

Estados Financieros

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

Santiago, Chile

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Informe del Auditor Independiente

Señores
Partícipes de
Fondo Mutuo Principal Permanencia Deuda Extra Largo Plazo

Opinión

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros del Fondo Mutuo Principal Permanencia Deuda Extra Largo Plazo, 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 Permanencia Deuda Extra Largo Plazo 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 Permanencia Deuda Extra Largo Plazo 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 Permanencia Deuda Extra Largo Plazo 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 Permanencia Deuda Extra Largo Plazo. 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.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Daniel Zacharow Milleo'.

Daniel Zacharow Milleo
EY Audit Ltda.

Santiago, 27 de marzo de 2024

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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

Estados Financieros

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

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

	Nota	2023 M\$	2022 M\$
Activo			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	30.024	13.404
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	18.523.525	15.440.257
Otras cuentas por cobrar		48.615	56.016
Total activo		18.602.164	15.509.677
Pasivo			
Remuneraciones Sociedad Administradora	9	1.377	919
Otros documentos y cuentas por pagar		58.718	66.202
Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		60.095	67.121
Activo neto atribuible a los partícipes		18.542.069	15.442.556

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Estados de Resultados Integrales

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

	Nota	2023 M\$	2022 M\$
<u>Ingresos/pérdidas de la operación</u>			
Intereses y reajustes	7	1.288.011	1.775.868
Ingresos por dividendos		2	-
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	13	(819.262)	613.629
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	(287)	(421.801)
Otros		1.046	(17)
Total ingresos/pérdidas netos de la operación		469.510	1.967.679
<u>Gastos</u>			
Comisión de administración	9	(153.695)	(118.619)
Otros gastos de operación		(15.028)	(13.187)
Total gastos de operación		(168.723)	(131.806)
Utilidad de la operación antes de impuesto		300.787	1.835.873
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
Utilidad de la operación después de impuesto		300.787	1.835.873
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		300.787	1.835.873
Distribución de beneficios		-	-
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		300.787	1.835.873

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Participes

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

2023	Serie <u>B</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>GLB</u> M\$	Serie <u>H</u> M\$	Serie <u>INV</u> M\$	Serie <u>K</u> M\$	Serie <u>O</u> M\$	Serie <u>P</u> M\$	Serie <u>PAT</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de enero de 2023	1.758.628	3.383.764	347.474	1.588.689	3.340.690	223.833	2.948.450	1.029.175	821.853	15.442.556
Aporte de Cuotas	896.338	1.476.577	448.252	1.018.274	3.030.687	1.781.899	7.497.339	815.098	1.617.778	18.582.242
Rescate de Cuotas	(794.735)	(1.792.630)	(488.015)	(759.027)	(3.720.206)	(1.200.438)	(4.571.122)	(652.496)	(1.804.847)	(15.783.516)
Aumento Neto Originado por transacciones de cuotas	101.603	(316.053)	(39.763)	259.247	(689.519)	581.461	2.926.217	162.602	(187.069)	2.798.726
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	37.590	53.509	(2.266)	37.091	26.234	(3.131)	159.671	19.552	(27.463)	300.787
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2023	1.897.821	3.121.220	305.445	1.885.027	2.677.405	802.163	6.034.338	1.211.329	607.321	18.542.069

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Participes

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

2022	Serie B M\$	Serie G	Serie <u>GLB (ex A)</u> M\$	Serie <u>H (ex C)</u> M\$	Serie <u>INV (ex LP180)</u> M\$	Serie K M\$	Serie O M\$	Serie P M\$	Serie <u>PAT (ex LPI)</u> M\$	Serie LP3 M\$	Serie <u>PLAN1</u> M\$	Serie <u>PLAN2</u> M\$	Serie <u>PLAN3</u> M\$	Serie <u>PLAN4</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los participes al 1° de enero de 2022	1.483.010	15.865	119.437	2.033.203	2.660.276	-	2.086.285	-	126.036	1.163.595	3.722	24.615	21.325	186.556	9.923.925
Aporte de Cuotas	885.953	4.075.253	780.840	1.081.443	4.717.366	559.134	5.407.729	1.148.228	1.019.377	205.383	12	26.065	4.812	157.877	20.069.472
Rescate de Cuotas	(848.715)	(910.360)	(572.551)	(1.786.893)	(4.434.267)	(359.472)	(4.986.103)	(217.314)	(410.883)	(1.422.581)	(3.770)	(51.923)	(27.151)	(354.731)	(16.386.714)
Aumento Neto Originado por transacciones de cuotas	37.238	3.164.893	208.289	(705.450)	283.099	199.662	421.626	930.914	608.494	(1.217.198)	(3.758)	(25.858)	(22.339)	(196.854)	3.682.758
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	238.380	203.006	19.748	260.936	397.315	24.171	440.539	98.261	87.323	53.603	36	1.243	1.014	10.298	1.835.873
Activo Neto atribuible a los participes al 31 de diciembre de 2022	1.758.628	3.383.764	347.474	1.588.689	3.340.690	223.833	2.948.450	1.029.175	821.853	-	-	-	-	-	15.442.556

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Estados de Flujos de Efectivo

