

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A**

*Santiago, Chile*

*Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022*



EY Chile  
Avda. Presidente  
Riesco 5435, piso 4,  
Santiago

Tel: +56 (2) 2676 1000  
www.eychile.cl

## **Informe del Auditor Independiente**

Señores  
Partícipes de  
Fondo Mutuo Principal Gestion Estrategica A

### **Opinión**

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros del Fondo Mutuo Principal Gestion Estrategica A, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2023 y 2022 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.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera del Fondo Mutuo Principal Gestion Estrategica A al 31 de diciembre de 2023 y 2022 y los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.

### **Base para la opinión**

Efectuamos nuestras auditorías de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile. Nuestras responsabilidades de acuerdo con tales normas se describen, posteriormente, en los párrafos bajo la sección "Responsabilidades del auditor por la auditoría de los estados financieros" del presente informe. De acuerdo con los requerimientos éticos pertinentes para nuestras auditorías de los estados financieros se nos requiere ser independientes del Fondo Mutuo Principal Gestion Estrategica A y cumplir con las demás responsabilidades éticas de acuerdo con tales requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión de auditoría.

### **Responsabilidades 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 los estados financieros de acuerdo con 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.

Al preparar los estados financieros, la Administración es requerida que evalúe si existen hechos o circunstancias, que considerados como un todo, originen una duda sustancial acerca de la capacidad del Fondo Mutuo Principal Gestion Estrategica A para continuar como una empresa en marcha al menos por los doce meses siguientes a partir del final del período sobre el que se informa, sin limitarse a dicho período.

### **Responsabilidades del auditor por la auditoría de los estados financieros**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros como un todo, están exentos de representaciones incorrectas significativas, debido a fraude o error, y emitir un informe del auditor que incluya nuestra opinión. Una seguridad razonable es un alto, pero no absoluto, nivel de seguridad y, por lo tanto, no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile siempre detectará una representación incorrecta significativa cuando ésta exista. El riesgo de no detectar una representación incorrecta significativa debido a fraude es mayor que el riesgo de no detectar una representación incorrecta significativa debido a un error, ya que el fraude puede involucrar colusión, falsificación, omisiones intencionales, ocultamiento, representaciones inadecuadas o hacer caso omiso de los controles por parte de la Administración del Fondo. Una representación incorrecta se considera significativa sí, individualmente, o en su sumatoria, éstas podrían influir el juicio que un usuario razonable realiza a base de estos estados financieros.

Como parte de una auditoría realizada de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile, nosotros:

- Ejercemos nuestro juicio profesional y mantenemos nuestro escepticismo profesional durante toda la auditoría.
- Identificamos y evaluamos los riesgos de representaciones incorrectas significativas de los estados financieros, ya sea, debido a fraude o error, diseñamos y realizamos procedimientos de auditoría en respuesta a tales riesgos. Tales procedimientos incluyen el examen, a base de pruebas, de la evidencia con respecto a los montos y revelaciones en los estados financieros.
- Obtenemos un entendimiento del control interno pertinente para una auditoría 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 Mutuo Principal Gestion Estrategica A. En consecuencia, no expresamos tal tipo de opinión.
- Evaluamos lo apropiado que son las políticas de contabilidad utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables significativas efectuadas por el Fondo, así como evaluamos lo apropiado de la presentación general de los estados financieros.

- Concluimos si a nuestro juicio existen hechos o circunstancias, que considerados como un todo, originen una duda sustancial acerca de la capacidad del Fondo para continuar como una empresa en marcha por un período de tiempo razonable.

Se nos requiere comunicar a los responsables del Gobierno Corporativo, entre otros asuntos, la oportunidad y el alcance planificados de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, incluyendo, cualquier deficiencia significativa y debilidad importante del control interno que identificamos durante nuestra auditoría.



Daniel Zacharow Milleo  
EY Audit Ltda.

Santiago, 27 de marzo de 2024

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A**

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Informe de los Auditores Independientes

Estados de Situación Financiera

Estados de Resultados Integrales

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Estados de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

\$	:	Cifras expresadas en pesos chilenos
M\$	:	Cifras expresadas en miles de pesos chilenos
UF	:	Cifras expresadas en unidades de fomento
MUS\$	:	Cifras expresadas en dólares estadounidenses
EU	:	Cifras expresadas en euro
GBC	:	Cifras expresadas en libra esterlina
HKD	:	Cifras expresadas en dólar hongkonés

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A**

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

## Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

	Nota	2023 M\$	2022 M\$
<b>Activo</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	570.649	266.979
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	46.902.178	46.975.871
Cuentas por cobrar a intermediarios		154	138.803
Otras cuentas por cobrar		2.733	1.940
<b>Total activo</b>		<b>47.475.714</b>	<b>47.383.593</b>
<b>Pasivo</b>			
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	10.695	198.845
Cuentas por pagar a intermediarios		1.109	11.273
Rescates por pagar		190.715	15.293
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	5.420	3.744
Otros documentos y cuentas por pagar		12.982	3.189
<b>Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)</b>		<b>220.921</b>	<b>232.344</b>
<b>Activo neto atribuible a los partícipes</b>		<b>47.254.793</b>	<b>47.151.249</b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

## Estados de Resultados Integrales

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

	Nota	2023 M\$	2022 M\$
<b><u>Ingresos/pérdidas de la operación</u></b>			
Intereses y reajustes	7	480.910	655.229
Ingresos por dividendos		520.158	742.894
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente		11.141	84.168
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.	13	5.473.395	(9.450.576)
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	36.174	(32.755)
Otros		8	(210)
<b>Total ingresos/pérdidas netos de la operación.</b>		<b>6.521.786</b>	<b>(8.001.250)</b>
<b><u>Gastos</u></b>			
Comisión de administración	9	(645.676)	(753.986)
Otros gastos de operación		(21.382)	(23.664)
<b>Total gastos de operación</b>		<b>(667.058)</b>	<b>(777.650)</b>
<b>Utilidad de la operación antes de impuesto</b>		<b>5.854.728</b>	<b>(8.778.900)</b>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
<b>Utilidad de la operación después de impuesto</b>		<b>5.854.728</b>	<b>(8.778.900)</b>
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios.</b>		<b>5.854.728</b>	<b>(8.778.900)</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>5.854.728</b>	<b>(8.778.900)</b>

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



## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

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

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

	<u>Serie</u> <u>B</u> M\$	<u>Serie</u> <u>DIG</u> M\$	<u>Serie</u> <u>G</u> M\$	<u>Serie</u> <u>GLB</u> M\$	<u>Serie</u> <u>H</u> M\$	<u>Serie</u> <u>I2</u> M\$	<u>Serie</u> <u>INV</u> M\$	<u>Serie</u> <u>K</u> M\$	<u>Serie</u> <u>O</u> M\$	<u>Serie</u> <u>P</u> M\$	<u>Serie</u> <u>PAT</u> M\$	<u>Total</u> <u>General</u> M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de enero de 2023	10.651.249	636	3.231.881	88.402	12.364.647	5	3.414.156	2.287.640	6.966.194	6.966.698	1.179.741	47.151.249
Aporte de Cuotas	1.024.542	4.915	394.154	78.284	1.678.094	-	239.074	1.108.795	-	296.832	107.665	4.932.355
Rescate de Cuotas	(2.577.049)	(4.976)	(1.070.988)	(60.878)	(3.903.373)	-	(1.044.316)	(552.203)	-	(984.201)	(485.555)	(10.683.539)
Aumento Neto Originado por transacciones de cuotas	(1.552.507)	(61)	(676.834)	17.406	(2.225.279)	-	(805.242)	556.592	-	(687.369)	(377.890)	(5.751.184)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	1.357.684	(7)	338.288	10.887	1.437.614	1	353.180	285.811	1.087.688	856.031	127.551	5.854.728
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2023	10.456.426	568	2.893.335	116.695	11.576.982	6	2.962.094	3.130.043	8.053.882	7.135.360	929.402	47.254.793

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

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

Por los ejercicios terminados entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2023 y 2022

