

Estados Financieros

FONDO MUTUO MID TERM UF

Santiago, Chile

31 de diciembre de 2022 y 2021



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

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

Informe del Auditor Independiente

Señores
Partícipes
Fondo Mutuo Security Mid Term UF

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Security Mid Term UF, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2022 y 2021 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el activo neto atribuible a los partícipes y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y las correspondientes notas a los estados financieros.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

La Administración de Administradora General de Fondos Security S.A. es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantención de un control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén exentos de representaciones incorrectas significativas, ya sea debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros a base de nuestras auditorías. Efectuamos nuestras auditorías de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Chile. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el objeto de lograr un razonable grado de seguridad que los estados financieros están exentos de representaciones incorrectas significativas.

Una auditoría comprende efectuar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representaciones incorrectas significativas de los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al efectuar estas evaluaciones de los riesgos, el auditor considera el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Entidad con el objeto de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero sin el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Entidad. En consecuencia, no expresamos tal tipo de opinión. Una auditoría incluye, también, evaluar lo apropiadas que son las políticas de contabilidad utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables significativas efectuadas por la Administración del Fondo, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión de auditoría.



Opinión

En nuestra opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera del Fondo Mutuo Security Mid Term UF al 31 de diciembre de 2022 y 2021 y los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Juan Francisco Martínez A.', is written over a faint, light blue grid background.

Juan Francisco Martínez A.
EY Audit Ltda.

Santiago, 15 de marzo de 2023

Estados Financieros

FONDO MUTUO MID TERM UF

31 de diciembre de 2022 y 2021

Índice

Estados Financieros

Estados de Situación Financiera	1
Estados de Resultados Integrales	2
Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuibles a los Partícipes	3
Estados de Flujos de Efectivo.....	5
Notas a los Estados Financieros.....	6

\$: Pesos Chilenos
M\$: Miles de Pesos Chilenos
UF : Unidad de Fomento

Estados Financieros

FONDO MUTUO MID TERM UF

31 de diciembre de 2022 y 2021

FONDO MUTUO MID TERM UF

Estados de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(expresados en miles de Pesos)

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA (Expresado en Miles de Pesos)	Nota N°	31-12-2022	31-12-2021
ACTIVO			
Efectivo y efectivo equivalente	16	30.932	580.398
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	170.051.122	103.210.311
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados entregados en garantía	8	-	-
Activos financieros a costo amortizado	9	-	-
Cuentas por cobrar a intermediarios	10	-	-
Otras cuentas por cobrar	12	-	566
Otros activos	14	-	-
Total Activo		170.082.054	103.791.275
PASIVO			
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	13	700.694	131.870
Cuentas por pagar a intermediarios	10	-	315.580
Rescates por pagar	11	-	-
Remuneraciones sociedad administradora	20	15.272	9.351
Otros documentos y cuentas por pagar	12	13.790	6.107
Otros pasivos	14	-	-
Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		729.756	462.908
ACTIVO NETO ATRIBUIBLE A LOS PARTICIPES		169.352.298	103.328.367

Las notas adjuntas números 1 al 30 forman parte integral de estos estados financieros.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Estados de Resultados Integrales
Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(expresados en miles de Pesos)

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES (Expresado en Miles de Pesos)		Nota N°	31-12-2022	31-12-2021
INGRESOS/ PÉRDIDAS DE LA OPERACIÓN				
Intereses y reajustes	15		27.624.047	3.542.812
Ingresos por dividendos			-	-
Diferencias de cambio netas sobre activos financieros a costo amortizado			-	-
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente	7		-	-
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7		(2.418.674)	(1.081.193)
Resultado en venta de instrumentos financieros			(139.628)	14.685
Otros			693	-
Total ingresos/(pérdidas) netos de la operación			25.066.438	2.476.304
GASTOS				
Comisión de administración	20		(3.444.353)	(937.003)
Honorarios por custodia y administración			-	-
Costos de transacción	22		(34.139)	(6.819)
Otros gastos de operación	22		(89.454)	(29.069)
Total gastos de operación			(3.567.946)	(972.891)
Utilidad/(pérdida) de la operación antes de impuesto			21.498.492	1.503.413
Impuestos a las ganancias por inversiones en el exterior			-	-
Utilidad/pérdida de la operación después de impuesto			21.498.492	1.503.413
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios			21.498.492	1.503.413
Distribución de beneficios			-	-
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios			21.498.492	1.503.413

Las notas adjuntas números 1 al 30 forman parte integral de estos estados financieros .

