se ha incrementado de forma significativa desde el reconocimiento inicial, la Sociedad medirá la corrección de valor por pérdidas para ese instrumento financiero a un importe igual a las pérdidas crediticias esperadas en los próximos 12 meses.

Si la Sociedad ha medido la corrección de valor por pérdidas para un instrumento financiero a un importe igual a las pérdidas crediticias esperadas durante el tiempo de vida del activo en el periodo de presentación anterior, pero determina en la fecha de presentación actual que deja de cumplirse el aumento del riesgo crediticio descrito en el segundo párrafo de este título, la Sociedad medirá, en la fecha de presentación actual, la corrección de valor por pérdidas por un importe igual a las pérdidas crediticias esperadas en los próximos 12 meses.

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

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

2.13 Pérdidas por deterioro de valor de los activos financieros (continuación)

La Sociedad reconocerá en el resultado del ejercicio, como una ganancia o pérdida por deterioro de valor, el importe de las pérdidas crediticias esperadas (o reversiones) en que se requiere que sea ajustada la corrección de valor por pérdidas en la fecha de presentación para reflejar el importe que se exige reconocer de acuerdo con IFRS 9.

2.14 Pérdidas por deterioro de valor de los activos no financieros

Los activos sujetos a depreciación o amortización se someten a pruebas de pérdidas por deterioro siempre que exista algún indicio referente a que el valor en libros ha sufrido algún tipo de deterioro. Se reconoce una pérdida por deterioro por el exceso del importe en libros del activo sobre su importe recuperable.

El importe recuperable de un activo es el mayor entre su valor razonable menos los costos de venta y su valor en uso. A efectos de evaluar las pérdidas por deterioro de valor, los activos se agrupan al nivel más bajo para el que hay flujos de efectivo identificables por separado (Unidades Generadoras de Efectivo).

Los activos no financieros, que hubiesen sufrido una pérdida por deterioro se someten a revisiones a cada fecha de balance por si se hubiesen producido reversiones de la pérdida. Una pérdida por deterioro anteriormente reconocida es reversada solamente si ha habido un cambio en las estimaciones usadas para determinar el monto recuperable del activo desde la última vez que se reconoció una pérdida por deterioro. Si ese es el caso, el valor libro del activo es aumentado a su monto recuperable. Este monto aumentado no puede exceder el valor libro que habría sido determinado, neto de depreciación, si no se hubiese reconocido una pérdida por deterioro del activo en años anteriores.

2.15 Deterioro de valor del goodwill o menor valor

La administración realiza valorización económica de las inversiones en subsidiarias en forma anual, a efectos de determinar la posible existencia de deterioro. Los activos sujetos a depreciación o amortización se someten a pruebas de pérdida por deterioro siempre que exista algún indicio referente a que el valor en libros ha sufrido algún tipo de deterioro. Se reconoce una pérdida por deterioro por el exceso del importe en libros del activo sobre su importe recuperable. Además, la Sociedad evalúa anualmente el deterioro de valor de los activos intangibles con una vida útil indefinida y del Goodwill. El deterioro es determinado evaluando el valor recuperable de la unidad generadora de efectivo con la que está relacionada el Goodwill. Cuando el monto recuperable de la unidad generadora de efectivo es menor al valor libro, se reconoce una pérdida por deterioro. Las pérdidas por deterioro relacionadas al Goodwill no pueden ser reversadas en el futuro.

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 3 – Cambios Contables

Los presentes estados financieros no se presentan comparativos en consideración a que el Fondo inició su operación a partir de 17 de Mayo de 2021, no existiendo cambios de criterio o clasificación que informar.

Nota 4 – Riesgos Financieros

4.1 Gestión de riesgo financiero

El fondo de inversión, debido a su naturaleza, está expuesto a los siguientes riesgos financieros;

- a) Riesgo de mercado.
- b) Riesgo de liquidez.
- c) Riesgo sectorial.
- d) Riesgo de moneda.
- e) Riesgo de tasa de interés.
- f) Riesgo de derivados.
- g) Riesgo de crédito.

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.

a) Riesgo de mercado

El riesgo de mercado es el riesgo que los cambios en los precios de mercado, en las 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.

Este riesgo depende fundamentalmente de la volatilidad de los retornos de los diferentes tipos de activos financieros y de su correlación entre ellos.