2022	Serie <b>B</b> M\$	Serie <b>DIG</b> M\$	Serie <b>G</b> M\$	Serie <b>GLB (ex A)</b> M\$	Serie <b>H (ex C)</b> M\$	Serie <b>I2</b> M\$	Serie <b>INV (ex LP180)</b> M\$	Serie <b>K</b>	Serie <b>O</b> M\$	Serie <b>P</b> M\$	Serie <b>PAT (ex LPI)</b> M\$	Serie <b>LP3</b> M\$	Serie <b>PLAN1</b> M\$	Serie <b>PLAN2</b> M\$	Serie <b>PLAN3</b> M\$	Serie <b>PLAN4</b> M\$	Serie <b>Total General</b> M\$
Activo Neto atribuible a los participes al 1° de enero de 2022	8.425.498	-	318.456	375.705	19.425.597	1.145.566	10.500.797	-	8.032.350	-	487.524	1.822.772	179.640	1.060.487	2.864.761	6.768.355	61.407.508
Aporte de Cuotas	10.618.146	3.118	4.128.403	375.969	7.148.352	400.005	2.860.484	2.774.473	-	7.929.358	1.554.732	24.906	82.270	455.945	1.117.494	2.103.502	41.577.157
Rescate de Cuotas	(7.018.328)	(2.415)	(1.013.655)	(598.620)	(11.544.353)	(1.388.450)	(8.591.418)	(381.008)	-	(672.991)	(720.629)	(1.651.679)	(242.091)	(1.399.602)	(3.674.355)	(8.154.922)	(47.054.516)
Aumento Neto Originado por transacciones de cuotas	3.599.818	703	3.114.748	(222.651)	(4.396.001)	(988.445)	(5.730.934)	2.393.465	-	7.256.367	834.103	(1.626.773)	(159.821)	(943.657)	(2.556.861)	(6.051.420)	(5.477.359)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	(1.374.067)	(67)	(201.323)	(64.652)	(2.664.949)	(157.116)	(1.355.707)	(105.825)	(1.066.156)	(289.669)	(141.886)	(195.999)	(19.819)	(116.830)	(307.900)	(716.935)	(8.778.900)
Activo Neto atribuible a los participes al 31 de diciembre de 2022	10.651.249	636	3.231.881	88.402	12.364.647	5	3.414.156	2.287.640	6.966.194	6.966.698	1.179.741	-	-	-	-	-	47.151.249

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

## Estados de Flujos de Efectivo

Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

<b>Flujos de efectivo originado por actividades de la operación</b>	<b>Nota</b>	<b>2023</b> <b>M\$</b>	<b>2022</b> <b>M\$</b>
Compra de activos financieros	7	(28.478.140)	(29.089.218)
Venta/cobro de activos financieros		34.708.175	34.452.354
Liquidación de instrumentos financieros derivados		(123.242)	(182.752)
Dividendos recibidos		520.863	763.321
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(759.575)	(887.523)
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>		<b>5.868.081</b>	<b>5.056.182</b>
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento</b>			
Colocación de cuotas en circulación		4.932.355	41.577.157
Rescate de cuotas en circulación		(10.507.907)	(47.160.983)
<b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>		<b>(5.575.552)</b>	<b>(5.583.826)</b>
<b>Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente</b>		<b>292.529</b>	<b>(527.644)</b>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		266.979	710.455
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		11.141	84.168
<b>Saldo final efectivo y efectivo equivalente</b>	<b>6</b>	<b>570.649</b>	<b>266.979</b>

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 1 - Información general .....	5
Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables .....	7
Nota 3 - Cambios contables .....	14
Nota 4 - Riesgos financieros .....	14
Nota 5 - Política de inversión del Fondo.....	23
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo .....	26
Nota 7 - Activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultado .....	27
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado .....	29
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas.....	29
Nota 10 - Cuotas en circulación .....	37
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo .....	38
Nota 12 - Custodia de valores .....	40
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados .....	42
Nota 14 - Resultado en venta de instrumentos financieros .....	42
Nota 15 - Excesos de inversión .....	42
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo....	42
Nota 17 – Información estadística.....	43
Nota 18 - Sanciones.....	59
Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes.....	59
Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa .....	59
Nota 21 - Hechos relevantes.....	59
Nota 22 - Hechos posteriores .....	60

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## Nota 1 - Información general

El Fondo Mutuo Principal Gestión Estratégica A es clasificado como un Fondo Mutuo balanceado agresivo, domiciliado y constituido bajo las leyes chilenas. De acuerdo a la tipificación de la Comisión para el Mercado Financiero este Fondo se define como un Fondo mutuo mixto extranjero-derivados. La dirección de su oficina registrada es Apoquindo 3.600, Piso 10, Las Condes. El Fondo está regido por la Ley 20.712 de 2014, por el reglamento de la Ley contenido en el Decreto Supremo de Hacienda de 2014, por Normas de la Comisión para el Mercado Financiero y por el reglamento interno del Fondo.

El objetivo del Fondo es ofrecer una alternativa de inversión para personas naturales y/o jurídicas que quieran invertir sus activos tanto en instrumentos de deuda como capitalización, emitidos por emisores nacionales y extranjeros. El Fondo podrá invertir hasta un 100% en instrumentos de capitalización.

Las actividades de inversión del Fondo son administradas por Principal Administradora General de Fondos S.A. (en adelante la 'Administradora'). La Sociedad Administradora pertenece a Principal Financial Group y fue autorizada por Decreto Supremo del Ministerio de Hacienda N°13.421 de fecha 28 de Julio de 1961.

El Fondo Mutuo Gestión Estratégica A inició sus operaciones con fecha 26 de Enero del 2022. 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 2023 fue depositado en la Comisión para el Mercado Financiero con fecha 31 de Marzo de 2022 entrando en vigencia el 30 de Abril de 2022.

Entre sus principales modificaciones se encuentran:

- a) Serie A: Se modifica nombre de la serie denominada A por GLOBAL.
- b) Serie C: Se modifica nombre de la serie denominada C por H y se modifican los Requisitos de Ingreso a la serie.
- c) Serie Plan1: Se elimina serie denominada Plan1, la que se fusiona con serie B.
- d) Serie Plan2: Se elimina serie denominada Plan2, la que se fusiona con serie B.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### **Nota 1 - Información general (continuación)**

- e) Serie Plan3: Se elimina serie denominada Plan3, la que se fusiona con serie B.
- f) Serie Plan4: Se elimina serie denominada Plan4, la que se fusiona con serie B.
- g) Serie LP3: Se elimina serie denominada LP3, la que se fusiona con serie INVERSIONISTA.
- h) Serie LP180: Se modifica nombre de la serie denominada LP180 por INVERSIONISTA y se modifican los Requisitos de Ingreso y Otra Característica Relevante de la serie.
- i) Serie G: Se modifican los Requisitos de Ingreso y Otra Característica Relevante de la serie.
- j) Serie LPI: Se modifica nombre de la serie denominada LPI por PATRIMONIAL y se modifican los Requisitos de Ingreso y Otra Característica Relevante de la serie.
- k) Serie O: Se modifican los Requisitos de Ingreso a la serie.
- l) Serie P: Se incorpora una nueva serie P. Se especifican los Requisitos de Ingreso, Valor Cuota Inicial, Otra Característica Relevante y moneda en que se recibirán los aportes y pagarán los rescates.
- m) Serie K: Se incorpora una nueva serie K. Se especifican los Requisitos de Ingreso, Valor Cuota Inicial, Otra Característica Relevante y moneda en que se recibirán los aportes y pagarán los rescates.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## **Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables**

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

### **2.1 Bases de preparación**

#### **a) Estados financieros**

Los presentes estados financieros comparativos han sido preparados con el fin de dar cumplimiento a las normas impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero de Chile a través de sus Oficios Circular N° 544 del 2009, 592 del 2010 y Circular N°1.997 de 2010.

Los presentes estados financieros comparativos del Fondo Mutuo Principal Gestión Estratégica A Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 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 (incluidos los instrumentos financieros derivados) 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° 712 del 27 de marzo del 2024.

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

La moneda funcional del Fondo Mutuo Principal Gestión Estratégica A ha sido determinada en pesos chilenos, moneda que también se usa para la presentación de los estados financieros separados del Fondo. Toda la información es presentada en miles de pesos chilenos y ha sido redondeada a la unidad de miles más cercana (M\$).

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

### 2.1 Bases de preparación (continuación)

#### c) Transacciones y saldos en moneda extranjera y unidades reajustables

Las transacciones en una moneda distinta a la moneda funcional se consideran en moneda extranjera y son inicialmente registradas al tipo de cambio a la fecha de la transacción. Los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera son convertidos al tipo de cambio de la moneda funcional a la fecha del estado de situación financiera. Todas las diferencias son registradas con cargo o abono a los resultados del ejercicio.

Los activos y pasivos en unidades reajustables o monedas extranjeras se han convertido a pesos a la paridad vigente al cierre del ejercicio.

	31.12.2023	31.12.2022
	\$	\$
Unidad de Fomento	36.789,36	35.110,98
Dólar observado	877,12	855,86
Euro	970,05	915,95

#### d) Uso de estimaciones y juicios

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

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

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



# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

### 2.2 Periodo cubierto

Los presentes estados financieros comparativos cubren los siguientes ejercicios:

Estado de situación financiera: Por los ejercicios terminados Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022, 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 2023 y 2022.