FONDO MUTUO FONDO MUTUO MID TERM UF

Estados de Situación Estado de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes
Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO (Expresado en Miles de Pesos)										
		31-12-2022								
	Nota N°	SERIE A	SERIE B	SERIE D	SERIE G	SERIE H	SERIE I-APV	SERIE V	SERIE S	Total
Activo neto atribuible a los partícipes al 01 de enero	17	48.438.419	16.220.019	-	-	27.999.202	901.039	9.769.688	-	103.328.367
Aportes de cuotas		302.837.517	50.512.751	64.887.861	4.483.167	121.043.246	13.892.557	7.087.063	-	564.744.162
Rescate de cuotas		(261.509.699)	(45.703.648)	(62.611.774)	(3.837.310)	(121.962.449)	(8.478.858)	(16.114.985)	-	(520.218.723)
Aumento neto originado por transacciones de cuotas		41.327.818	4.809.103	2.276.087	645.857	(919.203)	5.413.699	(9.027.922)	-	44.525.439
Aumento/ (disminución) del activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		12.027.203	3.437.211	682.392	24.120	4.379.620	488.952	458.994	-	21.498.492
Distribución de beneficios	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-
En efectivo		-	-	-	-	-	-	-	-	-
En cuotas		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumento/ (disminución) del activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación despues de distribución de beneficios		12.027.203	3.437.211	682.392	24.120	4.379.620	488.952	458.994	-	21.498.492
Activo neto atribuible a partícipes al 31 de diciembre - Valor Cuota	17	101.793.440	24.466.333	2.958.479	669.977	31.459.619	6.803.690	1.200.760	-	169.352.298

Las notas adjuntas números 1 al 30 forman parte integral de estos estados financieros .

FONDO MUTUO FONDO MUTUO MID TERM UF

Estados de Situación Estado de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Participes
Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO										
(Expresado en Milles de Pesos)										
31-12-2021										
	Nota N°	SERIE A	SERIE B	SERIE D	SERIE G	SERIE H	SERIE I-APV	SERIE V	SERIE S	Total
Activo neto atribuible a los participes al 01 de enero		14.174.498	6.795.016	-	-	7.134.135	741.362	-	4.970.703	33.815.714
Aportes de cuotas		134.741.832	24.111.909	-	-	58.150.541	1.432.172	36.528.100	8.865.001	263.829.555
Rescate de cuotas		(101.301.238)	(15.024.256)	-	-	(37.556.906)	(1.284.946)	(26.814.333)	(13.838.636)	(195.820.315)
Aumento neto originado por transacciones de cuotas		33.440.594	9.087.653	-	-	20.593.635	147.226	9.713.767	(4.973.635)	68.009.240
Aumento/ (disminución) del activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		823.327	337.350	-	-	271.432	12.451	55.921	2.932	1.503.413
Distribución de beneficios	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-
En efectivo		-	-	-	-	-	-	-	-	-
En cuotas		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumento/ (disminución) del activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación despues de distribución de beneficios		823.327	337.350	-	-	271.432	12.451	55.921	2.932	1.503.413
Activo neto atribuible a participes al 31 de diciembre - Valor Cuota	17	48.438.419	16.220.019	-	-	27.999.202	901.039	9.769.688	-	103.328.367

Las notas adjuntas números 1 al 30 forman parte integral de estos estados financieros .