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

Flujos de efectivo originado por actividades de la operación	Nota	2023 M\$	2022 M\$
Compra de activos financieros	7	(19.748.804)	(16.875.571)
Venta/cobro de activos financieros		17.133.998	13.304.114
Dividendos recibidos		2	9.140
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(167.302)	(166.129)
Flujo neto originado por actividades de la operación		(2.782.106)	(3.728.446)
Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento			
Colocación de cuotas en circulación		18.582.242	20.069.471
Rescate de cuotas en circulación		(15.783.516)	(16.386.722)
Flujo neto originado por actividades de financiamiento		2.798.726	3.682.749
Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente		16.620	(45.697)
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		13.404	59.101
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
Saldo final efectivo y efectivo equivalente	6	30.024	13.404

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 1 - Información general	7
Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables	9
Nota 3 - Cambios contables	15
Nota 4 - Riesgos financieros	16
Nota 5 - Política de inversión del Fondo.....	24
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo	25
Nota 7 - Activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultado	26
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado	27
Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas.....	28
Nota 10 - Cuotas en circulación	33
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo	33
Nota 12 - Custodia de valores	36
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	38
Nota 14 – Resultado en venta de instrumentos financieros	38
Nota 15 - Excesos de inversión	38
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo.....	38
Nota 17 - Información estadística	39
Nota 18 - Sanciones.....	53
Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes.....	53
Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa	53
Nota 21 - Hechos relevantes.....	53
Nota 22 - Hechos posteriores	54

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 1 - Información general

El Fondo Mutuo Principal Permanencia Deuda Extra Largo Plazo es clasificado como un Fondo de deuda superior a 365 días nacional, domiciliado y constituido bajo las leyes chilenas. De acuerdo a la tipificación de la Comisión para el Mercado Financiero este Fondo se define como un Fondo Mutuo de inversión en instrumentos de deuda de mediano y largo plazo nacional. La dirección de su oficina registrada es Apoquindo 3.600 Piso 10, Las Condes. El Fondo está regido por la Ley 20.712 de 2014, por el reglamento de la Ley contenido en el Decreto Supremo de Hacienda de 2014, por Normas de la Comisión para el Mercado Financiero y por el reglamento interno del Fondo.

El objetivo del Fondo es invertir en una cartera diversificada de inversiones para personas que deseen invertir en el mediano y largo plazo, en instrumentos de deuda de emisores nacionales asumiendo un nivel moderado de riesgo y una duración promedio de la cartera de inversión del Fondo superior a 1.200 días. Este Fondo Mutuo invierte en instrumentos de deuda de corto, mediano y largo plazo.

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

El Fondo Mutuo Principal Permanencia Deuda Extra Largo Plazo inició sus operaciones con fecha 11 de Noviembre del 2013. Las cuotas en circulación del Fondo no cotizan en bolsa, por la misma razón no tienen clasificación de riesgo vigente.

El reglamento interno del Fondo vigente al 31 de Diciembre de 2023 fue depositado en la Comisión para el Mercado Financiero con fecha 06 de Noviembre de 2023 entrando en vigencia el 02 de Octubre de 2021.

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 PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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 PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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 Permanencia Deuda Extra Largo Plazo 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 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 de 2024.

b) Moneda funcional y de presentación

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

2.1 Bases de preparación (continuación)

a) Transacciones y saldos en moneda extranjera y unidades reajustables

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

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

	31.12.2023	31.12.2022
	\$	\$
Unidad de Fomento	36.789,36	35.110,98

b) Uso de estimaciones y juicios

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

2.2 Período cubierto

Los presentes estados financieros comparativos cubren los siguientes ejercicios:

Estado de Situación Financiera: Por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 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:

Modificaciones a las NIIF	Fecha de aplicación obligatoria
IAS 8 Definición de la estimación contable	01 de Enero de 2023
IAS 1 Revelación de Políticas contables	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.

Nueva NIIF	Fecha de aplicación obligatoria
Modificaciones a las NIIF	
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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

2.4 Efectivo y efectivo equivalente

Se considera como efectivo los saldos de caja y banco y como equivalente al efectivo otras inversiones o depósitos de corto plazo de alta liquidez que son fácilmente convertibles en montos conocidos de efectivo y sujetos a un riesgo poco significativo de cambio de valor a su vencimiento, el que no supera los 3 meses. Al cierre del ejercicio, este rubro se compone de saldos mantenidos en bancos.

2.5 Cuentas por cobrar y pagar a intermediarios

Los montos por cobrar y pagar a intermediarios representan deudores por valores vendidos y acreedores por valores comprados que han sido contratados pero aún no saldados o entregados en la fecha del estado de situación financiera, respectivamente.

2.6 Activos financieros

2.6.1 Clasificación y medición

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

a) Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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)

b) Reconocimiento, baja y medición

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

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

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

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

c) Estimación del valor razonable

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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)

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

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

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

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

2.7 Cuotas en circulación

El Fondo emite cuotas, las cuales se pueden recuperar a opción del partícipe. El Fondo ha emitido 13 series de cuotas las cuales poseen características diferentes en cuanto a remuneración por administración y comisiones de rescate, además existen series exclusivas para APV individual y APV colectivo o grupal.