### 2.3 Nuevas normas e interpretaciones emitidas y no vigentes

Los siguientes pronunciamientos contables modificados son de aplicación obligatoria a partir de los períodos iniciados el 01 de Enero de 2023:

<b>Modificaciones a las NIIF</b>	<b>Fecha de aplicación obligatoria</b>
IAS 8 Definición de la estimación contable	01 de Enero de 2023
NIIF 17 y la NIIF 9 – Información Comparativa (Modificaciones a la NIIF 17)	01 de Enero de 2023

#### a) Pronunciamientos contables emitidos aún no vigentes

Los siguientes pronunciamientos contables emitidos son aplicables a los períodos anuales que comienzan después del 01 de Enero de 2024, 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## b) Pronunciamientos contables emitidos aún no vigentes (continuación)

<b>Nueva NIIF</b>	<b>Fecha de aplicación obligatoria</b>
<b>Modificaciones a las NIIF</b>	
IAS 1 Clasificación de pasivos como corrientes o no corrientes.	01 de Enero de 2024

No se espera que estos pronunciamientos contables emitidos aún no vigentes tengan un impacto significativo sobre los Estados financieros de la Sociedad.

### 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

### 2.6 Activos financieros

#### 2.6.1 Clasificación y medición

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

##### a) **Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados**

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

##### b) **Reconocimiento, baja y medición**

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

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

### **2.6 Activos financieros (continuación)**

#### **c) Estimación del valor razonable**

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

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

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## 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)

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

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

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

### 2.7 Cuotas en circulación

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

### **2.8 Ingresos y pérdidas de la operación**

Los principales ingresos reconocidos por el Fondo son los siguientes:

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

### **2.9 Tributación**

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

### **Nota 3 - Cambios contables**

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

### **Nota 4 - Riesgos financieros**

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

- a) Riesgo de crédito.
- 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## **Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)**

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

El Fondo Mutuo mantiene posiciones en una variedad de instrumentos financieros de acuerdo a su objetivo y política de inversión, al respecto el Fondo Mutuo Principal Gestión Estratégica A, es definido como un Fondo Mutuo mixto extranjero con derivados, tal como se señala en Nota 1 de Información general.

La política de inversiones es definida por el comité de inversiones y es aprobada por el Directorio de la Sociedad Administradora al momento de su lanzamiento o cada vez que se presenten cambios a la misma.

Por otra parte, los Portfolio Managers son los responsables de adoptar las decisiones de inversión y proceder a su aplicación. Todas las decisiones del portfolio manager deberán respetar las reglas establecidas por las normas legales, reglamentarias y administrativas aplicables al tipo de Fondo, cumplir en todo momento los requisitos necesarios para mantenerse dentro de la clasificación jurídica del Fondo y ajustarse a los lineamientos establecidos en la política de inversiones.

Las decisiones de inversión están respaldadas por estudios e informes de riesgos respecto de los distintos instrumentos y mercados, e información actualizada de los emisores en que invierte el Fondo.

Finalmente, el área de Control de Inversiones es la encargada de efectuar los análisis y preparar los informes de monitoreo de los diferentes controles de límites definidos.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## 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:

<b>Clasificación de riesgo</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
AAA - AA o N-1	64,59	66,15
A o N-2	9,59	5,10
BC o emitidos por el Estado de Chile	25,82	28,75
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>



## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 4 - Riesgos financiero (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>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
	%	%
<b>Emisores nacionales</b>		
C.F.I. y derechos preferentes	1,86	0,40
Cuotas de Fondos mutuos	14,24	12,51
Bonos Bancos e Inst. Financieras	3,65	4,71
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	3,02	3,96
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	5,03	4,98
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	0,01	0,12
<b>Total emisores nacionales</b>	<b>27,81</b>	<b>26,68</b>
<b>Emisores extranjeros</b>		
Cuotas de Fondos mutuos	48,07	39,39
Otros Títulos de Capitalización	-	33,78
Otros Inst. e Inversiones Financieras	24,12	0,15
<b>Total emisores extranjeros</b>	<b>72,19</b>	<b>73,32</b>
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 4 - Riesgos financiero (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 Mutuo Principal Gestión Estratégica A, los valores no consideran garantías asociadas:

<b>Instrumentos de deuda al:</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Bonos Bancos e Inst. Financieras	1.711.067	2.198.349
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	1.417.491	1.845.902
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	2.356.736	2.322.761
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	4.868	54.313
Otras Inst. e Inversiones Financieras	-	69.649
<b>Sub-Total</b>	<b><u>5.490.162</u></b>	<b><u>6.490.974</u></b>
<b>Derivados</b>		
<b>Activos Financieros</b>		
Derivados (Forward de moneda)	27.216	316.446
<b>Pasivos Financieros</b>		
Derivados (Forward de moneda)	(10.695)	(198.845)
<b>Exposición máxima al riesgo de crédito</b>	<b><u>5.506.683</u></b>	<b><u>6.608.575</u></b>

#### b) Riesgo de liquidez

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

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

### b) Riesgo de liquidez (continuación)

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.

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 2023:

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Titulos Representativos De Indices Accionarios Ext	Ishares Core S&P 500 Ucits Etf	5.874.232	12,53
Cuotas De Fondos Mutuos Extranjeros (Cfme)	Dws Invest Latin American Equi	3.689.295	7,87
Cuotas De Fondos Mutuos (Cfm)	Fondo Mutuo Etf It Now S&P/Clx Ipsa	3.579.525	7,64
Cuotas De Fondos Mutuos (Cfm)	Euroamerica Agf	3.096.175	6,61
Cuotas De Fondos Mutuos Extranjeros (Cfme)	Amundi Funds - Euroland Equity	2.027.554	4,33
Otros Instrumentos	(*) Ver comentarios	28.608.181	61,02
<b>Total</b>		<b>46.874.962</b>	<b>100,00</b>

(\*) Corresponde a un total de 63 emisores y distintos tipos de instrumentos.

Adicional a lo anterior la sociedad cuenta con líneas de crédito de libre disponibilidad de M\$14.400.000 que le permitiría enfrentar cualquier contingencia derivada de una condición de mercado en que no se puedan liquidar los activos en un plazo razonable para responder a los partícipes dentro de los plazos disponibles en el reglamento del Fondo. Asimismo, existe una adecuada planificación de los flujos de caja del Fondo.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

### c) Riesgo de mercado

El riesgo de mercado es el riesgo que los cambios en los precios de mercado, por ejemplo tasas de interés, cambios de monedas extranjeras y precios de los instrumentos, afecten los ingresos del Fondo o el valor de los instrumentos financieros que mantiene.

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

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

Para la mitigación del riesgo de tipo de cambio, la política de inversión establece que el Fondo podrá celebrar contratos de derivados, específicamente contratos de futuros y forwards sobre moneda extranjera. En particular durante el año 2023 el Fondo efectuó contratos de derivados para la mitigación de este riesgo.

Al cierre de los estados financieros el valor en libros de los activos y pasivos financieros del Fondo mantenidos en monedas extranjeras como porcentaje de sus inversiones financieras representan un 72,15% y todas ellas corresponden a dólares estadounidenses, euro.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 4 - Riesgos financiero (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:

Tipos de instrumentos y su origen	31.12.2023	31.12.2022
	%	%
Instrumentos de Deuda Nacionales	11,71	13,76
Instrumentos de Deuda Extranjeros	-	0,15
Instrumentos de Capitalización emisores Nacionales	16,10	12,92
Instrumentos de Capitalización emisores Extranjeros	24,12	33,78
Cuotas de Fondos de Inversión Extranjeros e Índices	48,07	39,39
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

#### Análisis de Sensibilidad

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

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

	Monto M\$	Monto modificado M\$	Diferencia
<b>Instrumentos de Capitalización Nacionales y Extranjeros</b>	<b>41.384.800</b>	<b>37.246.320</b>	<b>-10,00%</b>

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

	Monto M\$	Monto modificado M\$	Diferencia
<b>Instrumentos de Deuda</b>	<b>5.490.162</b>	<b>5.367.242</b>	<b>-2,24%</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## Nota 4 - Riesgos financiero (continuación)

### Clasificación por niveles de los instrumentos financieros:

<b>Activos</b>	<b>Nivel 1</b>	<b>Nivel 2</b>	<b>Total</b>
<b>Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados</b>			
Acciones y derechos preferentes de suscripción de acciones	-	-	-
C.F.I. y derechos preferentes	870.586	-	870.586
Cuotas de fondos mutuos	29.207.539	-	29.207.539
Otros títulos de capitalización	11.306.675	-	11.306.675
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	4.868	-	4.868
Bonos Bancos e Inst. Financieras	1.711.067	-	1.711.067
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	2.356.736	-	2.356.736
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	1.417.491	-	1.417.491
Derivados	-	27.216	27.216
<b>Total Activos</b>	<b>46.874.962</b>	<b>27.216</b>	<b>46.902.178</b>
<b>Pasivos</b>	-	-	-
Derivados		(10.695)	(10.695)
<b>Total Pasivos</b>	-	<b>(10.695)</b>	<b>(10.695)</b>

#### d) Riesgo de capital

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

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 5 - Política de inversión del Fondo