FONDO MUTUO MID TERM UF

Estados de Flujos Efectivo
Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

ESTADOS DE FLUJOS EFECTIVO METODO DIRECTO (Expresado en Miles de Pesos)	Nota N°	31-12-2022	31-12-2021
Flujos de Efectivo originado por actividades de operación:			
Compra de activos financieros	7	(827.603.963)	(355.670.635)
Venta/cobro de activos financieros	7	821.527.506	288.482.810
Intereses, diferencias de cambio y reajustes recibidos		664	73
Liquidación de instrumentos financieros derivados		1.201.801	4.309
Dividendos recibidos		-	-
Montos pagados a sociedad administradora e intermediarios		(77.765.281)	(19.605.823)
Montos recibidos de sociedad administradora e intermediarios		31.372.512	16.010.032
Otros ingresos de operación		6.209.200	2.709.187
Otros gastos de operación pagados		(17.344)	(6.633)
Flujo neto originado por actividades de la operación		(45.074.905)	(68.076.680)
Flujos de efectivo originado en actividades de financiamiento:			
Colocación de cuotas en circulación		564.744.162	263.829.555
Rescates de cuotas en circulación		(520.218.723)	(195.820.315)
Otros		-	-
Flujo neto originado por actividades de financiamiento		44.525.439	68.009.240
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Efectivo Equivalente		(549.466)	(67.440)
Saldo Inicial del Efectivo y Efectivo Equivalente		580.398	647.838
Diferencias de Cambio Netas sobre Efectivo y Efectivo Equivalente		-	-
Saldo Final del Efectivo y Efectivo Equivalente	16	30.932	580.398

Las notas adjuntas números 1 al 30 forman parte integral de estos estados financieros .

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 1 - Información General

El Fondo Mutuo Security Mid Term UF, en adelante el Fondo, es un Fondo Mutuo de inversión en instrumentos de deuda de Corto plazo con duración menor o igual a 365 días Nacional - Derivados.

La dirección de la oficina está registrada en Apoquindo 3150 piso 7, comuna de Las Condes.

La fecha de inicio de operaciones del Fondo es el 15 de abril de 2013.

El Objetivo del Fondo es canalizar el ahorro de personas naturales y jurídicas para maximizar el retorno de la inversión, mediante la inversión en instrumentos de deuda de corto plazo y mediano plazo. En todo caso, a lo menos un 60% del Activo del Fondo estará invertido en instrumentos de deuda e inversión que sean reajustables de acuerdo a la variación que experimente la Unidad de Fomento de Chile.

El riesgo involucrado en este Fondo está determinado por la naturaleza de los instrumentos en los que puede invertir, instrumentos que se indican en la política específica de inversiones del reglamento interno.

Administradora General de Fondos Security S.A. pertenece a Banco Security con un 99,99% de las acciones de la Sociedad, cuyo controlador es el Grupo Security S.A.

El Directorio de la Administradora del Fondo ha autorizado la emisión de los presentes estados financieros en su sesión de fecha 15 de marzo de 2023.

Modificaciones al reglamento interno:

Durante el año 2022, se efectuaron modificaciones al Reglamento Interno, dichas modificaciones fueron depositadas en el Registro Público de Depósito de Reglamentos Internos, el 22 de Junio de 2022 y entraron en vigencia el 22 de julio de 2022.

Sección del R.I.	Modificación
Sección B, N°1 Objeto del fondo	Se modifica el % mínimo del activo del fondo que deberá estar invertido en instrumentos denominados en UF, pasando del actual 70% a un 60%.
Sección B, N° 2.2 Instrumentos elegibles.	Se modifica el % mínimo de las inversiones del fondo que deberán ser efectuadas en instrumentos de deuda denominados en UF, pasando del actual 70% a un 60%.

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos

Los principales criterios contables aplicados en la preparación de estos estados financieros se exponen a continuación. Estos principios han sido aplicados sistemáticamente a todos los ejercicios presentados, a menos que se indique lo contrario.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.1 Bases de preparación

Declaración de cumplimiento con las Normas Internacionales de Información Financiera (continuación)

Estos estados financieros reflejan fielmente la situación financiera del Fondo al 31 de diciembre de 2022 y 2021 y los resultados de sus operaciones, los cambios en los activos netos y los flujos de efectivo por los ejercicios terminados en esas fechas, los cuales fueron aprobados por el Directorio de la Sociedad Administradora con fecha 15 de marzo de 2023.

La información contenida en estos estados financieros es de responsabilidad de la Administración del Fondo, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF.

Período cubierto

Los presentes estados financieros comprenden los estados de situación financiera, los resultados integrales, estado de cambios en los activos netos atribuibles a los partícipes y de flujos de efectivo por los ejercicios terminados al 31 de diciembre del 2022 y 2021.