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

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

2.8 Ingresos y pérdidas de la operación

Los principales ingresos reconocidos por el Fondo son los siguientes:

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

2.9 Tributación

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

Nota 3 - Cambios contables

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 4 - Riesgos financieros

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

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

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

Marco general de administración de los riesgos

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

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

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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:

Clasificación de riesgo	31.12.2023	31.12.2022
	%	%
AAA-AA o N-1	63,87	47,09
A o N-2	12,80	17,63
BBB o N-3 N-4	2,22	2,95
BB	0,54	-
B y Menores	2,16	3,23
BC o emitidos por el estado de Chile	18,41	29,10
Total	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

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

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

Cartera de inversiones	31.12.2023	31.12.2022
	%	%
Emisores nacionales		
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	3,38	-
Bonos Bancarios	27,48	20,41
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	17,87	28,48
Bonos empresas	50,73	48,11
Depósitos a plazo	-	2,38
Pagarés emitidos por el estado	0,54	0,62
Total emisores nacionales	100,00	100,00
Emisores extranjeros	-	-
Total emisores extranjeros	-	-
Total Cartera	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

Exposición máxima al riesgo de crédito:

La siguiente tabla detalla la máxima exposición al riesgo de crédito del Fondo Permanencia Deuda Extra Largo Plazo, los valores no consideran garantías asociadas:

Instrumentos de deuda al:	31.12.2023	31.12.2022
	M\$	M\$
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	626.532	-
Bonos Bancarios	5.089.434	3.151.526
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	9.398.047	-
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	3.310.006	4.396.407
Bonos Empresa	-	7.428.943
Depósitos a plazo	-	367.374
Pagarés emitidos por el estado	99.506	96.007
Exposición máxima al riesgo de crédito	18.523.525	15.440.257

b) Riesgo de liquidez

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

Al respecto, la Administradora reconoce la relevancia de establecer medidas para mitigar este riesgo, por cuanto cada Fondo debe ser capaz en todo momento de hacerse cargo de sus compromisos y proceder al pago oportuno de los rescates solicitados. Por este motivo estableció una política de liquidez que busca mitigar los siguientes riesgos:

- Que la cartera no tenga la liquidez necesaria para cumplir con los rescates solicitados por los partícipes del Fondo.
- No poder realizar una transacción a ningún precio debido a que no hay suficiente actividad en el mercado para un instrumento en particular.
- Verse forzado a realizar una transacción a precios muy poco conveniente debido al bajo nivel de actividad en el mercado respecto de un instrumento en particular.

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

b) Riesgo de liquidez (continuación)

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

Al respecto se presenta el siguiente cuadro referido al 31 de Diciembre de 2023:

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Bono Tesorería Gral. Rep. De Chile en pesos (BT)	Tesorería Gral. De la República	3.310.006	17,87
Bonos De Bancos (BB)	Banco De Chile	2.001.328	10,80
Bonos De Empresas (Be)	Grupo Security S.A.	1.051.640	5,68
Bonos De Subordinados (Bul)	Banco BTG Pactual Chile	1.023.532	5,53
Bonos De Banco (Bb)	Banco Santander	924.029	4,99
Otros Instrumentos	(*) Ver Comentarios	10.212.990	55,13
Total		18.523.525	100,00

(*) Corresponde a un total de 37 emisores y a distintos tipos de instrumentos

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

c) Riesgo de mercado

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

c) Riesgo de mercado (continuación)

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

c) Riesgo de mercado (continuación)

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

Tipos de instrumentos y su origen	31.12.2023	31.12.2022
	%	%
Instrumentos de deuda nacionales	100,00	100,00
Total	100,00	100,00

Análisis de Sensibilidad

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

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

	Monto M\$	Monto modificado M\$	Diferencia
Instrumentos de Deuda	18.523.525	17.869.645	3,53%

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

c) Riesgo de mercado (continuación)

Clasificación por niveles de los instrumentos financieros:

Activos	Nivel 1	Saldo Total
Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados		
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	626.532	626.532
Bonos Bancos e Inst. Financieras	5.089.434	5.089.434
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	9.398.047	9.398.047
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	99.506	99.506
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	3.310.006	3.310.006
Totales Activos	18.523.525	18.523.525

d) Riesgo de capital

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

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

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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. La política de inversión es la siguiente:

Tipo de instrumento	%Mínimo	%Máximo
1. Instrumentos de Deuda emitidos por emisores nacionales	1	100
1.a) Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	0	100
1.b) Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales	0	100
1.c) Instrumentos inscritos en el Registro de Valores, emitidos por sociedades anónimas u otras entidades, registradas en el mismo Registro.	0	100
1.d) Títulos de deuda de securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N° 18.045.	0	25
1.e) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero	0	100
1.f) Efectos de Comercio	0	100
1.g) Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e Instituciones Financieras Extranjeras que operen en el país	0	100
1.h) Pagarés y/o instrumentos de deuda emitidos por sociedades anónimas u otras entidades.	0	25

Diversificación de las inversiones por emisor y grupo empresarial

Límite máximo de inversión por emisor. : 20% del activo del Fondo

Límite máximo de inversión en títulos de deuda de securitización correspondientes a un patrimonio de los referidos en el Título XVIII de la Ley No. 18.045. : 25% del activo del Fondo

Límite máximo de inversión por grupo empresarial y sus personas relacionadas. : 30% del activo del Fondo

Límite máximo de inversión en instrumentos emitidos o garantizados por personas relacionadas a la Administradora, que cumplan con lo dispuesto en el artículo 62, letra b) de la Ley N°20.712 y la NCG N° 376 de la Comisión para el Mercado Financiero. : 25% del activo del Fondo

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo

a) La composición de este rubro es la siguiente:

Efectivo y equivalente al efectivo	Saldo al 31.12.2023 M\$	Saldo al 31.12.2022 M\$
Saldos en bancos	30.024	13.404
Total efectivo	30.024	13.404

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

Efectivo y equivalente al efectivo		Saldo al 31.12.2023 M\$	Saldo al 31.12.2022 M\$
Banco	\$ Chilenos	30.024	13.404
Total efectivo		30.024	13.404