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 deuda nacional se hizo la simulación 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 Deuda Nacional	9.384.911	8.446.420	-10,00%

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 4 - Riesgos Financieros (continuación)

4.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

b) Riesgo de liquidez

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

Al respecto la Administradora reconoce la relevancia de establecer medidas para mitigar este riesgo, por tanto, el fondo debe ser capaz en todo momento de hacerse cargo de sus compromisos, pagos por el ejercicio del derecho a retiro, pagos por disminuciones de capital y otros necesarios para el funcionamiento del fondo. 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 compromisos mencionados en el párrafo anterior.
- 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 malos debido al bajo nivel de actividad en el mercado respecto de un instrumento en particular.

Los flujos proyectados para los periodos siguientes se demuestran a continuación:

Perfil de flujos de pago de pasivos				
Al 31 de Diciembre 2021	Menos de 10 días M\$	10 días a 1 mes M\$	0 a 12 meses	Más de 12 meses M\$
Remuneraciones sociedad administradora	-	105.783	-	-
Otros documentos y cuentas por pagar	-	-	9.937	-
Cuentas y documentos por pagar por operaciones	-	-	-	-

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 4 - Riesgos Financieros (continuación)

4.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

c) Riesgo de liquidez (continuación)

Perfil de flujos de activos				
Al 31 de Diciembre 2021	Menos de 10 días M\$	10 días a 1 mes M\$	01 a 12 meses M\$	Más de 12 meses M\$
Efectivo y efectivo equivalente	6.087.547	-	-	-
Activos financieros a costo amortizado	-	-	-	9.384.911
Otras cuentas por cobrar	-	91.524	-	-
Otros activos	-	-	2.665.290	-

d) Riesgo sectorial

Este riesgo está asociado a las malas condiciones de mercado que puedan darse en un sector industrial en particular y por ende puede afectar la rentabilidad del fondo.

e) Riesgo de moneda

Este riesgo está asociado al impacto negativo en las inversiones producto de la fluctuación de los tipos de cambio.

f) Riesgo de tasa de interés

Este riesgo se refiere a la pérdida a raíz de los movimientos de los tipos de interés. Hace referencia al riesgo que se asume en una inversión al producirse variaciones no esperadas en los tipos de interés. Al 31 de Diciembre de 2021, los instrumentos que mantiene el fondo corresponden a pagarés con vencimiento a corto plazo detallados en nota 8.

g) Riesgo de derivados

Se refiere al riesgo de tener exposición a derivados cuya finalidad puede ser cobertura o inversión.

Al 31 de Diciembre de 2021, el Fondo no posee instrumentos expuesto a este tipo de riesgo.

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 4 - Riesgos Financieros (continuación)

4.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

h) Riesgo de crédito

Se refiere al riesgo de pérdida que sufriría el Fondo, en el caso de que alguna contraparte incumpliese sus obligaciones contractuales de pago con la misma, resultando una pérdida financiera para éste. Al 31 de Diciembre el saldo mantenido en este tipo de inversiones se detalla en Nota 8.

Al 31 de Diciembre de 2021 el Fondo no posee instrumentos expuesto a este tipo de riesgo.

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 y en nuestro sitio web www.principal.cl. La política de inversión es la siguiente:

Instrumento	Límite máximo
a) Títulos de renta variable de los indicados en el literal (A)	100%
b) Otros Instrumentos de Deuda de los indicados en el numeral (ii) del literal (D)	50%
c) Cuotas de Fondos Mutuos de las indicadas en el literal (B)	30%
d) Deuda Bancaria de la indicada en el literal (C)	30%
e) Otros Instrumentos de Deuda de los indicados en el numeral (i) del literal (D)	30%

(A) Títulos de renta variable: Acciones de sociedades por acciones, sociedades anónimas cerradas y cuotas de fondos de inversión privados, todos constituidos en la República de Chile, siempre que conforme a sus estatutos o reglamentos internos sus estados financieros anuales deban ser dictaminados por auditores externos, de aquellos inscritos en el registro que lleva la Comisión al efecto, y en la medida que su objeto consista en el desarrollo de las actividades señaladas en el Artículo 3 del reglamento. En el caso de sociedades y fondos de inversión privados constituidos recientemente, su estatuto o reglamento interno deberá contener una obligación de dicha entidad de auditar sus estados financieros en el ejercicio inmediatamente siguiente a su constitución.

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 5 – Política de inversión del fondo

(B) Cuotas de fondos mutuos: Cuotas de fondos mutuos de renta fija, tanto nacionales como extranjeros, que cumplan con lo indicado en el Artículo 7 del reglamento, sin requerir que cumplan con otros límites de inversión o condiciones de diversificación.