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros. Tal como lo dispone la Comisión para el Mercado Financiero, estas políticas han sido diseñadas en función de las nuevas normas vigentes al 31 diciembre de 2022 y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan en estos estados financieros.

Nuevos pronunciamientos (normas, interpretaciones y enmiendas) contables con aplicación efectiva para periodos iniciados en o después del 1 de enero de 2022.

Cambios en políticas contables y revelaciones

Nuevas normas, interpretaciones y enmiendas

La Compañía aplicó por primera vez ciertas normas, interpretaciones y enmiendas, las cuales son efectivas para los períodos que inicien el 1 de enero de 2022 o fecha posterior.

El Fondo no ha adoptado en forma anticipada ninguna norma, interpretación o enmienda que habiendo sido emitida aun no haya entrado en vigencia.

Las normas, interpretaciones y enmiendas a IFRS que entraron en vigencia a la fecha de los estados financieros, su naturaleza e impactos se detallan a continuación:

Enmiendas	Fecha de aplicación obligatoria
IFRS 3 Referencia al Marco Conceptual	1 de enero de 2022
IAS 16 Propiedad, planta y equipo: cobros antes del uso previsto	1 de enero de 2022
IAS 37 Contratos onerosos – costo del cumplimiento de un contrato	1 de enero de 2022
IFRS 1, IFRS 9, IFRS 16, IAS 41 Mejoras anuales a las normas 2018-2020	1 de enero de 2022

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.1 Bases de preparación (continuación)

IFRS 3 Referencia al Marco Conceptual

En mayo 2020, el IASB emitió enmiendas a la norma IFRS 3 Combinaciones de Negocios – Referencia al Marco Conceptual. Estas enmiendas están destinadas a reemplazar la referencia a una versión anterior del Marco Conceptual del IASB (Marco de 1989) con una referencia a la versión actual emitida en marzo 2018 sin cambiar significativamente sus requerimientos.

Las enmiendas agregan una excepción al principio de reconocimiento de la NIIF 3 para evitar el problema de las ganancias o pérdidas potenciales del “día 2” que surgen de pasivos y pasivos contingentes que estarían dentro del alcance de la NIC 37 Provisiones, Pasivos Contingentes y Activos Contingentes o la CINIIF 21 Gravámenes, si se incurren por separado. La excepción requiere que las entidades apliquen los criterios de la NIC 37 o la CINIIF 21, respectivamente, en lugar del Marco Conceptual, para determinar si existe una obligación presente en la fecha de adquisición.

Al mismo tiempo, las enmiendas añaden un nuevo párrafo a la NIIF 3 para aclarar que los activos contingentes no califican para el reconocimiento en la fecha de adquisición.

Las enmiendas deben aplicarse de forma prospectiva.

La enmienda es aplicable por primera vez en 2022, sin embargo, no tiene un impacto en los estados financieros de la entidad.

IAS 16 Propiedad, plata y equipo: cobros antes del uso previsto

La enmienda prohíbe a las entidades deducir del costo de un elemento de propiedad, planta y equipo (PP&E), cualquier producto de la venta de elementos producidos mientras se lleva ese activo a la ubicación y condición necesarias para que pueda operar de la manera prevista por la administración. En su lugar, una entidad reconoce los ingresos de la venta de dichos elementos y los costos de producción de esos elementos en el resultado del período.

La enmienda debe aplicarse retroactivamente solo a los elementos del PP&E disponibles para su uso en o después del comienzo del primer período presentado cuando la entidad aplica la enmienda por primera vez.

La enmienda es aplicable por primera vez en 2022, sin embargo, no tiene un impacto en los estados financieros de la entidad.

IAS 37 Contratos onerosos – costo de cumplimiento de un contrato

En mayo 2020, el IASB emitió enmiendas a la norma IAS 37 *Provisiones, Pasivos Contingentes y Activos Contingentes* para especificar los costos que una entidad necesita incluir al evaluar si un contrato es oneroso o genera pérdidas.