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 7 - Activos 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 estos períodos, son los siguientes:

a) Composición de la cartera

Instrumento	Al 31 de Diciembre de 2023				Al 31 de Diciembre de 2022			
	Nacional	Extranjero	Total	% de Activo Neto	Nacional	Extranjero	Total	% de Activo Neto
<u>i) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</u>								
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	3.310.006	-	3.310.006	17,85	-	-	-	-
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	511.659	-	511.659	2,76	-	-	-	-
Dep. y/o Pag. Bcos. E Inst. Fin.	626.532	-	626.532	3,38	367.374	-	367.374	2,38
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	99.506	-	99.506	0,54	96.007	-	96.007	0,62
Subtotal	4.547.703	-	4.547.703	24,53	463.381	-	463.381	3,00
<u>ii) Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días</u>								
Bonos Bancos e Inst. Financieras	5.089.434	-	5.089.434	27,45	3.151.526	-	3.151.526	20,41
Bonos de empresas y Sociedades Securitizadoras	8.886.388	-	8.886.388	47,93	7.428.943	-	7.428.943	48,11
Bonos emitidos por Estados y Bcos Centrales	-	-	-	-	4.396.407	-	4.396.407	28,47
Subtotal	13.975.822	-	13.975.822	75,37	14.976.876	-	14.976.876	96,99
Total	18.523.525	-	18.523.525	99,90	15.440.257	-	15.440.257	99,99

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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

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

	2023	2022
	M\$	M\$
Saldo de inicio	15.440.257	9.856.277
Intereses y reajustes	1.288.011	1.775.868
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(819.262)	658.456
Compras	19.748.804	16.875.571
Ventas	(16.205.040)	(7.006.320)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(929.245)	(6.719.595)
Saldo Final	18.523.525	15.440.257

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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 9 - Transacciones con partes relacionadas

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

a) Remuneración por administración

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

2,0040%	para la Serie GBL	IVA incluido
1,3000%	para la Serie B	Exento de IVA
1,0500%	para la Serie H	Exento de IVA
1,5900%	para la Serie INV	IVA incluido
1,5900%	para la Serie G	IVA incluido
1,0000%	para la Serie PAT	IVA incluido
0,7000%	para la Serie I2	IVA incluido
0,0000%	para la Serie O	IVA incluido
1,0500%	para la Serie P	Exento de IVA
0,7500%	para la Serie K	Exento de IVA

El total de remuneración por administración del ejercicio descendió a M\$153.695 para el año 2023 (M\$118.619 en el año 2022) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales. Adeudándose M\$1.377 para el año 2023 (M\$919 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 PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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

Tenedor B	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,1550	2.019,7569	0,0000	0,0000	0,0000	2.019,7569	2.947.210,6515
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,0030	602,7218	5,7826	575,7950	0,0000	32,7094	47.729,2905

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	99,4720	2.670.852,7361	1.177.019,3109	1.426.251,4055	0,0000	2.421.620,6415	3.104.737.545,5649
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor H	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,0000	0,0000	1.024,1588	0,0000	-1.024,1588	0,0000	0,0000

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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

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	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	0,2862	-	-	-	0,2862	401,7504
Personal clave de la administración	0,0180	351,4169	-	-	-	351,4169	493.347,7569

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	100,0000	921.852,3169	730.828,3113	592.134,7681	0,0000	1.060.545,8601	1.211.329.392,0221
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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 2022

	%	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
Tenedor GLB							
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	249,2676	3.860,4854	3.611,2178	-	-

	%	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
Tenedor B							
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,164	-	2.019,7569	-	-	2.019,7569	2.887.967
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,049	-	606,2737	3,5519	-	602,7218	861.807

	%	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
Tenedor H							
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	616.417,7061	96.203,5153	712.621,2214	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

	%	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
Tenedor INV							
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	351,4169	-	-	- 351,4169	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	1.002.751,2070	310.396,7920	1.313.147,7128	-	0,2862	395
Personal clave de la administración	0,015	-	-	-	351,4169	351,4169	484.871

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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 2022

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	99,459	-	3.436.800,5821	765.947,8460	-	2.670.852,7361	3.365.441.109
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor PLAN4	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	575,6220	-	-	575,6220	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	575,9101	1.154,6739	578,7638	-	-

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	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	30.817,7642	30.817,7642	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

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	100,000	-	1.129.705,3044	207.852,9875	-	921.852,3169	1.029.174.825
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor K	%	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	-	-	1.755,8436	1.755,8436	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 10 - Cuotas en circulación

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

	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>					
2023	<u>B</u>	<u>G</u>	<u>GLB</u>	<u>H</u>	<u>INV</u>	<u>K</u>	<u>O</u>	<u>P</u>	<u>PAT</u>						
Saldo al 1 de enero	1.229.931,3742	2.685.393,7547	261.664,3836	1.085.604,1783	2.421.209,3418	199.995,1457	2.532.472,3840	921.852,3169	672.849,8712						
Cuotas suscritas	630.983,4479	1.177.019,3105	338.906,6777	697.417,2479	2.199.857,0356	1.594.625,3437	6.436.855,7590	730.828,3116	1.327.515,2663						
Cuotas rescatadas	560.317,3009	1.427.936,3928	373.569,9744	523.964,6624	2.713.922,4088	1.096.134,0929	3.955.739,6052	592.134,7684	1.514.644,1154						
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
Saldo al 31 de diciembre	1.300.597,5212	2.434.476,6724	227.001,0869	1.259.056,7638	1.907.143,9686	698.486,3965	5.013.588,5378	1.060.545,8601	485.721,0221						