(C) Deuda bancaria: Títulos de crédito, depósitos a plazo, títulos representativos de captaciones de dinero, letras de crédito o títulos hipotecarios, bonos, bonos subordinados, valores o efectos de comercio, emitidos por entidades bancarias nacionales o extranjeras, por el Banco Central de Chile, la Tesorería General de la República o bancos centrales extranjeros o que cuenten con garantía de esas entidades por el 100% de su valor hasta su total extinción.

(D) Otros Instrumentos de Deuda: (i) Bonos, efectos de comercio u otros títulos de deuda emitidos por emisores nacionales o extranjeros, cuyas emisiones hayan sido registradas como valores de oferta pública en Chile o en el extranjero. (ii) Bonos, efectos de comercio, pagarés, contratos de mutuo u otros títulos de deuda emitidos por sociedades, o en que el deudor sea una sociedad, cuyo objeto social corresponda al desarrollo de las actividades señaladas en el Artículo 3 anterior.

a) Límites máximos de inversión por emisor de cada instrumento, respecto del activo total del Fondo:

(1) Los límites indicados en los numerales 4.2 y 5.1 del reglamento interno no se aplicarán: (a.) por un período de 12 meses luego de haberse enajenado o liquidado una inversión relevante del Fondo, entendiendo por tal aquella que represente más del 5% de su patrimonio; (b.) por un período de 12 meses luego de haberse recibido por el Fondo una devolución de capital, distribución de dividendos, pago de capital o intereses, o cualquier tipo de reparto o distribución desde las sociedades en que invierta, que representen más del 5% del patrimonio del Fondo; (c.) en el caso que sea necesario mantener reservas de liquidez para el pago de: (i.) dividendos definitivos o provisorios, entre la fecha de celebración de la Asamblea de Aportantes o la Sesión de Directorio de la Administradora en que se acordó su distribución y hasta la fecha de su pago, y (ii.) una disminución de capital, entre la fecha de la Sesión de Directorio en que se acordó la disminución y hasta la fecha de pago; (d.) durante los 12 meses siguientes a la fecha del depósito inicial del Reglamento Interno en la Comisión para el Mercado Financiero y durante los 12 meses siguientes a toda colocación de Cuotas del Fondo, siempre que los recursos que se obtengan de dicha colocación representen a lo menos el 10% de su patrimonio; (e.) durante los 12 meses anteriores a la fecha de vencimiento del Fondo, en el caso que sea conveniente mantener reservas de liquidez para el cumplimiento de obligaciones del Fondo, por el monto necesario y hasta el cumplimiento de dichas obligaciones; y, (f.) durante su liquidación.

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 5 – Política de inversión del fondo (continuación)

a) Límites máximos de inversión por emisor de cada instrumento, respecto del activo total del Fondo (continuación)

(2) Si se produjeran excesos de inversión, estos deberán ser regularizados en los siguientes plazos: (i) si el exceso de inversión es imputable a la Administradora, en el plazo de 30 días desde su ocurrencia; y (ii) si el exceso de inversión no es imputable a la Administradora, en el plazo de 12 meses desde su ocurrencia. Producido el exceso, cualquiera sea su causa, no podrán efectuarse nuevas adquisiciones de los instrumentos o valores excedidos.

(3) El Fondo podrá invertir hasta un 100% de su activo en instrumentos emitidos por uno o más grupos empresariales y sus personas relacionadas. No se contemplan límites de inversión por emisor.

(4) La Administradora buscará administrar el Fondo siempre en el mejor interés de todos sus Partícipes, en razón de lo cual ha implementado las medidas correspondientes con el objeto de resolver los potenciales conflictos de interés que puedan generarse en la administración de los recursos del Fondo, dentro de los cuales se encuentran los potenciales conflictos de interés entre el Fondo y otros fondos administrados por la Administradora o por una sociedad relacionada a ésta.

Nota 6 – Efectivo y equivalentes al efectivo:

a) La composición de este rubro es la siguiente:

Efectivo y equivalente al efectivo	31.12.2021
	M\$
Saldos en bancos	77.726
Fondos Mutuos	6.009.821
Total	<u>6.087.547</u>

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

Efectivo y equivalente al efectivo	Tipo de moneda	31.12.2021
		M\$
Bancos	\$ Chilenos	77.726
Fondos Mutuos	\$ Chilenos	6.009.821
Total efectivo		<u>6.087.547</u>

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

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

Al 31 de Diciembre de 2021, el Fondo no posee este tipo de inversiones.