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

Tipo de instrumento	%Mínimo	%Máximo
<b>1. Instrumentos de deuda</b>	0	50
1.1 Emisores Nacionales	0	50
1.1.a) Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	0	50
1.1.b) Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales.	0	50
1.1.c) Instrumentos inscritos en el Registro de Valores, emitidos por sociedades anónimas u otras entidades, registradas en el mismo Registro.	0	50
1.1.d) Títulos de deuda de securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N° 18.045.	0	25
1.1.e) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	50
1.1 f) Efectos de Comercio.	0	50
1.1 g) Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e Instituciones Financieras Extranjeras que operen en el país.	0	50
1.2 Emisores Extranjeros	0	50
1.2.a) Valores emitidos o garantizados por el Estado de un país extranjero o por sus Bancos Centrales	0	50
1.2.b) Valores emitidos o garantizados por entidades bancarias extranjeras o internacionales que se transen habitualmente en los mercados locales o internacionales	0	50
1.2.c) Títulos de deuda de oferta pública, emitidos por sociedades o corporaciones extranjeras	0	50
1.2.d) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	50
<b>2. Instrumentos de Capitalización</b>	50	100
2.1 Emisores Nacionales	0	100
2.1.a) Acciones emitidas por sociedades anónimas abiertas, que cumplan con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil y que tengan presencia igual o superior a 90%, o que cuenten con Market Maker según lo establecido en la NCG N° 327	0	100
2.1.b) Acciones de sociedades anónimas abiertas, que no cumplan con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil, siempre que se encuentren registradas en una bolsa de valores del país.	0	10

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

Tipo de instrumento	%Mínimo	%Máximo
2.1.c) Opciones para suscribir acciones de pago, correspondiente a sociedades anónimas abiertas, que cumplen las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil	0	100
2.1.d) Cuotas de participación emitidas por Fondos de inversión, de los regulados por la Ley N° 20.712.	0	100
2.1.e) Opciones para suscribir cuotas de Fondos de inversión, de los regulados por la Ley N° 20.712.	0	100
2.1.f) Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	100
2.1.g) Cuotas de Fondos Mutuos regulados por la ley N° 20.712.	0	100
2.1.h) Títulos representativos de índices accionarios.	0	100
2.2 Emisores Extranjeros	0	100
2.2.a) Acciones de transacción bursátil, emitidas por sociedades o corporaciones extranjeras, o títulos representativos de éstas, tales como ADR.	0	100
2.2.b) Acciones emitidas por sociedades o corporaciones extranjeras o títulos representativos de éstas, tales como ADR, que no cumplen con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil.	0	10
2.2.c) Cuotas de Fondos de inversión abiertos, entendiendo por tales aquellos Fondos de inversión constituidos en el extranjero, cuyas cuotas de participación sean rescatables.	0	100
2.2.d) Cuotas de Fondos de inversión cerrados, entendiendo por tales aquellos Fondos de inversión constituidos en el extranjero, cuyas cuotas de participación no sean rescatables	0	100
2.2.e) Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	100
2.2.f) Títulos representativos de índices accionarios.	0	100
3. Otros instrumentos e inversiones financieras	0	50
3.a) Títulos representativos de índices de deuda.	0	50
3.b) Títulos representativos de índices de commodities.	0	50
3.c) Commodities y títulos representativos de commodities.	0	50



# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

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

Límite máximo de inversión por emisor.	: 20% del activo del Fondo
Límite máximo de inversión en cuotas de un Fondo de inversión extranjero.	: 25% del activo del Fondo
Límite máximo de inversión en títulos de deuda de securitización correspondientes a un patrimonio de los referidos en el Título XVIII de la Ley No. 18.045.	: 25% del activo del Fondo
Límite máximo de inversión por grupo empresarial y sus personas relacionadas.	: 30% del activo del Fondo
Límite máximo de inversión en instrumentos emitidos o garantizados por personas relacionadas a la Administradora, que cumplan con lo dispuesto en el artículo 62, letra b) de la Ley N°20.712 y la NCG N° 376 de la Comisión para el Mercado Financiero.	: 25% del activo del Fondo
Límite Máximo de Inversión en cuotas de fondos nacionales o vehículos de inversión colectiva extranjeros, administrados por la misma Administradora o personas relacionadas, que cumplan con lo dispuesto en el artículo 61 de la Ley N°20.712 y la NCG N° 376 de la Comisión para el Mercado Financiero.	: 100% del activo del Fondo.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo

a) La composición de este rubro es la siguiente:

<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>Saldo al</b>	
	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Saldos en bancos	570.649	266.979
<b>Total</b>	<b>570.649</b>	<b>266.979</b>

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

<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>		<b>Saldo al</b>	
		<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
		<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Banco	\$ Chilenos	142.803	33.145
Banco	US\$	427.846	233.834
<b>Total efectivo</b>		<b>570.649</b>	<b>266.979</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

El saldo de la cartera Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 y sus movimientos durante cada año, son los siguientes:

a) Composición de la cartera

Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados	Al 31 de Diciembre de 2023				Al 31 de Diciembre de 2022			
	Nacional	Extranjero	Total	% de Activos Netos	Nacional	Extranjero	Total	% de Activos Netos
<b>i) Instrumentos Capitalización</b>								
C.F.I. y derechos preferentes	870.586	-	870.586	1,84	188.106	-	188.106	0,40
Cuotas de Fondos Mutuos	6.675.686	22.531.853	29.207.539	61,81	5.838.604	18.381.790	24.220.394	51,37
Otros títulos de capitalización		11.306.675	11.306.675	23,93	-	15.759.951	15.759.951	33,42
<b>Subtotal</b>	<b>7.546.272</b>	<b>33.838.528</b>	<b>41.384.800</b>	<b>87,58</b>	<b>6.026.710</b>	<b>34.141.741</b>	<b>40.168.451</b>	<b>85,19</b>
<b>ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días.</b>								
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	4.868	-	4.868	0,01	54.313	-	54.313	0,12
Bono Bancos e Inst. Financieras	366.035	-	366.035	0,77	86.541	-	86.541	0,18
Bonos de Empresas y Sociedades Securitizadoras	121.037	-	121.037	0,26	68.264	-	68.264	0,14
Bonos Emitidos por Estados y Bcos. Centrales	1.417.491	-	1.417.491	3,00	176.461	-	176.461	0,37
Otros Inst. e Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	69.649	69.649	0,15
<b>Subtotal</b>	<b>1.909.431</b>	<b>-</b>	<b>1.909.431</b>	<b>4,04</b>	<b>385.579</b>	<b>69.649</b>	<b>455.228</b>	<b>0,97</b>
<b>iii) Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días</b>								
Bono Bancos e Inst. Financieras	1.345.032	-	1.345.032	2,85	2.111.808	-	2.111.808	4,48
Bonos de Empresas y Sociedades Securitizadoras	2.235.699	-	2.235.699	4,73	2.254.497	-	2.254.497	4,78
Bonos Emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	1.669.441	-	1.669.441	3,54
<b>Subtotal</b>	<b>3.580.731</b>	<b>-</b>	<b>3.580.731</b>	<b>7,58</b>	<b>6.035.746</b>	<b>-</b>	<b>6.035.746</b>	<b>12,80</b>
<b>iv) Otros instrumentos e inversiones financieras (Activo)</b>								
Derivados	27.216	-	27.216	0,06	316.446	-	316.446	0,67
<b>Subtotal</b>	<b>27.216</b>	<b>-</b>	<b>27.216</b>	<b>0,06</b>	<b>316.446</b>	<b>-</b>	<b>316.446</b>	<b>0,67</b>
<b>Total Activos Financieros a valor razonable con efecto en result.</b>	<b>13.063.650</b>	<b>33.838.528</b>	<b>46.902.178</b>	<b>99,25</b>	<b>12.764.481</b>	<b>34.211.390</b>	<b>46.975.871</b>	<b>99,63</b>
Derivados	(10.695)	-	(10.695)	-	(198.845)	-	(198.845)	-
<b>Total Pasivos Financieros a valor razonable con efecto en result.</b>	<b>(10.695)</b>	<b>-</b>	<b>(10.695)</b>	<b>-</b>	<b>(198.845)</b>	<b>-</b>	<b>(198.845)</b>	<b>-</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

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

	31.12.2023 M\$	31.12.2022 M\$
Saldo de inicio	46.975.871	61.049.178
Intereses y reajustes	480.910	655.229
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	5.473.395	(9.450.576)
Compras	28.478.138	29.029.353
Ventas	(33.335.189)	(33.839.848)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(1.198.163)	(783.911)
<b>Saldo Final</b>	<b>46.874.962</b>	<b>46.659.425</b>
Derivados Activos (Saldo de inicio)	316.446	112.889
Devengo	380.384	727.424
Vencimientos	(669.614)	(523.867)
Derivados Activos (Saldo final)	<b>27.216</b>	<b>316.446</b>
<b>Total activo financiero a valor razonable</b>	<b>46.902.178</b>	<b>46.975.871</b>
Derivados Pasivos (Saldo de inicio)	(198.845)	(182.566)
Devengo	(358.222)	(722.897)
Vencimientos	546.372	706.618
Derivados Pasivos (Saldo final)	<b>(10.695)</b>	<b>(198.845)</b>
<b>Total Derivados Netos</b>	<b>16.521</b>	<b>117.601</b>

- c) El movimiento de los otros activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados (derivados) se resume como sigue:

	2023 M\$		2022 M\$	
	Sub-Total	Total	Sub-Total	Total
<b>Saldo de inicio</b>		<b>117.601</b>		<b>(69.677)</b>
Compensaciones positivas recibidas por derivados	669.614		523.867	
Compensaciones negativas pagadas por derivados	(546.372)		(706.618)	
<b>Total compensaciones pagadas-recibidas</b>		<b>(123.242)</b>		<b>182.751</b>
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable		22.162		4.527
<b>Saldo final (Neto)</b>		<b>16.521</b>		<b>117.601</b>

# FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

## Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 el Fondo Mutuo no mantiene activos financieros a costo amortizado.

## Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas

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

### a) Remuneración por administración

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

4,1650%	para la Serie Global	IVA incluido
1,7000%	para la Serie B	Exento de IVA
1,5000%	para la Serie H	Exento de IVA
2,6180%	Para la Serie INV.	IVA incluido
2,6180%	Para la Serie G	IVA incluido
1,2000%	Para la Serie PAT.	IVA incluido
0,6000%	para la serie I2	IVA incluido
0,0000%	para la serie O	IVA incluido
1,5000%	para la serie P	Exento de IVA
1,0080%	para la serie K	Exento de IVA
1,3200%	para la serie DIG.	IVA incluido

El total de remuneración por administración del ejercicio 2023 ascendió a M\$645.676 para el año 2023 (M\$753.986 en el año 2022) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales, adeudándose M\$5.420 para el año 2023 (M\$3.744 en el año 2022) por remuneración por pagar a Principal Administradora General de Fondos S.A. al cierre del ejercicio, que se presenta en el ítem “Remuneraciones Sociedad Administradora”, en el estado de situación financiera.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### 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 2023

<b>Tenedor B</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,040	21.170,7068	1.266,2719	4.669,5893	(15.422,1405)	2.345,2489	4.151.112
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,143	66.477,2609	6.641,7617	64.382,1592	(317,2255)	8.419,6379	14.902.836

<b>Tenedor G</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	92,861	2.067.932,5799	258.773,2897	688.412,7571	-	1.638.293,1125	2.686.785.960
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

<b>Tenedor H</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,526	33.664,0380	2.028,5451	2.104,2632	-	33.588,3199	60.884.174
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	1,006	84.036,1005	71.427,1834	1.133,9442	(90.078,1821)	64.251,1576	116.465.445

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### 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 2023 (continuación)

<b>Tenedor INV</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,799	573,9337	-	-	14.507,2460	15.081,1797	23.658.350
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,079	22.206,4405	13.575,7996	31.024,5522	(3.256,9747)	1.500,7132	2.354.219

<b>Tenedor K</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	1,097	26.165,7637	5.084,4737	-	-	31.250,2374	34.342.317
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	11,324	334.345,4088	23.714,6139	389,8043	(35.144,3620)	322.525,8564	354.438.435

<b>Tenedor P</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	99,968	7.253.788,0880	297.665,2507	1.028.734,2055	-	6.522.719,1332	7.133.093.665
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### 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 2023 (continuación)

Tenedor PAT	%	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	3,108	20.652,1695	-	-	-	20.652,1695	28.887.358
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	6,714	34.463,2243	24.199,9585	12.119,0177	(1.932,2650)	44.611,9001	62.401.190



## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### 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 2022.

<b>Tenedor B</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	2,2248	-	2,2248	-	-	-

<b>Tenedor B</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,310	494,9528	41.337,9914	31.609,2370	10.946,9996	21.170,7068	32.967.395
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,972	-	349.019,0063	282.541,7454	-	66.477,2609	103.519.554

<b>Tenedor H</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,433	14.189,9857	47.624,0670	28.150,0147	-	33.664,0380	53.578.047
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	4.614.584,1308	99.375,9952	4.713.960,1260	-	-	-
Personal clave de la administración	1,082	-	87.081,0057	3.044,9052	-	84.036,1005	133.747.773

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### 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 2022 (continuación)

Tenedor LP3	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	20.120,8015	-	20.030,0961	(90,7054)	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	34.814,9213	552,1827	36.759,5246	1.392,4206	-	-

Tenedor INV	%	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	0,023	534,4766	18.437,6444	18.034,9343	(363,2530)	573,9337	799.414
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	3.339.978,6447	120.189,5525	3.460.168,1972	-	-	-
Personal clave de la administración	0,906	7.951,3317	63.319,8626	49.449,5049	384,7511	22.206,4405	30.930.625

Tenedor G	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	93,172	-	2.687.455,0665	619.522,4866	-	2.067.932,5799	3.011.193.557
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### 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 2022 (continuación)

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	-	151.372,2401	6.118,3584	40.097,8340	(117.392,7645)	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	172.996,8061	44.691,0522	340.702,0303	123.014,1720	-	-

Tenedor PAT	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	2,143	-	20.652,1695	-	-	20.652,1695	25.287.722
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	60,8378	60,8378	-	-	-
Personal clave de la administración	3,577	-	55.937,7407	21.474,5164	-	34.463,2243	42.198.784

Tenedor P	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	99,975	-	7.928.796,0705	675.007,9825	-	7.253.788,0880	6.964.965.458
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

<b>Tenedor K</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	1,098	-	26.165,7637	-	-	26.165,7637	25.123.375
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	287,8652	287,8652	-	-	-
Personal clave de la administración	14,033	-	334.345,4088	-	-	334.345,4088	321.025.790

<b>Tenedor PLAN3</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	209,5016	1.110,5497	1.320,0513	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

<b>Tenedor DIG</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al inicio del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>Movimiento de alta/baja</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en M\$ al cierre del ejercicio</b>
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	4,9898	4,9898	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 10 - Cuotas en circulación

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

2023	<u>Serie B</u>	<u>Serie DIG</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie GLB</u>	<u>Serie H</u>	<u>Serie I2</u>	<u>Serie INV</u>	<u>Serie K</u>	<u>Serie O</u>	<u>Serie P</u>	<u>Serie PAT</u>
Saldo al 1 de enero	6.839.924,0177	663,2784	2.219.489,5294	73.080,5524	7.768.927,1434	5,6921	2.451.171,2374	2.382.556,2526	7.934.940,9686	7.255.592,4517	963.479,6475
Cuotas suscritas	635.780,6612	5.104,4844	268.071,4535	62.784,1310	987.126,5672	-	170.632,9327	1.043.889,7588	-	298.006,3825	80.028,8684
Cuotas rescatadas	1.568.149,9046	5.248,8046	723.322,8087	48.872,4021	2.369.314,1441	-	733.596,6757	578.222,6534	-	1.028.807,3306	379.059,7026
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre	<u>5.907.554,7743</u>	<u>518,9582</u>	<u>1.764.238,1742</u>	<u>86.992,2813</u>	<u>6.386.739,5665</u>	<u>5,6921</u>	<u>1.888.207,4944</u>	<u>2.848.223,3580</u>	<u>7.934.940,9686</u>	<u>6.524.791,5036</u>	<u>664.448,8133</u>

  

2022	<u>Serie B</u>	<u>Serie DIG</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie GLB (ex A)</u>	<u>Serie H (ex C)</u>	<u>Serie I2</u>	<u>Serie INV</u>	<u>Serie K</u>	<u>Serie O</u>	<u>Serie P</u>	<u>Serie PAT</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>PLAN1</u>	<u>PLAN2</u>	<u>PLAN3</u>	<u>PLAN4</u>
Saldo al 1 de enero	4.613.345,12	-	184.538,11	259.610,19	10.427.776,41	1.121.971,19	6.369.346,29	-	7.934.940,97	-	341.187,93	969.819,52	95.318,45	556.972,87	1.470.162,94	3.365.660,97
Cuotas suscritas	6.531.952,54	3.103,78	2.701.611,93	277.355,63	4.291.143,79	410.379,94	1.929.785,02	2.772.148,14	-	7.930.615,45	1.196.901,86	14.310,44	49.019,08	268.477,04	642.868,00	1.170.601,57
Cuotas rescatadas	4.305.373,64	2.440,50	666.660,51	463.885,27	6.949.993,06	1.532.345,44	5.847.960,07	389.591,89	-	675.023,00	574.610,14	984.129,96	144.337,53	825.449,91	2.113.030,94	4.536.262,54
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre	<u>6.839.924,02</u>	<u>663,28</u>	<u>2.219.489,53</u>	<u>73.080,55</u>	<u>7.768.927,14</u>	<u>5,69</u>	<u>2.451.171,24</u>	<u>2.382.556,25</u>	<u>7.934.940,97</u>	<u>7.255.592,45</u>	<u>963.479,65</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 11 - Rentabilidad del Fondo