2022	<u>Serie B</u>	<u>Serie G</u>	<u>Serie GLB (ex A)</u>	<u>Serie H (ex C)</u>	<u>Serie INV(ex LP180)</u>	<u>Serie K</u>	<u>Serie O</u>	<u>Serie P</u>	<u>Serie PAT (ex LPI)</u>	<u>Serie LP3</u>	<u>PLAN1</u>	<u>PLAN2</u>	<u>PLAN3</u>	<u>PLAN4</u>
Saldo al 1 de enero	1.209.912,9096	14.625,6139	104.081,3077	1.624.807,2780	2.240.481,6230	-	2.115.627,1947	-	120.853,2531	928.479,7725	3.020,7823	19.522,6889	17.158,0518	147.194,4335
Cuotas suscritas	673.891,4156	3.436.800,5823	626.862,7838	807.028,8019	3.727.381,6641	535.864,2741	5.136.966,8322	1.129.705,3043	911.676,2240	161.982,4471	9,3213	19.803,6934	3.712,2762	119.855,6118
Cuotas rescatadas	653.872,9510	766.032,4415	469.279,7079	1.346.231,9016	3.546.653,9453	335.869,1284	4.720.121,6429	207.852,9874	359.679,6059	1.090.462,2196	3.030,1036	39.326,3823	20.870,3280	267.050,0453
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre	1.229.931,3742	2.685.393,7547	261.664,3836	1.085.604,1783	2.421.209,3418	199.995,1457	2.532.472,3840	921.852,3169	672.849,8712	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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

Mes	Serie B	Serie G	Serie GLB	Serie H	Serie INV	Serie K	Serie O	Serie P	Serie PAT
Enero	-0,7141%	-0,7460%	-0,7811%	-0,6930%	-0,7460%	-0,6692%	-0,6121%	-0,6930%	-0,6812%
Febrero	-0,8059%	-0,8279%	-0,8594%	-0,7869%	-0,8279%	-0,7640%	-0,7069%	-0,7868%	-0,7830%
Marzo	2,3164%	2,2912%	2,2553%	-100%	2,2912%	2,3643%	2,4295%	2,3382%	2,3425%
Abril	-0,8438%	-0,8674%	-0,9011%	-	-0,8674%	-0,7989%	-0,7377%	-0,8234%	-0,8193%
Mayo	-0,8334%	-0,8578%	-0,8926%	-0,8123%	-0,8578%	-0,7870%	-0,7238%	-0,8123%	-0,8081%
Junio	1,2507%	1,2265%	1,1921%	1,2715%	1,2265%	1,2965%	1,3589%	1,2715%	1,2756%
Julio	-0,7937%	-0,8181%	-0,8529%	-0,7726%	-0,8181%	-0,7473%	-0,6840%	-0,7726%	-0,7684%
Agosto	-0,5417%	-0,5662%	-0,6011%	-100%	-0,5662%	-0,4952%	-0,4318%	-0,5206%	-0,5163%
Septiembre	-3,0690%	-3,0921%	-3,1251%	-	-3,0921%	-3,0252%	-2,9654%	-3,0491%	-3,0451%
Octubre	-2,6044%	-2,6284%	-2,6627%	-2,5838%	-2,6284%	-2,3790%	-2,4968%	-2,5837%	-2,5796%
Noviembre	6,3057%	6,2803%	6,2442%	6,3275%	6,2803%	5,9961%	6,4193%	6,3275%	6,3319%
Diciembre	2,7253%	2,7000%	2,6640%	2,7472%	2,7000%	2,9009%	2,8389%	2,7472%	2,7515%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
B	2,0514%	19,0480%	7,5644%
G	1,7482%	18,1958%	6,2751%
GLB	1,3278%	17,2572%	5,0979%
H	2,3069%	19,6446%	8,3742%
INV	1,7482%	18,2348%	6,4165%
K	2,5836%	-	-
O	3,3789%	22,0524%	11,6105%
P	2,3069%	-	-
PAT	2,3659%	19,8935%	8,7627%

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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	-1,2108%	-1,1898%	-1,1661%	-1,1898%
Febrero	-1,4265%	-1,4076%	-1,3849%	-1,4076%
Marzo	2,1272%	-100,00%	2,1749%	2,1489%
Abril	-1,5716%	-	-1,5271%	-1,5514%
Mayo	-1,3682%	-1,3473%	-1,3221%	-1,3473%
Junio	1,0919%	1,1127%	1,1376%	1,1127%
Julio	-0,6824%	-0,6613%	-0,6360%	-0,6613%
Agosto	-0,7654%	-100,00%	-0,7190%	-0,7443%
Septiembre	-3,2490%	-	-3,2053%	-3,2291%
Octubre	-3,1144%	-3,0939%	-2,8902%	-3,0938%
Noviembre	5,7946%	5,8163%	5,4865%	5,8163%
Diciembre	2,0957%	2,1174%	2,2702%	2,1174%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series PLAN

Serie	Último Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	-2,6043%	0,1435%	-5,2748%
Serie H	-2,3605%	0,3942%	-5,0377%
Serie K	-2,0964%	-	-
Serie P	-2,3605%	-	-