Las enmiendas están destinadas a proporcionar claridad y ayudar a garantizar la aplicación consistente de la norma. Las entidades que aplicaron previamente el enfoque de costo incremental verán un aumento en las provisiones para reflejar la inclusión de los costos relacionados directamente con las actividades del contrato, mientras que las entidades que previamente reconocieron las provisiones por pérdidas contractuales utilizando la guía de la norma anterior, IAS 11 *Contratos de Construcción*, deberán excluir la asignación de costos indirectos de sus provisiones. Se requerirá juicio para determinar qué costos están “directamente relacionados con las actividades del contrato”, pero creemos que la guía en la IFRS 15 será relevante.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.1 Bases de preparación (continuación)

Las enmiendas deben aplicarse de forma prospectiva a los contratos para los que una entidad aún no ha cumplido con todas sus obligaciones al comienzo del periodo anual sobre el que se informa en el que aplica por primera vez las enmiendas (la fecha de la aplicación inicial). Se permite la aplicación anticipada y esta debe revelarse.

La enmienda es aplicable por primera vez en 2022, sin embargo, no tiene un impacto en los estados financieros de la entidad.

IFRS 1, IFRS 9, IFRS 16 e IAS 41 Mejoras anuales a las normas NIIF 2018 - 2020

El IASB ha emitido "Mejoras anuales a los estándares IFRS 2018–2020". El pronunciamiento contiene enmiendas a cuatro Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) como resultado del proyecto de mejoras anuales de IASB.

IFRS 1: Subsidiaria como adoptante por primera vez. La enmienda permite que una subsidiaria que opte por aplicar el párrafo D16(a) de la IFRS 1, mida las diferencias de conversión acumuladas utilizando los montos informados en los estados financieros consolidados de la matriz, con base en la fecha de transición a las IFRS de la matriz, si no se realizaron ajustes para la consolidación y para los efectos de la combinación de negocios en la que la controladora adquirió la subsidiaria. Esta modificación también aplica a una asociada o negocio conjunto que opte por aplicar el párrafo D16(a) de la IFRS 1.

IFRS 9: Comisiones en la prueba del '10 por ciento' para la baja de pasivos financieros. La enmienda aclara que las comisiones que una entidad incluye al evaluar si los términos de un pasivo financiero nuevo o modificado son sustancialmente diferentes de los términos del pasivo financiero original. Estas comisiones incluyen sólo las pagadas o recibidas entre el prestatario y el prestamista, incluidas las comisiones pagadas o recibidas por el prestatario o el prestamista en nombre del otro. No hay una modificación similar propuesta para la NIC 39.

Una entidad aplica la modificación a los pasivos financieros que se modifican o intercambian a partir del comienzo del periodo anual sobre el que se informa en el que la entidad aplica por primera vez la modificación.

Ejemplos ilustrativos que acompañan a la IFRS 16: Incentivos de arrendamiento. La enmienda elimina la ilustración de los pagos del arrendador en relación con las mejoras de la propiedad arrendada en el Ejemplo ilustrativo 13 que acompaña a la IFRS 16. Esto elimina la confusión potencial con respecto al tratamiento de los incentivos de arrendamiento al aplicar la IFRS 16.

IAS 41: Tributación en las mediciones del valor razonable. La enmienda elimina el requisito del párrafo 22 de la NIC 41 de que las entidades excluyan los flujos de efectivo para impuestos al medir el valor razonable de los activos dentro del alcance de la NIC 41.

La enmienda es aplicable por primera vez en 2022, sin embargo, no tiene un impacto en los estados financieros de la entidad.

Nuevos pronunciamientos (normas, interpretaciones y enmiendas) contables con aplicación efectiva para periodos intermedios iniciados en o después del 1 de enero de 2023.

Las normas e interpretaciones, así como las enmiendas a IFRS, que han sido emitidas, pero aún no han entrado en vigencia a la fecha de estos estados financieros, se encuentran detalladas a continuación.

El Fondo no ha adoptado en forma anticipada ninguna norma, interpretación o enmienda que habiendo sido emitida aun no haya entrado en vigencia.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.1 Bases de preparación (continuación)

Normas e Interpretaciones	Fecha de aplicación obligatoria
IFRS 17 Contratos de Seguro	1 de enero de 2023

IFRS 17 Contratos de Seguro

En mayo de 2017, el IASB emitió la IFRS 17 *Contratos de Seguros*, una nueva norma de contabilidad específica para contratos de seguros que cubre el reconocimiento, la medición, presentación y revelación. Una vez entre en vigencia sustituirá a IFRS 4 *Contratos de Seguro* emitida en 2005. La nueva norma aplica a todos los tipos de contratos de seguro, independientemente del tipo de entidad que los emiten, así como a ciertas garantías e instrumentos financieros con determinadas características de participación discrecional.