Nota 8 – Activos financieros a costo amortizado

- a) Al 31 de Diciembre de 2021, la composición del saldo corresponde a pagarés otorgados a empresas relacionadas. El detalle es el siguiente:

Sociedad	Tasa %	Vencimiento	31.12.2021
			M\$
Rentas Estación Central Spa.	5,0768	09/09/2026	9.384.911
Total			9.384.911

- b) El movimiento de los activos financieros a costo amortizado al 31 de Diciembre de 2021, es el siguiente:

Movimiento	2021
	M\$
Saldo Inicial	-
Intereses	155.132
Reajuste	270.165
Ajuste a mercado	117.240
Provisión de incobrables	-
Compras (*)	18.123.820
Ventas (**)	(9.281.446)
Total	9.384.911

(*) Las compras informadas en flujo de efectivos se componen por compras Nota 8 y Adiciones Nota 9B.

(**) Las ventas informadas en flujo de efectivos se componen por ventas Nota 8 y Otros documentos y cuentas por cobrar por M\$91.524.

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 9 – Inversiones valorizadas por el método de participación

a) Información financiera resumida de subsidiarias y asociados

El Fondo de Inversión Renta Residencial Principal Amplo, registra la inversión en sociedades sobre las cuales mantiene control al método de la participación de acuerdo con lo establecido en el Oficio Circular N° 592 emitido por la Comisión para el Mercado Financiero y por lo tanto no exige al Fondo presentar estados financieros consolidados.

Año 2021														
Inversión en	RUT	País de Origen	Moneda Funcional	Porcentaje de Participación	Activos Corrientes M\$	Activos No Corrientes M\$	Total Activos M\$	Pasivos Corrientes M\$	Pasivos No Corrientes M\$	Total Pasivos M\$	Patrimonio M\$	Ingresos M\$	Gastos M\$	Resultado del Ejercicio M\$
Rentas Estación Central Spa	76.524.349-1	Chile	\$	100,00%	1.201.017	63.369.291	64.570.308	9.018.477	52.843.855	61.862.332	(32.292)	8.948.364	(6.208.095)	2.740.268
Enosis S.A.	76.085.985-0	Chile	\$	100,00%	421.543	19.516.073	19.937.616	17.967	8.305.072	8.323.039	10.467.773	1.948.132	(801.329)	1.146.804

Con fecha 7 de junio de 2021 el Fondo efectuó la adquisición del 100 % de las acciones emitidas por la sociedades Rentas Estación Central Spa y Enosis S.A.

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 9 – Inversiones valorizadas por el método de participación (continuación)

b) Movimientos

El Fondo se encuentra en el período de análisis y revisión de la contabilización de la adquisición de Rentas Estación Central Spa y Enosis S.A., permitido por la NIIF 3 (de un año desde la fecha de adquisición).

Año 2021									
Inversión en	RUT	Saldo de inicio M\$	Participación en resultados M\$	Participación en otros resultados integrales M\$	Resultados no realizados M\$	Adiciones M\$	Bajas M\$	Otros movimientos M\$	Saldo de cierre M\$
Rentas Estación Central Spa.	76.524.349-1	-	2.430.035	-	-	9.675.797	-	(9.397.855)	2.707.977
Enosis S.A.	76.085.985-0	-	718.158	-	-	3.015.246	-	7.881.173	11.614.577
		-	3.148.193	-	-	12.691.043	-	(1516.682)	14.322.554

(*) La participación en resultado comprende la proporción desde la toma de control a la fecha de presentación del Estado Financiero.

(**) Otros movimientos comprenden el resultado del PPA determinado a la fecha de compra

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 10 – Otros Activos

a) Otros activos corrientes

El saldo al 31 de Diciembre de 2021 corresponde a contrato de promesa de compra de la Inmobiliaria Thompson Spa.

Promesa de compra	31.12.2021
PCV THOMPSON	M\$
Adiciones	2.549.037
Movimientos	116.253
Total	2.665.290

Nota 11 – Propiedades de inversión

Al 31 de Diciembre de 2021, el Fondo no posee propiedades de inversión.

Nota 12 – Valor económico de la cuota

Al 31 de Diciembre de 2021, el Fondo no posee inversiones para las cuales haya optado por efectuar valorizaciones económicas de las mismas.

Nota 13 – Inversión acumulada en acciones o en cuotas de fondos de inversión

Al 31 de Diciembre de 2021, la Sociedad Administradora posee tres fondos de inversión, los otros fondos administrados corresponden a fondos mutuos cuyas carteras de inversión mantienen a otros tipos de instrumentos.

Nota 14 – Excesos de inversión

Al 31 de Diciembre de 2021, el Fondo no ha tenido excesos de inversión.

Nota 15 – Gravámenes y prohibiciones

Al 31 de Diciembre de 2021, el Fondo no presenta gravámenes ni prohibiciones.