(*) Rentabilidad anualizada según NCG 227

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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 Custodiado (Miles) (1)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales (2)	% sobre total Activo del Fondo (3)	Monto Custodiado (Miles) (4)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros (5)	% sobre total Activo del Fondo (6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	18.523.525	100,0000%	99,5773%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	18.523.525	100,0000%	99,5773%	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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						
ENTIDADES	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (Miles) (1)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales (2)	% sobre total Activo del Fondo (3)	Monto Custodiado (Miles) (4)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros (5)	% sobre total Activo del Fondo (6)
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	15.440.257	100,0000%	99,5524%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	15.440.257	100,0000%	99,5524%	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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 deuda.	(818.465)	658.456
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	(797)	(44.827)
Total	(819.262)	613.629

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.	(10.007)	(425.277)
Utilidad en venta de otros instrumentos.	9.720	3.476
Total	(287)	(421.801)

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	10.000,00	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 PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

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	1.419,6480	16.073.600	1.819	598
FEBRERO	1.408,2075	14.348.549	1.784	596
MARZO	1.440,8276	15.260.841	1.977	598
ABRIL	1.428,6705	15.474.394	1.979	591
MAYO	1.416,7645	15.775.525	2.001	579
JUNIO	1.434,4835	16.528.469	1.911	585
JULIO	1.423,0986	15.374.584	1.904	580
AGOSTO	1.415,3902	16.050.318	1.849	576
SEPTIEMBRE	1.371,9517	15.207.567	1.768	573
OCTUBRE	1.336,2200	13.896.688	1.758	566
NOVIEMBRE	1.420,4779	15.038.429	1.765	572
DICIEMBRE	1.459,1908	18.602.164	2.032	577

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

b) Serie G

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.250,6622	16.073.600	4.522	6
FEBRERO	1.240,3074	14.348.549	3.941	6
MARZO	1.268,7256	15.260.841	4.189	6
ABRIL	1.257,7208	15.474.394	3.764	6
MAYO	1.246,9325	15.775.525	3.854	6
JUNIO	1.262,2263	16.528.469	3.878	6
JULIO	1.251,9003	15.374.584	3.898	6
AGOSTO	1.244,8126	16.050.318	3.842	6
SEPTIEMBRE	1.206,3216	15.207.567	3.677	6
OCTUBRE	1.174,6143	13.896.688	3.595	6
NOVIEMBRE	1.248,3839	15.038.429	3.594	6
DICIEMBRE	1.282,0908	18.602.164	4.130	6

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 17 - Información estadística (continuación)

c) Serie GLB

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	1.317,5681	16.073.600	550	135
FEBRERO	1.306,2443	14.348.549	419	125
MARZO	1.335,7037	15.260.841	411	128
ABRIL	1.323,6678	15.474.394	473	130
MAYO	1.311,8523	15.775.525	500	128
JUNIO	1.327,4910	16.528.469	479	127
JULIO	1.316,1685	15.374.584	442	126
AGOSTO	1.308,2569	16.050.318	386	122
SEPTIEMBRE	1.267,3730	15.207.567	335	110
OCTUBRE	1.233,6269	13.896.688	297	103
NOVIEMBRE	1.310,6567	15.038.429	225	102
DICIEMBRE	1.345,5721	18.602.164	411	123

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

d) Serie H

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.453,2732	16.073.600	1.328	126
FEBRERO	1.441,8377	14.348.549	1.273	124
MARZO	1.475,5503	15.260.841	1.385	117
ABRIL	1.463,4010	15.474.394	1.339	121
MAYO	1.451,5138	15.775.525	1.365	116
JUNIO	1.469,9698	16.528.469	1.317	116
JULIO	1.458,6133	15.374.584	1.308	120
AGOSTO	1.451,0203	16.050.318	1.252	127
SEPTIEMBRE	1.406,7775	15.207.567	1.214	126
OCTUBRE	1.370,4295	13.896.688	1.177	129
NOVIEMBRE	1.457,1437	15.038.429	1.217	137
DICIEMBRE	1.497,1737	18.602.164	1.489	161

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 17 - Información estadística (continuación)

e) Serie INV

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.369,4673	16.073.600	4.548	465
FEBRERO	1.358,1289	14.348.549	3.607	453
MARZO	1.389,2468	15.260.841	3.845	448
ABRIL	1.377,1968	15.474.394	3.634	445
MAYO	1.365,3835	15.775.525	3.413	430
JUNIO	1.382,1301	16.528.469	3.254	425
JULIO	1.370,8231	15.374.584	3.234	433
AGOSTO	1.363,0621	16.050.318	2.986	436
SEPTIEMBRE	1.320,9147	15.207.567	2.847	427
OCTUBRE	1.286,1953	13.896.688	2.635	426
NOVIEMBRE	1.366,9727	15.038.429	2.520	442
DICIEMBRE	1.403,8816	18.602.164	3.353	478

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

f) Serie K

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.111,7003	16.073.600	358	10
FEBRERO	1.103,2070	14.348.549	453	10
MARZO	1.129,2896	15.260.841	299	11
ABRIL	1.120,2672	15.474.394	444	12
MAYO	1.111,4504	15.775.525	483	12
JUNIO	1.125,8598	16.528.469	518	12
JULIO	1.117,4463	15.374.584	487	15
AGOSTO	1.111,9125	16.050.318	467	16
SEPTIEMBRE	1.078,2753	15.207.567	460	17
OCTUBRE	1.050,6831	13.896.688	347	17
NOVIEMBRE	1.117,4404	15.038.429	302	20
DICIEMBRE	1.148,4310	18.602.164	470	25