La rentabilidad nominal obtenida por el Fondo es la siguiente:

a) Rentabilidad Mensual 2023

Mes	Serie B	Serie DIG	Serie G	Serie GLB	Serie H	Serie INV	Serie K	Serie O	Serie P	Serie PAT
Enero	0,7892%	0,8217%	0,7106%	0,5784%	0,8063%	0,8783%	0,8484%	0,8484%	0,9348%	0,8063%
Febrero	-0,7059%	-0,6769%	-0,7758%	-0,8934%	-0,6906%	-0,6134%	-0,6531%	-0,6531%	-0,5763%	-0,6906%
Marzo	-2,3268%	-2,2952%	-2,4029%	-2,5311%	-2,3102%	-2,2297%	-2,2694%	-2,2694%	-2,1857%	-2,3101%
Abril	1,3844%	1,4161%	1,3080%	1,1792%	1,4011%	1,4661%	1,4421%	1,4421%	1,5262%	1,4011%
Mayo	0,0523%	0,0847%	-0,0256%	-0,1569%	0,0694%	0,1606%	0,1111%	0,1111%	0,1969%	0,0693%
Junio	2,9673%	2,9995%	2,8897%	2,7589%	2,9843%	3,0455%	3,0259%	3,0259%	3,1113%	2,9843%
Julio	7,4616%	7,4963%	7,3778%	7,2368%	7,4798%	7,5637%	7,5248%	7,5248%	7,6169%	7,4798%
Agosto	-2,5408%	-2,5094%	-2,6168%	-2,7446%	-2,5243%	-2,4403%	-2,4835%	-2,4835%	-2,4000%	-2,5243%
Septiembre	-0,2981%	-0,2670%	-0,3733%	-0,5000%	-0,2817%	-0,2223%	-0,2414%	-0,2414%	-0,1587%	-0,2817%
Octubre	-3,4190%	-3,3878%	-3,4942%	-3,6210%	-3,4025%	-3,3240%	-3,3622%	-2,3620%	-3,2794%	-3,4025%
Noviembre	4,6081%	4,6408%	4,5292%	4,3964%	4,6253%	4,7061%	4,6677%	3,4568%	4,7544%	4,6253%
Diciembre	5,5307%	5,5647%	5,4484%	5,3099%	5,5486%	5,6320%	5,5927%	5,7336%	5,6832%	5,5485%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
B	13,6649%	-3,0839%	13,5433%
DIG	14,0976%	-	-
G	12,6261%	-4,9662%	9,9013%
GLB	10,8971%	-7,3064%	7,4965%
H	13,8926%	-2,6954%	14,2268%
I2	14,9301%	-0,9258%	-
INV	12,6262%	-4,8472%	10,4589%
K	14,4542%	-	-
O	15,6138%	0,2681%	-
P	13,8925%	-	-
PAT	14,2347%	-2,1097%	15,2595%

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 11 - Rentabilidad del Fondo (continuación)

c) Rentabilidad real mensual Series APV

Año 2023	Serie B	Serie H	Serie K	Serie P
Enero	0,2850%	0,3020%	0,3440%	0,3020%
Febrero	-1,3271%	-1,3120%	-1,2747%	-1,3120%
Marzo	-2,5074%	-2,4908%	-2,4501%	-2,4908%
Abril	0,6402%	0,6568%	0,6975%	0,6568%
Mayo	-0,4873%	-0,4703%	-0,4288%	-0,4704%
Junio	2,8059%	2,8228%	2,8644%	2,8228%
Julio	7,5821%	7,6004%	7,6454%	7,6004%
Agosto	-2,7600%	-2,7435%	-2,7029%	-2,7435%
Septiembre	-0,4833%	-0,4669%	-0,4267%	-0,4669%
Octubre	-3,9247%	-3,9084%	-3,8682%	-3,9084%
Noviembre	4,1052%	4,1223%	4,1644%	4,1223%
Diciembre	4,8838%	4,9017%	4,9455%	4,9016%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APV

	Último Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	8,4793%	-9,6434%	-3,5513%
Serie H	8,6967%	-9,4625%	-3,3582%
Serie K	9,2326%	-	-
Serie P	8,6966%	-	-

(\*) Rentabilidades anualizadas según NCG 227

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 12 - Custodia de valores

El detalle de la custodia de valores del Fondo 2023 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 Custodia (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	13.036.434	100,0000%	27,4592%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	33.838.528	100,0000%	71,2754%
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	13.036.434	100,0000%	27,4592%	33.838.528	100,0000%	71,2754%



## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 12 - Custodia de valores (continuación)

El detalle de la custodia de valores del Fondo 2022 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 Custodia (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	12.448.035	100,0000%	26,2708%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	34.211.390	100,0000%	72,2009%
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	12.448.035	100,0000%	26,2708%	34.211.390	100,0000%	72,2009%

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### 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 2023 y 2022 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	2023	2022
	M\$	M\$
Cambios en el valor razonable de instrumentos de capitalización.	5.612.110	(9.504.260)
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	(199.377)	(4.324)
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	60.662	142.176
<b>Total</b>	<b>5.473.395</b>	<b>(9.366.408)</b>

### Nota 14 - Resultado en venta de instrumentos financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	2023	2022
	M\$	M\$
Utilidad en venta instrumentos de capitalización.	(8.696)	(109.508)
Utilidad en venta de otros instrumentos.	44.870	76.753
<b>Total</b>	<b>36.174</b>	<b>(32.755)</b>

### Nota 15 - Excesos de inversión

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022, 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	15.000,00	Desde 10.01.2023 Hasta 10.01.2024

Dicha póliza fue renovada para el próximo periodo el 10 de Enero de 2024.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística

La información estadística del Fondo del año 2023 según lo requerido en la Circular N° 1.997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

#### a) Serie B

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.569,5063	47.897.863	15.449	1.565
FEBRERO	1.558,4279	46.739.649	13.679	1.561
MARZO	1.522,1668	45.082.842	14.839	1.543
ABRIL	1.543,2402	44.104.006	14.496	1.539
MAYO	1.544,0479	44.443.526	14.931	1.527
JUNIO	1.589,8647	44.779.828	14.659	1.516
JULIO	1.708,4940	48.379.450	15.371	1.501
AGOSTO	1.665,0844	46.262.960	15.058	1.493
SEPTIEMBRE	1.660,1204	45.821.656	14.587	1.492
OCTUBRE	1.603,3616	44.192.368	14.975	1.485
NOVIEMBRE	1.677,2464	45.893.567	14.387	1.481
DICIEMBRE	1.770,0091	47.475.714	15.188	1.465

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

#### b) Serie DIG

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	967,4962	47.897.863	3	11
FEBRERO	960,9473	46.739.649	5	11
MARZO	938,8913	45.082.842	4	11
ABRIL	952,1874	44.104.006	1	12
MAYO	952,9936	44.443.526	1	12
JUNIO	981,5784	44.779.828	1	11
JULIO	1.055,1602	48.379.450	1	11
AGOSTO	1.028,6823	46.262.960	1	10
SEPTIEMBRE	1.025,9356	45.821.656	1	11
OCTUBRE	991,1792	44.192.368	1	11
NOVIEMBRE	1.037,1777	45.893.567	1	10
DICIEMBRE	1.094,8936	47.475.714	1	11

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### c) Serie G

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.466,4843	47.897.863	7.201	303
FEBRERO	1.455,1080	46.739.649	6.413	300
MARZO	1.420,1431	45.082.842	7.077	294
ABRIL	1.438,7183	44.104.006	6.166	292
MAYO	1.438,3496	44.443.526	6.128	290
JUNIO	1.479,9132	44.779.828	6.064	290
JULIO	1.589,0988	48.379.450	6.535	287
AGOSTO	1.547,5154	46.262.960	6.681	287
SEPTIEMBRE	1.541,7382	45.821.656	6.395	287
OCTUBRE	1.487,8661	44.192.368	6.562	287
NOVIEMBRE	1.555,2546	45.893.567	6.303	286
DICIEMBRE	1.639,9910	47.475.714	6.415	286

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

#### d) Serie GLB

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.216,6336	47.897.863	321	72
FEBRERO	1.205,7638	46.739.649	296	75
MARZO	1.175,2453	45.082.842	334	76
ABRIL	1.189,1041	44.104.006	334	76
MAYO	1.187,2384	44.443.526	350	75
JUNIO	1.219,9932	44.779.828	337	75
JULIO	1.308,2819	48.379.450	353	76
AGOSTO	1.272,3742	46.262.960	415	73
SEPTIEMBRE	1.266,0129	45.821.656	376	73
OCTUBRE	1.220,1711	44.192.368	390	73
NOVIEMBRE	1.273,8145	45.893.567	373	71
DICIEMBRE	1.341,4530	47.475.714	404	71

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### e) Serie H

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.604,3839	47.897.863	15.718	253
FEBRERO	1.593,3040	46.739.649	13.727	251
MARZO	1.556,4961	45.082.842	14.097	248
ABRIL	1.578,3045	44.104.006	13.342	245
MAYO	1.579,3994	44.443.526	13.639	244
JUNIO	1.626,5330	44.779.828	13.382	241
JULIO	1.748,1952	48.379.450	14.175	244
AGOSTO	1.704,0662	46.262.960	14.241	247
SEPTIEMBRE	1.699,2652	45.821.656	13.926	247
OCTUBRE	1.641,4470	44.192.368	14.335	247
NOVIEMBRE	1.717,3694	45.893.567	13.882	247
DICIEMBRE	1.812,6591	47.475.714	14.741	251