Algunas excepciones dentro del alcance podrán ser aplicadas.

En diciembre de 2021, el IASB modificó la NIIF 17 para agregar una opción de transición para una "superposición de clasificación" para abordar las posibles asimetrías contables entre los activos financieros y los pasivos por contratos de seguro en la información comparativa presentada en la aplicación inicial de la NIIF 17.

Si una entidad elige aplicar la superposición de clasificación, sólo puede hacerlo para periodos comparativos a los que aplica la NIIF 17 (es decir, desde la fecha de transición hasta la fecha de aplicación inicial de la NIIF 17).

IFRS 17 será efectiva para periodos que comiencen en o después del 1 de enero de 2023, requiriéndose cifras comparativas. La aplicación anticipada es permitida, siempre que la entidad aplique IFRS 9 *Instrumentos Financieros*, en o antes de la fecha en la que se aplique por primera vez IFRS 17.

La enmienda es aplicable por primera vez en 2023, esta norma no aplica al Fondo.

Enmiendas	Fecha de aplicación obligatoria
IAS 8 Definición de la estimación contable	1 de enero de 2023
IAS 1 Revelación de políticas contables	1 de enero de 2023
IAS 12 Impuestos diferidos relacionado con activos y pasivos que surgen de una sola transacción	1 de enero de 2023
IAS 1 Clasificación de pasivos como corrientes o no corrientes	1 de enero de 2024
IFRS 16 Pasivos por arrendamientos relacionados a ventas con arrendamiento posterior	1 de enero de 2024
IFRS 10 e IAS 28 Estados Financieros Consolidados – venta o aportación de activos entre un inversor y su asociada o negocio conjunto	Por determinar

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.1 Bases de preparación (continuación)

IAS 8 Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores – Definición de Estimados Contables

En febrero de 2021, el IASB emitió modificaciones a la IAS 8, en las que introduce una nueva definición de "estimaciones contables". Las enmiendas aclaran la distinción entre cambios en estimaciones contables y cambios en las políticas contables y la corrección de errores. Además, aclaran cómo utilizan las entidades las técnicas de medición e insumos para desarrollar la contabilización de estimados.

La norma modificada aclara que los efectos sobre una estimación contable, producto de un cambio en un insumo o un cambio en una técnica de medición son cambios en las estimaciones contables, siempre que estas no sean el resultado de la corrección de errores de períodos anteriores. La definición anterior de un cambio en la estimación contable especificaba que los cambios en las estimaciones contables pueden resultar de nueva información o nuevos desarrollos. Por lo tanto, tales cambios no son correcciones de errores.

La enmienda será efectiva para períodos anuales que comiencen a partir del 1 de enero 2023.

La entidad se encuentra evaluando el posible impacto de esta enmienda.

IAS 1 Presentación de los Estados Financieros - Revelación de Políticas Contables

En febrero de 2021, el IASB emitió modificaciones a la IAS 1 y a la Declaración de práctica de IFRS N°2 Realizar juicios de materialidad, en el que proporciona orientación y ejemplos para ayudar a las entidades a aplicar juicios de importancia relativa a las revelaciones de política contable.

Las modificaciones tienen como objetivo ayudar a las entidades a proporcionar revelaciones sobre políticas contables que sean más útiles por:

- Reemplazar el requisito de que las entidades revelen sus políticas contables "significativas" con el requisito de revelar sus políticas contables "materiales"
- Incluir orientación sobre cómo las entidades aplican el concepto de materialidad en la toma de decisiones sobre revelaciones de políticas contables

Al evaluar la importancia relativa de la información sobre políticas contables, las entidades deberán considerar tanto el tamaño de las transacciones como otros eventos o condiciones y la naturaleza de estos.

La enmienda será efectiva para períodos anuales que comiencen a partir del 1 de enero 2023. Se permite la aplicación anticipada de las modificaciones a la NIC 1 siempre que se revele este hecho.

La entidad se encuentra evaluando el posible impacto de esta enmienda.