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 17 - Información estadística (continuación)

g) Serie O

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.157,1316	16.073.600	0	3
FEBRERO	1.148,9518	14.348.549	0	3
MARZO	1.176,8654	15.260.841	0	3
ABRIL	1.168,1833	15.474.394	0	4
MAYO	1.159,7279	15.775.525	0	4
JUNIO	1.175,4876	16.528.469	0	5
JULIO	1.167,4469	15.374.584	0	5
AGOSTO	1.162,4059	16.050.318	0	5
SEPTIEMBRE	1.127,9363	15.207.567	0	5
OCTUBRE	1.099,7735	13.896.688	0	5
NOVIEMBRE	1.170,3715	15.038.429	0	5
DICIEMBRE	1.203,5966	18.602.164	0	5

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

h) Serie P

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.108,6835	16.073.600	887	1
FEBRERO	1.099,9599	14.348.549	796	1
MARZO	1.125,6790	15.260.841	807	1
ABRIL	1.116,4105	15.474.394	753	1
MAYO	1.107,3419	15.775.525	767	1
JUNIO	1.121,4215	16.528.469	765	1
JULIO	1.112,7578	15.374.584	951	1
AGOSTO	1.106,9652	16.050.318	1.018	1
SEPTIEMBRE	1.073,2130	15.207.567	955	1
OCTUBRE	1.045,4839	13.896.688	942	1
NOVIEMBRE	1.111,6369	15.038.429	889	1
DICIEMBRE	1.142,1754	18.602.164	1.069	1

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 17 - Información estadística (continuación)

i) Serie PAT

2023 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.213,1303	16.073.600	732	14
FEBRERO	1.203,6311	14.348.549	674	13
MARZO	1.231,8263	15.260.841	492	13
ABRIL	1.221,7339	15.474.394	645	14
MAYO	1.211,8615	15.775.525	747	13
JUNIO	1.227,3204	16.528.469	725	13
JULIO	1.217,8901	15.374.584	806	17
AGOSTO	1.211,6017	16.050.318	855	18
SEPTIEMBRE	1.174,7073	15.207.567	829	18
OCTUBRE	1.144,4045	13.896.688	685	14
NOVIEMBRE	1.216,8674	15.038.429	418	16
DICIEMBRE	1.250,3495	18.602.164	501	18

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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:

j) Serie A

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.135,0088	10.494.216	134	36
FEBRERO	1.154,6663	9.967.901	115	35
MARZO	1.167,7380	10.292.749	155	37
ABRIL	-	-	156	-

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

k) Serie B

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.213,1608	10.494.216	1.487	515
FEBRERO	1.234,9339	9.967.901	1.351	512
MARZO	1.249,7677	10.292.749	1.538	508
ABRIL	1.282,9032	10.631.134	1.457	644
MAYO	1.308,1838	11.419.528	1.540	605
JUNIO	1.325,4797	12.685.351	1.507	608
JULIO	1.343,3961	13.473.605	1.570	601
AGOSTO	1.330,7462	12.886.172	1.534	600
SEPTIEMBRE	1.330,0692	13.047.189	1.531	600
OCTUBRE	1.330,9589	12.203.401	1.596	595
NOVIEMBRE	1.411,8970	13.804.041	1.631	600
DICIEMBRE	1.429,8586	15.509.677	1.786	600

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 17 - Información estadística (continuación)

l) Serie C

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.238,7951	10.494.216	1.638	96
FEBRERO	1.261,2699	9.967.901	1.482	97
MARZO	1.276,6910	10.292.749	1.728	96
ABRIL	-	-	1.636	-

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

m) Serie LP3

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.240,6702	10.494.216	907	214
FEBRERO	1.263,1957	9.967.901	863	211
MARZO	1.278,6588	10.292.749	949	215
ABRIL	-	-	874	-

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 17 - Información estadística (continuación)

n) Serie LP180

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.174,8182	10.494.216	3.602	406
FEBRERO	1.195,5475	9.967.901	3.473	394
MARZO	1.209,5100	10.292.749	3.563	393
ABRIL	-	-	3.598	-

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

o) Serie G

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.073,1618	10.494.216	23	7
FEBRERO	1.092,0138	9.967.901	20	7
MARZO	1.104,6731	10.292.749	23	7
ABRIL	1.133,5102	10.631.134	23	8
MAYO	1.155,4626	11.419.528	1.884	8
JUNIO	1.170,3662	12.685.351	2.543	8
JULIO	1.185,7951	13.473.605	2.775	8
AGOSTO	1.174,2421	12.886.172	2.578	8
SEPTIEMBRE	1.173,2704	13.047.189	2.366	7
OCTUBRE	1.173,6681	12.203.401	2.403	7
NOVIEMBRE	1.244,6440	13.804.041	2.458	6
DICIEMBRE	1.260,0624	15.509.677	3.349	6

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 17 - Información estadística (continuación)

p) Serie LPI

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.032,5511	10.494.216	75	3
FEBRERO	1.051,4053	9.967.901	66	3
MARZO	1.064,3962	10.292.749	75	3
ABRIL	-	-	71	-