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

#### f) Serie I2

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	887,8973	47.897.863	-	1
FEBRERO	882,4511	46.739.649	-	1
MARZO	862,7747	45.082.842	-	1
ABRIL	875,4238	44.104.006	-	1
MAYO	876,8293	44.443.526	-	1
JUNIO	903,5330	44.779.828	-	1
JULIO	971,8733	48.379.450	-	1
AGOSTO	948,1562	46.262.960	-	1
SEPTIEMBRE	946,0480	45.821.656	-	1
OCTUBRE	914,6009	44.192.368	-	1
NOVIEMBRE	957,6430	45.893.567	-	1
DICIEMBRE	1.011,5774	47.475.714	-	1

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### g) Serie INV

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.402,7653	47.897.863	7.679	455
FEBRERO	1.391,8834	46.739.649	6.779	448
MARZO	1.358,4378	45.082.842	7.137	437
ABRIL	1.376,2060	44.104.006	6.597	427
MAYO	1.375,8530	44.443.526	6.640	422
JUNIO	1.415,6107	44.779.828	6.510	415
JULIO	1.520,0521	48.379.450	6.942	411
AGOSTO	1.480,2756	46.262.960	7.013	402
SEPTIEMBRE	1.474,7492	45.821.656	6.480	391
OCTUBRE	1.423,2177	44.192.368	6.437	383
NOVIEMBRE	1.487,6784	45.893.567	6.147	379
DICIEMBRE	1.568,7334	47.475.714	6.492	372

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

#### h) Serie K

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	968,3085	47.897.863	1.974	12
FEBRERO	961,9842	46.739.649	1.761	12
MARZO	940,1532	45.082.842	1.917	11
ABRIL	953,7114	44.104.006	1.828	9
MAYO	954,7714	44.443.526	1.554	9
JUNIO	983,6620	44.779.828	1.545	10
JULIO	1.057,6805	48.379.450	1.768	12
AGOSTO	1.031,4126	46.262.960	2.164	12
SEPTIEMBRE	1.028,9228	45.821.656	2.104	12
OCTUBRE	994,3284	44.192.368	2.114	11
NOVIEMBRE	1.040,7404	45.893.567	2.048	12
DICIEMBRE	1.098,9458	47.475.714	2.251	13

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### i) Serie O

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	886,1204	47.897.863	-	1
FEBRERO	881,0140	46.739.649	-	1
MARZO	861,7580	45.082.842	-	1
ABRIL	874,9100	44.104.006	-	1
MAYO	876,6328	44.443.526	-	1
JUNIO	903,9078	44.779.828	-	1
JULIO	972,7574	48.379.450	-	1
AGOSTO	949,4112	46.262.960	-	1
SEPTIEMBRE	947,9044	45.821.656	-	1
OCTUBRE	916,8185	44.192.368	-	1
NOVIEMBRE	960,4079	45.893.567	-	1
DICIEMBRE	1.014,9895	47.475.714	-	1

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

#### j) Serie P

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	967,9252	47.897.863	8.938	2
FEBRERO	961,2406	46.739.649	7.950	2
MARZO	939,0346	45.082.842	8.668	2
ABRIL	952,1915	44.104.006	8.118	2
MAYO	952,8518	44.443.526	7.826	2
JUNIO	981,2873	44.779.828	7.766	2
JULIO	1.054,6861	48.379.450	8.336	2
AGOSTO	1.028,0630	46.262.960	8.519	2
SEPTIEMBRE	1.025,1668	45.821.656	8.290	2
OCTUBRE	990,2851	44.192.368	8.529	2
NOVIEMBRE	1.036,0890	45.893.567	8.267	2
DICIEMBRE	1.093,5767	47.475.714	8.858	2

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### k) Serie PAT

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.234,6457	47.897.863	1.211	14
FEBRERO	1.226,4014	46.739.649	1.079	14
MARZO	1.198,3748	45.082.842	1.176	15
ABRIL	1.215,4649	44.104.006	1.134	14
MAYO	1.216,6180	44.443.526	1.085	13
JUNIO	1.253,2340	44.779.828	989	13
JULIO	1.347,3175	48.379.450	1.044	13
AGOSTO	1.313,6425	46.262.960	983	13
SEPTIEMBRE	1.310,2643	45.821.656	999	15
OCTUBRE	1.266,0044	44.192.368	1.056	14
NOVIEMBRE	1.324,8879	45.893.567	986	14
DICIEMBRE	1.398,7566	47.475.714	920	15

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



## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística

La información estadística del Fondo del año 2022 según lo requerido en la Circular N° 1.997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

#### a) Serie A

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.322,9490	56.304.059	903	40
FEBRERO	1.288,0767	54.662.742	1.119	42
MARZO	1.292,5458	54.216.126	1.380	42
ABRIL	-	-	1.309	-

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

#### b) Serie B

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.670,9855	56.304.059	11.671	1.061
FEBRERO	1.628,2103	54.662.742	10.171	1.058
MARZO	1.635,2729	54.216.126	10.832	1.064
ABRIL	1.623,9719	53.536.087	10.679	1.730
MAYO	1.616,8719	52.875.661	16.709	1.638
JUNIO	1.630,4864	52.128.954	15.566	1.629
JULIO	1.648,4336	53.405.053	16.701	1.616
AGOSTO	1.621,6501	50.868.092	16.533	1.603
SEPTIEMBRE	1.574,2186	49.078.320	15.497	1.602
OCTUBRE	1.585,6873	48.596.112	15.822	1.595
NOVIEMBRE	1.627,1173	50.286.688	15.553	1.584
DICIEMBRE	1.557,2175	47.383.593	15.691	1.572

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### c) Serie C

<b>2022 Mes</b>	<b>Valor Cuota (*)</b>	<b>Total de Activos M\$ (*)</b>	<b>Remuneración Devengada Acumulada M\$</b>	<b>Nº de Partícipes</b>
ENERO	1.704,7061	56.304.059	23.568	199
FEBRERO	1.661,3223	54.662.742	20.541	198
MARZO	1.668,8118	54.216.126	21.922	200
ABRIL	-	-	20.905	-

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

#### d) Serie LP3

<b>2022 Mes</b>	<b>Valor Cuota (*)</b>	<b>Total de Activos M\$ (*)</b>	<b>Remuneración Devengada Acumulada M\$</b>	<b>Nº de Partícipes</b>
ENERO	1.720,0251	56.304.059	2.086	204
FEBRERO	1.676,3442	54.662.742	1.764	199
MARZO	1.684,0043	54.216.126	1.841	201
ABRIL	-	-	1.738	-

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

e) **Serie LP180**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.507,2380	56.304.059	22.255	462
FEBRERO	1.467,6204	54.662.742	17.953	449
MARZO	1.472,8377	54.216.126	17.455	438
ABRIL	-	-	16.158	-

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

f) **Serie G**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.577,1663	56.304.059	768	324
FEBRERO	1.535,2622	54.662.742	663	323
MARZO	1.540,2217	54.216.126	703	322
ABRIL	1.527,9617	53.536.087	690	322
MAYO	1.520,0795	52.875.661	8.758	322
JUNIO	1.531,7229	52.128.954	8.074	320
JULIO	1.547,3759	53.405.053	8.327	314
AGOSTO	1.521,0481	50.868.092	8.001	310
SEPTIEMBRE	1.475,4455	49.078.320	7.237	308
OCTUBRE	1.485,0360	48.596.112	7.416	307
NOVIEMBRE	1.522,6866	50.286.688	7.265	304
DICIEMBRE	1.456,1372	47.383.593	7.346	303

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### g) Serie PLAN 1

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.724,6194	56.304.059	218	37
FEBRERO	1.680,7290	54.662.742	190	37
MARZO	1.688,3062	54.216.126	203	37
ABRIL	-	-	194	-

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

#### h) Serie PLAN 2

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.742,6567	56.304.059	1.121	80
FEBRERO	1.698,5680	54.662.742	977	80
MARZO	1.706,5154	54.216.126	1.046	80
ABRIL	-	-	914	-

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

**i) Serie PLAN 3**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.783,7641	56.304.059	2.522	194
FEBRERO	1.738,9020	54.662.742	2.180	193
MARZO	1.747,3351	54.216.126	2.335	194
ABRIL	-	-	2.203	-

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

**j) Serie PLAN 4**

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.841,1998	56.304.059	4.831	487
FEBRERO	1.795,1688	54.662.742	4.127	488
MARZO	1.804,1815	54.216.126	4.416	486
ABRIL	-	-	4.211	-

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### k) Serie LPI

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.307,9170	56.304.059	474	3
FEBRERO	1.274,9249	54.662.742	378	2
MARZO	1.280,9989	54.216.126	225	2
ABRIL	-	-	214	-