Nota 16 – Préstamos

Al 31 de Diciembre de 2021, el fondo no mantiene este tipo de obligaciones.

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 17 – Remuneraciones sociedad administradora

Al 31 de Diciembre de 2021, la composición del saldo es el siguiente:

Remuneraciones Soc. Administradora	Al 31.12.2021	Al 31.12.2020
	M\$	M\$
Remuneración de administración por pagar	105.783	0
Total	105.783	0

Nota 18 – Otros documentos y cuentas por pagar

Al 31 de Diciembre de 2021, la composición del saldo es el siguiente:

Otros documentos y cuentas por pagar	Al 31.12.2021	Al 31.12.2020
	M\$	M\$
Asesorías financieras	9.937	0
Total	9.937	0

Nota 19 – Otros pasivos financieros

Al 31 de Diciembre la composición del fondo de reserva sobre la inversión por método de participación es la siguiente:

Fondo reserva	31.12.2021
	M\$
Rentas Estación Central Spa.	905.980
Enosis S.A.	185.293
Total	1.091.273

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 20 – Custodia de valores

El detalle de la custodia de valores del fondo 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:

CUSTODIA DE VALORES						
ENTIDADES	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodia (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado MU\$\$	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	9.384.911	39,5863%	28,8307%	-	-	-
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	9.384.911	39,5863%	28,8307%	-	-	-

Nota 21 – Reparto de beneficios a los aportantes

El Fondo no ha distribuido beneficios en el periodo.

Fecha de distribución	Monto por cuota	Monto total distribuido	Tipo de dividendo
25-10-2011	572,1239622	151.881	Provisorio
25-10-2011	570,8303046	19.319	Provisorio
25-10-2011	569,8324217	2.292	Provisorio
25-10-2011	572,8939315	298.721	Provisorio
Total Dividendos		472.213	

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 22 – Rentabilidad del fondo

El Fondo no presenta rentabilidad para este periodo, debido a que inició sus operaciones el 17 de Mayo 2021.

Tipo rentabilidad	Rentabilidad acumulada		
	Período actual	Últimos 12 meses	Últimos 24 meses
Nominal	3,3987%	-	-
Real	-	-	-

Nota 23 – Transacciones con partes relacionadas

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. El total de remuneración por administración durante el periodo ascendió a M\$544.631, el cual se presenta en el ítem “Comisión de Administración” en el Estado de Resultados Integrales.

b) Tenencia de cuotas por la Administradora, entidades relacionadas a la misma y otros

La Administradora, sus personas relacionadas, sus accionistas y los trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración, mantienen cuotas del Fondo según se detalla a continuación.

Por el periodo terminado el 31 de Diciembre 2021:

Tenedor	Número de cuotas a comienzos del ejercicio	Número de cuotas adquiridas en el año	Número de cuotas rescatadas en el año	Número de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en cuotas al cierre del ejercicio M\$	%
	%					
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	27.471	-	27.471	839.964	3,63
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador	-	-	-	-	-	-

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 24 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del fondo (Artículo 3°A Ley N°18.815 – Artículo 226 Ley N°18.045)

Al 31 de Diciembre de 2021, la Sociedad Administradora ha contratado pólizas de seguros de garantía con vigencia de un año y vencimiento al 10 de Enero de 2022 para dar cumplimiento de las disposiciones contenidas en el artículo 3ª de la Ley N°18.815 y artículo 226 de la Ley N°18.045 de 1981. El detalle se muestra a continuación:

Naturaleza	Emisor	Representante de beneficiarios	Monto UF	Vigencia (Desde – Hasta)
Póliza de seguro	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	Banco Santander	10.000,00	29.04.2021-10.01.2022

Dicha póliza fue renovada para el periodo siguiente el 7 de Enero de 2022.

Nota 25 – Otros gastos de operación

Los principales conceptos por los cuales el Fondo ha incurrido en gastos operacionales, conforme al porcentaje máximo de cargo del fondo establecido en el reglamento interno, es el siguiente:

Tipo de gasto	Monto del trimestre M\$	Monto acumulado ejercicio actual	Monto Acumulado ejercicio anterior
Auditoría	3.450	7.748	-
Asesorías	-	157.595	-
Otros gastos de operación	1.115	2.425	-
Total	4.565	167.768	-
% sobre el activo del fondo	0,0140%	0,5154%	0,0000%

Nota 26 – Información estadística

a) Serie B al 31 de Diciembre de 2021:

Mes	Valor libro cuota	Valor mercado cuota	Patrimonio M\$	N° Aportantes
Mayo	29.571,3400	29.571,3400	7.790.984	123
Junio	29.033,2953	29.033,2953	7.707.411	123
Julio	29.291,4561	29.291,4561	7.775.944	123
Agosto	29.539,1179	29.539,1179	7.841.690	119
Septiembre	29.467,9705	29.467,9705	7.822.803	119
Octubre	29.416,8194	29.416,8194	7.809.224	119
Noviembre	29.764,8595	29.764,8595	12.337.356	165
Diciembre	30.576,3737	30.576,3737	23.184.108	183

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 26 – Información estadística (continuación)

b) Serie C al 31 de Diciembre de 2021:

Mes	Valor libro cuota	Valor mercado cuota	Patrimonio M\$	N° Aportantes
Mayo	29.571,3400	29.571,3400	954.533	19
Junio	29.016,6259	29.016,6259	982.010	19
Julio	29.258.1076	29.258,1076	990.182	19
Agosto	29.488,9366	29.488,9366	997.994	19
Septiembre	29.401,3397	29.401,3397	995.030	19
Octubre	29.333,7139	29.333,7139	992.741	19
Noviembre	29.648,0923	29.648,0923	1.848.648	33
Diciembre	30.438,0831	30.438,0831	3.332.331	41

Serie D al 31 de Diciembre de 2021:

Mes	Valor libro cuota	Valor mercado cuota	Patrimonio M\$	N° Aportantes
Mayo	29.571,3400	29.571,3400	118.936	3
Junio	29.044,0017	29.044,0017	116.654	3
Julio	29.232,5418	29.232,5418	117.573	2
Agosto	29.450,3095	29.450,3095	118.449	3
Septiembre	29.349,9455	29.349,9455	118.045	3
Octubre	29.269,5331	29.269,5331	117.722	3
Noviembre	29.636,1601	29.636,1601	119.197	3
Diciembre	30.410,9955	30.410,9955	238.606	8

Serie I al 31 de Diciembre de 2021:

Mes	Valor libro cuota	Valor mercado cuota	Patrimonio M\$	N° Aportantes
Mayo	29.571,3400	29.571,3400	599.352	3
Junio	29.037,3079	29.037,3079	15.140.837	3
Julio	29.307,3379	29.307,3379	15.281.637	3
Agosto	29.566,9815	29.566,9815	15.417.022	3
Septiembre	29.507,6288	29.507,6188	15.386.074	3
Octubre	29.468,2848	29.468,2848	15.365.559	3
Noviembre	29.874,1485	29.874,1485	16.206.994	4
Diciembre	30.709,3517	30.709,3517	4.589.789	5

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 26 – Información estadística (continuación)

c) Patrimonio Neto 2021:

Serie	Número de Cuotas	Valor cuota	Patrimonio neto MS
B	758.236	30.576,3737	23.184.108
C	109.479	30.438,0831	3.332.331
D	7.846	30.410,9955	238.606
I	149.459	30.709,3517	4.589.789
Total			31.344.834

Nota 27 – Cuotas Emitidas

Las cuotas emitidas del Fondo ascienden a 5.000.000 al 31 de Diciembre 2021.

Serie B

a) El detalle de las cuotas vigentes al 31 de Diciembre 2021 es el siguiente:

Emisión vigente	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
31.12.2021	-	758.236	758.236	758.236

b) Los movimientos relevantes de cuotas al 31 de Diciembre 2021 son los siguientes:

	Comprometidas(*)	Suscritas	Pagadas	Total
Saldo de inicio	-	-	-	-
Emissiones del período	-	758.236	758.236	758.236
Transferencias (**)	-	-	-	-
Disminuciones	-	-	-	-
Saldo al cierre	-	758.236	758.236	758.236

(*) El cálculo del número de cuotas comprometidas, informado en la presente nota, considera el valor cuota correspondiente al 31 de Diciembre de 2021.

(**) Las transferencias de cuotas no se consideran para efectos de sumatoria.

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 27 – Cuotas Emitidas (continuación)

Serie C

a) El detalle de las cuotas vigentes al 31 de Diciembre 2021 es el siguiente:

Emisión vigente	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
30.06.2021	-	109.479	109.479	109.479

b) Los movimientos relevantes de cuotas al 31 de Diciembre 2021 son los siguientes:

	Comprometidas(*)	Suscritas	Pagadas	Total
Saldo de inicio	-	-	-	-
Emisiones del período	-	109.479	109.479	109.479
Transferencias (**)	-	-	-	-
Disminuciones	-	-	-	-
Saldo al cierre	-	109.479	109.479	109.479

(*) El cálculo del número de cuotas comprometidas, informado en la presente nota, considera el valor cuota correspondiente al 31 de Diciembre de 2021.