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

q) Serie O

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes (*)
ENERO	977,0245	10.494.216	-	4
FEBRERO	995,4754	9.967.901	-	4
MARZO	1.008,4600	10.292.749	-	4
ABRIL	1.036,2189	10.631.134	-	4
MAYO	1.057,7156	11.419.528	-	4
JUNIO	1.072,7576	12.685.351	-	4
JULIO	1.088,3666	13.473.605	-	4
AGOSTO	1.079,2178	12.886.172	-	4
SEPTIEMBRE	1.079,7334	13.047.189	-	4
OCTUBRE	1.081,5573	12.203.401	-	4
NOVIEMBRE	1.148,4611	13.804.041	-	3
DICIEMBRE	1.164,2576	15.509.677	-	3

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 17 - Información estadística (continuación)

r) Serie PLAN 1

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.219,8309	10.494.216	3	5
FEBRERO	1.241,9618	9.967.901	2	4
MARZO	1.257,1463	10.292.749	1	4
ABRIL	-	-	1	-

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

s) Serie PLAN 2

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.248,3098	10.494.216	18	12
FEBRERO	1.271,0548	9.967.901	17	12
MARZO	1.286,7047	10.292.749	19	12
ABRIL	-	-	19	-

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 17 - Información estadística (continuación)

t) Serie PLAN 3

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.230,5443	10.494.216	14	47
FEBRERO	1.253,0139	9.967.901	13	46
MARZO	1.268,4955	10.292.749	15	47
ABRIL	-	-	14	-

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

u) Serie PLAN 4

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.254,9101	10.494.216	120	90
FEBRERO	1.277,8733	9.967.901	111	91
MARZO	1.293,7170	10.292.749	127	91
ABRIL	-	-	123	-

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 17 - Información estadística (continuación)

v) Serie GLB

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.197,9066	10.631.134	8	40
MAYO	1.220,6782	11.419.528	125	67
JUNIO	1.236,0000	12.685.351	271	74
JULIO	1.251,8517	13.473.605	251	84
AGOSTO	1.239,2170	12.886.172	253	89
SEPTIEMBRE	1.237,7685	13.047.189	208	96
OCTUBRE	1.237,7512	12.203.401	302	95
NOVIEMBRE	1.312,1540	13.804.041	386	116
DICIEMBRE	1.327,9401	15.509.677	584	130

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

w) Serie H

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.310,8093	10.631.134	58	95
MAYO	1.336,9236	11.419.528	1.142	129
JUNIO	1.354,8780	12.685.351	1.164	127
JULIO	1.373,4832	13.473.605	1.206	124
AGOSTO	1.360,8388	12.886.172	1.139	118
SEPTIEMBRE	1.360,4261	13.047.189	1.055	120
OCTUBRE	1.361,6252	12.203.401	1.088	120
NOVIEMBRE	1.444,7250	13.804.041	1.205	123
DICIEMBRE	1.463,4149	15.509.677	1.298	125

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 17 - Información estadística (continuación)

x) Serie INV

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.241,1831	10.631.134	128	571
MAYO	1.265,2244	11.419.528	3.597	564
JUNIO	1.281,5435	12.685.351	3.806	563
JULIO	1.298,4380	13.473.605	4.147	558
AGOSTO	1.285,7875	12.886.172	4.136	553
SEPTIEMBRE	1.284,7235	13.047.189	3.933	545
OCTUBRE	1.285,1590	12.203.401	3.560	530
NOVIEMBRE	1.362,8772	13.804.041	3.517	474
DICIEMBRE	1.379,7607	15.509.677	4.351	479

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

y) Serie PAT

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.092,9758	10.631.134	2	3
MAYO	1.114,8922	11.419.528	303	9
JUNIO	1.130,0039	12.685.351	401	11
JULIO	1.145,6671	13.473.605	619	14
AGOSTO	1.135,2648	12.886.172	577	11
SEPTIEMBRE	1.135,0603	13.047.189	500	13
OCTUBRE	1.136,2058	12.203.401	507	13
NOVIEMBRE	1.205,6972	13.804.041	513	13
DICIEMBRE	1.221,4506	15.509.677	556	13

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 17 - Información estadística (continuación)

z) Serie K

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
MAYO	1.020,7753	11.419.528	104	6
JUNIO	1.034,7218	12.685.351	109	7
JULIO	1.049,1801	13.473.605	193	9
AGOSTO	1.039,7685	12.886.172	226	8
SEPTIEMBRE	1.039,6925	13.047.189	139	9
OCTUBRE	1.040,8564	12.203.401	147	9
NOVIEMBRE	1.104,6338	13.804.041	131	8
DICIEMBRE	1.119,1902	15.509.677	171	8

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

aa) Serie P

2022 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ABRIL	1.000,0000	10.631.134	-	1
MAYO	1.019,9225	11.419.528	679	1
JUNIO	1.033,6196	12.685.351	669	1
JULIO	1.047,8134	13.473.605	708	1
AGOSTO	1.038,1670	12.886.172	704	1
SEPTIEMBRE	1.037,8519	13.047.189	709	1
OCTUBRE	1.038,7663	12.203.401	703	1
NOVIEMBRE	1.102,1623	13.804.041	751	1
DICIEMBRE	1.116,4205	15.509.677	830	1

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 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 PERMANENCIA DEUDA EXTRA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Nota 21 - Hechos relevantes (continuación)

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

Con fecha 10 de Enero de 2024, la Sociedad Administradora designó al Banco Santander como representante de los beneficiarios de las garantías constituidas, de acuerdo a lo establecido en el Artículo 12 de la Ley 20.712.

La garantía constituida para este Fondo es mediante Póliza de Seguro del Banco Santander N° 224100220 por UF 10.000 con vencimiento el 10 de Enero de 2025.

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.