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

#### l) Serie O

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	927,5109	56.304.059	-	1
FEBRERO	904,9470	54.662.742	-	1
MARZO	910,1856	54.216.126	-	1
ABRIL	905,1594	53.536.087	-	1
MAYO	902,5042	52.875.661	-	1
JUNIO	911,3761	52.128.954	-	1
JULIO	922,7391	53.405.053	-	1
AGOSTO	909,0581	50.868.092	-	1
SEPTIEMBRE	883,7031	49.078.320	-	1
OCTUBRE	891,4275	48.596.112	-	1
NOVIEMBRE	915,9976	50.286.688	-	1
DICIEMBRE	877,9138	47.383.593	-	1

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 17 – Información estadística (continuación)

#### m) Serie I2

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	935,0553	56.304.059	672	1
FEBRERO	911,8882	54.662.742	603	1
MARZO	916,6998	54.216.126	596	1
ABRIL	911,1879	53.536.087	554	1
MAYO	908,0522	52.875.661	542	1
JUNIO	916,5267	52.128.954	511	1
JULIO	927,4811	53.405.053	414	1
AGOSTO	913,2644	50.868.092	342	1
SEPTIEMBRE	887,3702	49.078.320	186	1
OCTUBRE	894,5732	48.596.112	-	1
NOVIEMBRE	918,8173	50.286.688	-	1
DICIEMBRE	880,1672	47.383.593	-	1

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

#### n) Serie GLB

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	1.282,4888	53.536.087	68	42
MAYO	1.274,2616	52.875.661	354	68
JUNIO	1.282,3903	52.128.954	233	65
JULIO	1.293,7941	53.405.053	260	68
AGOSTO	1.270,1107	50.868.092	270	68
SEPTIEMBRE	1.230,4655	49.078.320	267	70
OCTUBRE	1.236,8375	48.596.112	284	70
NOVIEMBRE	1.266,5836	50.286.688	291	66
DICIEMBRE	1.209,6371	47.383.593	309	73

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

**o) Serie H**

<b>2022 Mes</b>	<b>Valor Cuota (*)</b>	<b>Total de Activos M\$ (*)</b>	<b>Remuneración Devengada Acumulada M\$</b>	<b>Nº de Partícipes</b>
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	1.657,5515	53.536.087	715	198
MAYO	1.650,5850	52.875.661	15.474	261
JUNIO	1.664,7569	52.128.954	15.047	258
JULIO	1.683,3670	53.405.053	16.236	260
AGOSTO	1.656,2971	50.868.092	16.187	258
SEPTIEMBRE	1.608,1168	49.078.320	15.124	259
OCTUBRE	1.620,1077	48.596.112	15.358	256
NOVIEMBRE	1.662,7099	50.286.688	15.461	256
DICIEMBRE	1.591,5514	47.383.593	16.052	256

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

**p) Serie INV**

<b>2022 Mes</b>	<b>Valor Cuota (*)</b>	<b>Total de Activos M\$ (*)</b>	<b>Remuneración Devengada Acumulada M\$</b>	<b>Nº de Partícipes</b>
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	1.461,5562	53.536.087	544	593
MAYO	1.454,0321	52.875.661	11.327	575
JUNIO	1.465,1692	52.128.954	10.476	547
JULIO	1.480,1418	53.405.053	10.415	533
AGOSTO	1.454,9578	50.868.092	10.132	524
SEPTIEMBRE	1.411,3364	49.078.320	9.265	516
OCTUBRE	1.420,5105	48.596.112	8.959	508
NOVIEMBRE	1.456,5252	50.286.688	8.569	477
DICIEMBRE	1.392,8673	47.383.593	8.153	465

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



## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### q) Serie PAT

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	1.272,6692	53.536.087	7	2
MAYO	1.267,6438	52.875.661	492	10
JUNIO	1.278,8433	52.128.954	211	11
JULIO	1.293,4687	53.405.053	1.074	16
AGOSTO	1.272,9932	50.868.092	1.291	15
SEPTIEMBRE	1.236,2677	49.078.320	1.216	16
OCTUBRE	1.245,8033	48.596.112	1.241	15
NOVIEMBRE	1.278,8780	50.286.688	1.219	15
DICIEMBRE	1.224,4584	47.383.593	1.228	14

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

### r) Serie K

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	-	-	-	-
MAYO	992,9070	52.875.661	2.106	11
JUNIO	1.001,8374	52.128.954	2.175	10
JULIO	1.013,4603	53.405.053	2.373	14
AGOSTO	997,5801	50.868.092	2.390	14
SEPTIEMBRE	968,9530	49.078.320	2.248	14
OCTUBRE	976,5860	48.596.112	2.283	13
NOVIEMBRE	1.002,6719	50.286.688	2.258	13
DICIEMBRE	960,1621	47.383.593	2.135	12

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### s) Serie P

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	1.000,0000	53.536.087	-	1
MAYO	995,7975	52.875.661	9.661	1
JUNIO	1.004,3477	52.128.954	9.268	1
JULIO	1.015,5754	53.405.053	9.923	1
AGOSTO	999,2444	50.868.092	9.828	1
SEPTIEMBRE	970,1773	49.078.320	9.216	1
OCTUBRE	977,4113	48.596.112	9.202	1
NOVIEMBRE	1.003,1132	50.286.688	9.035	2
DICIEMBRE	960,1832	47.383.593	9.092	2

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

### t) Serie DIG

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	-	-	-	-
FEBRERO	-	-	-	-
MARZO	-	-	-	-
ABRIL	-	-	-	-
MAYO	994,1548	52.875.661	2	6
JUNIO	1.002,8393	52.128.954	2	6
JULIO	1.014,2051	53.405.053	3	6
AGOSTO	998,0484	50.868.092	3	8
SEPTIEMBRE	969,1593	49.078.320	2	7
OCTUBRE	976,5352	48.596.112	1	9
NOVIEMBRE	1.002,3624	50.286.688	1	7
DICIEMBRE	959,6112	47.383.593	1	10

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

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

### Nota 18 - Sanciones

Con fecha 13 de Julio de 2023, mediante Resolución Exenta N°5056, la Comisión para el Mercado Financiero (CMF) aplicó una multa de UF1.000 a Principal Administradora General de Fondos S.A., por no informar a la totalidad de aportantes de los Fondos Mutuos Principal Visión Money Market, Principal Deuda Corto Plazo y Principal Deuda Mediano Plazo, el procedimiento de reorganización concursal de Enjoy S.A., sociedad en que los fondos mencionados mantenían inversiones en sus carteras, que implicaron ajustes en su valorización, por un lado, y por el otro, las modificaciones realizadas en sus reglamentos internos.

Durante el 2022, la Sociedad Administradora, sus Directores y Administradores no fueron objeto de sanciones por parte de ningún organismo fiscalizador.

### Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes

Durante el ejercicio 2023 y 2022 no hubo distribución de beneficios a los partícipes.

### Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa

Durante el ejercicio 2023 y 2022 no se efectuaron operaciones de compra con retroventa.

### Nota 21 - Hechos relevantes

Con fecha 28 de abril de 2023, en junta ordinaria de accionistas se acordó renovar la totalidad del directorio de Principal Administradora General de Fondos S.A., en esa oportunidad fueron elegidos en conformidad con los estatutos sociales, por un período de 3 años, las siguientes personas:

DIRECTORES	DIRECTORES SUPLENTE
Roberto Walker Hitschfeld	Fernando Torres Karmy
José Antonio Llana Torrealba	José Luis Silva Carramiñana
María Eugenia Norambuena Bucher	Valentín Carril Muñoz
Hugo Lavados Montes	Horacio Morandé Contardo
Rodrigo Álvarez Zenteno	Carlos Larraín Gómez

Con fecha 28 de Junio de 2023, presentó su renuncia don Roberto Walker Hitschfeld al cargo de director titular, renuncia que se hizo efectiva a partir del 30 de Junio de 2023.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL GESTION ESTRATEGICA A

### Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Con fecha 30 de Agosto de 2023, en sesión extraordinaria de directorio, se aceptó la renuncia de don Mariano Ugarte del Solar al cargo de Gerente General, la cual se hizo efectiva a partir del 15 de Septiembre de 2023. En su reemplazo, fue designado don Horacio Morandé Contardo, quien asumió su cargo con fecha 16 de septiembre de 2023.

Con fecha 8 de Septiembre de 2023, en sesión extraordinaria de directorio, se aceptó la renuncia de don Horacio Morandé Contardo al cargo de director suplente, debido a las nuevas responsabilidades que asumió con fecha 16 de septiembre de 2023, indicadas anteriormente.

Al 31 de Diciembre de 2023, a juicio de la Administración, no se han registrado otros hechos relevantes de informar.

#### **Nota 22 - Hechos posteriores**

A juicio de la Administración, entre el 31 de Diciembre de 2023 y la fecha de presentación de estos estados financieros, no han ocurrido hechos posteriores significativos que afecten la presentación de los mismos.