(**) Las transferencias de cuotas no se consideran para efectos de sumatoria.

Serie D

c) El detalle de las cuotas vigentes al 31 de Diciembre 2021 es el siguiente:

Emisión vigente	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
30.06.2021	-	7.846	7.846	7.846

d) Los movimientos relevantes de cuotas al 31 de Diciembre 2021 son los siguientes:

	Comprometidas(*)	Suscritas	Pagadas	Total
Saldo de inicio	-	-	-	-
Emisiones del período	-	7.846	7.846	7.846
Transferencias (**)	-	-	-	-
Disminuciones	-	-	-	-
Saldo al cierre	-	7.846	7.846	7.846

(*) El cálculo del número de cuotas comprometidas, informado en la presente nota, considera el valor cuota correspondiente al 31 de Diciembre de 2021.

(**) Las transferencias de cuotas no se consideran para efectos de sumatoria.

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 27 – Cuotas Emitidas (continuación)

Serie I

c) El detalle de las cuotas vigentes al 31 de Diciembre 2021 es el siguiente:

Emisión vigente	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
30.06.2021	-	149.459	149.459	149.459

d) Los movimientos relevantes de cuotas al 31 de Diciembre 2021 son los siguientes:

	Comprometidas(*)	Suscritas	Pagadas	Total
Saldo de inicio	-	-	-	-
Emisiones del período	-	149.459	149.459	149.459
Transferencias (**)	-	-	-	-
Disminuciones	-	-	-	-
Saldo al cierre	-	149.459	149.459	149.459

(*) El cálculo del número de cuotas comprometidas, informado en la presente nota, considera el valor cuota correspondiente al 31 de Diciembre de 2021.

(**) Las transferencias de cuotas no se consideran para efectos de sumatoria.

Nota 28 – Estado de aportes y Remesas

Los montos aportados al fondo y los montos repartidos en dinero durante el período informado por concepto de beneficios netos y de capital, son los siguientes:

2021 Mes	Aportes de Capital	Repartos de Capital	Repartos Brutas de Beneficios	Repartos Netas de Beneficios
Inicial acumulado	-	-	-	-
Enero	-	-	-	-
Febrero	-	-	-	-
Marzo	-	-	-	-
Abril	-	-	-	-
Mayo	-	-	-	-
Junio	24.389.258	-	-	-
Julio	-	-	-	-
Agosto	-	-	-	-
Septiembre	-	-	-	-
Octubre	-	-	-	-
Noviembre	5.841.425	-	-	-
Diciembre	-	-	-	-
Total período	30.230.684	-	-	-
Total acumulado	30.230.684	-	-	-

Al 31 de Diciembre de 2021 no se registran Repartos que informar.

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2021

Nota 29 – Consolidación de Subsidiarias o filiales e información de asociadas o coligadas

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. Al 31 de Diciembre de 2021, el Fondo de Inversión posee control directo sobre dos sociedades detalladas en Nota 9.

Nota 30 – Sanciones

Durante el periodo finalizado al 31 de Diciembre de 2021, la Sociedad Administradora, sus directores y administradores no han sido objeto de sanciones por parte de algún organismo fiscalizador.

Nota 31 – Hechos posteriores

Entre el 31 de Diciembre de 2021 y la fecha de emisión de los presentes estados financieros, no han ocurrido hechos de carácter financiero o de otra índole, que pudiesen afectar en forma significativa, los saldos o la interpretación de los presentes estados financieros.

Nota 32 – Hechos relevantes

De acuerdo a lo señalado en la Nota 1 c), el Fondo inició sus actividades el 17 de mayo de 2021.

Al 31 de Diciembre de 2021, no se han registrado otros hechos relevantes que informar.

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

ANEXO 1

ESTADOS COMPLEMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) RESUMEN DE LA CARTERA DE INVERSIONES

Descripción	Monto invertido			% Invertido sobre el total de activos del Fondo
	Nacional M\$	Extranjero M\$	Total M\$	
Acciones de sociedades anónimas abiertas	-	-	-	-
Derechos preferentes de suscripción de acciones de sociedades anónimas abiertas	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-
Cuotas de fondos de inversión	-	-	-	-
Certificados de depósitos de valores (CDV)	-	-	-	-
Títulos que representen productos	-	-	-	-
Otros títulos de renta variable	-	-	-	-
Depósitos a plazo y otros títulos de bancos e instituciones financieras	-	-	-	-
Cartera de créditos o de cobranzas	-	-	-	-
Títulos emitidos o garantizados por Estados o Bancos Centrales	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-
Acciones no registradas	14.322.554	-	14.322.554	43,9992%
Cuotas de fondos de inversión privados	-	-	-	-
Títulos de deuda no registrados	9.384.911	-	9.384.911	28,8307%
Bienes raíces	-	-	-	-
Proyectos en desarrollo	-	-	-	-
Deudores por operaciones de leasing	-	-	-	-
Acciones de sociedades anónimas inmobiliarias y concesionarias	-	-	-	-
Otras inversiones	-	-	-	-
Total	23.707.465	-	23.707.465	72,8299%

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

B) ESTADO DE RESULTADO DEVENGADO Y REALIZADO

ESTADO DE RESULTADO DEVENGADO Y REALIZADO	31.12.2021
Descripción	M\$
UTILIDAD (PERDIDA) NETA REALIZADA DE INVERSIONES	155.964
Enajenación de acciones de sociedades anónimas	-
Enajenación de cuotas de fondos de inversión	-
Enajenación de cuotas de fondos mutuos	-
Enajenación de Certificados de Depósito de Valores	-
Dividendos percibidos	-
Enajenación de títulos de deuda	2.128
Intereses percibidos en títulos de deuda	153.836
Enajenación de bienes raíces	-
Arriendo de bienes raíces	-
Enajenación de cuotas o derechos en comunidades sobre bienes raíces	-
Resultado por operaciones con instrumentos derivados	-
Otras inversiones y operaciones	-
Otros	-
PERDIDA NO REALIZADA DE INVERSIONES	-
Valorización de acciones de sociedades anónimas	-
Valorización de cuotas de fondos de inversión	-
Valorización de cuotas de fondos mutuos	-
Valorización de certificados de Depósitos de Valores	-
Valorización de títulos de deuda	-
Valorización de bienes raíces	-
Valorización de cuotas o derechos en comunidades bienes raíces	-
Resultado por operaciones con instrumentos derivados	-
Otras inversiones y operaciones	-
UTILIDAD NO REALIZADA DE INVERSIONES	2.134.337
Valorización de acciones de sociedades anónimas	-
Valorización de cuotas de fondos de inversión	2.722.784
Valorización de cuotas de fondos mutuos	-
Valorización de Certificados de Depósito de Valores	-
Dividendos devengados	-
Valorización de títulos de deuda	115.112
Intereses devengados de títulos de deuda	271.461
Valorización de bienes raíces	-
Arriendos devengados de bienes raíces	-
Valorización de cuotas o derechos en comunidades sobre bienes muebles	-
Resultado por operaciones con instrumentos derivados	-
Otras inversiones y operaciones	(975.020)
GASTOS DEL EJERCICIO	(713.759)
Gastos financieros	-
Comisión de la Sociedad Administradora	(544.631)
Remuneración del comité de vigilancia	(1.360)
Gastos operacionales de cargo del fondo	(167.768)
Otros gastos	-
Diferencias de cambio	9.821
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	1.586.363

FONDO DE INVERSION RENTA RESIDENCIAL PRINCIPAL AMPLO

C) ESTADO DE UTILIDAD PARA LA DISTRIBUCION DE DIVIDENDOS

ESTADO DE UTILIDAD PARA LA DISTRIBUCION DE DIVIDENDOS	
Descripción	31.12.2021 M\$
	Actual
UTILIDAD (PERDIDA) NETA REALIZADA DE INVERSIONES	
BENEFICIO NETO PERCIBIDO EN EL EJERCICIO	(557.795)
Utilidad (pérdida) neta realizada de inversiones	155.964
Pérdida no realizada de inversiones (menos)	-
Gastos del ejercicio (menos)	(713.759)
Saldo neto deudor de diferencias de cambio (menos)	-
DIVIDENDOS PROVISORIOS (menos)	(472.213)
BENEFICIO NETO PERCIBIDO ACUMULADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-
Utilidad (pérdida) realizada no distribuida	-
Utilidad (pérdida) realizada no distribuida inicial	-
Utilidad devengada acumulada realizada en ejercicio	-
Pérdida devengada acumulada realizada en ejercicio (menos)	-
Dividendos definitivos declarados (menos)	-
Pérdida devengada acumulada (menos)	-
Pérdida devengada acumulada inicial (menos)	-
Abono a pérdida devengada acumulada (más)	-
Ajuste a resultado devengado acumulado	-
Por utilidad devengada en el ejercicio (más)	-
Por pérdida devengada en el ejercicio (más)	-
MONTO SUSCEPTIBLE DE DISTRIBUIR	(1.030.008)