IAS 12 Impuesto diferido relacionado con activos y pasivos que surgen de una sola transacción

En mayo de 2021, el IASB emitió modificaciones a la NIC 12, que reducen el alcance de la excepción de reconocimiento inicial según la NIC 12, de modo que ya no se aplique a transacciones que dan lugar a diferencias temporarias imponibles y deducibles iguales.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.1 Bases de preparación (continuación)

Las modificaciones aclaran que cuando los pagos que liquidan un pasivo son deducibles a efectos fiscales, es cuestión de juicio (habiendo considerado la legislación fiscal aplicable) si dichas deducciones son atribuibles a efectos fiscales al pasivo reconocido en los estados financieros (y gastos por intereses) o al componente de activo relacionado (y gastos por intereses).

Este juicio es importante para determinar si existen diferencias temporarias en el reconocimiento inicial del activo y pasivo.

Asimismo, conforme a las modificaciones emitidas, la excepción en el reconocimiento inicial no aplica a transacciones que, en el reconocimiento inicial, dan lugar a diferencias temporarias imponibles y deducibles iguales. Sólo aplica si el reconocimiento de un activo por arrendamiento y un pasivo por arrendamiento (o un pasivo por desmantelamiento y un componente del activo por desmantelamiento) dan lugar a diferencias temporarias imponibles y deducibles que no son iguales. No obstante, es posible que los activos y pasivos por impuestos diferidos resultantes no sean iguales (por ejemplo, si la entidad no puede beneficiarse de las deducciones fiscales o si se aplican tasas de impuestos diferentes a las diferencias temporarias imponibles y deducibles). En tales casos, una entidad necesitaría contabilizar la diferencia entre el activo y el pasivo por impuestos diferidos en resultados.

La enmienda será efectiva para períodos anuales que comiencen a partir del 1 de enero 2023.

La entidad se encuentra evaluando el posible impacto de esta enmienda.

IAS 1 Presentación de Estados Financieros – Clasificación de Pasivos como Corrientes o No Corrientes

En 2020 y 2022, el IASB emitió enmiendas a la IAS 1 para especificar los requerimientos para la clasificación de los pasivos como corrientes o no corrientes. Las enmiendas clarifican acerca de:

1. Qué se entiende por derecho a aplazar la liquidación.
2. Que debe existir un derecho a aplazar al final del período sobre el que se informa.
3. Esa clasificación no se ve afectada por la probabilidad de que una entidad ejerza su derecho de aplazamiento.
4. Que sólo si un derivado implícito en un pasivo convertible es en sí mismo un instrumento de patrimonio, los términos de un pasivo no afectarían su clasificación.

Las enmiendas son efectivas para períodos que comiencen en o después del 1 de enero de 2024. Las enmiendas deben aplicarse de forma prospectiva. La aplicación anticipada está permitida, la cual debe revelarse. Sin embargo, una entidad que aplique las enmiendas de 2020 anticipadamente también está obligada a aplicar las enmiendas de 2022, y viceversa.

La entidad se encuentra evaluando el posible impacto de esta enmienda.

IFRS 16 Pasivos por arrendamientos relacionados a ventas con arrendamiento posterior

La enmienda aborda los requisitos que utiliza un vendedor-arrendatario para medir el pasivo por arrendamiento que surge en una transacción de venta con arrendamiento posterior.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.1 Bases de preparación (continuación)

La enmienda establece que después de la fecha de inicio de una transacción de venta con arrendamiento posterior, el vendedor-arrendatario aplica los párrafos 29 al 35 de IFRS 16 al activo por derecho de uso que surge del arrendamiento posterior y los párrafos 36 al 46 de IFRS 16 al pasivo por arrendamiento que surge del arrendamiento posterior. Al aplicar los párrafos 36 al 46 de IFRS 16, el vendedor-arrendatario determina los “pagos de arrendamiento” o los “pagos de arrendamiento revisados” de tal manera que el vendedor-arrendatario no reconocería ningún importe de ganancia o pérdida relacionada con el derecho de uso que esta conserva. La aplicación de estos requisitos no impide que el vendedor-arrendatario reconozca, en resultados, cualquier ganancia o pérdida relacionada con el cese parcial o total de un arrendamiento, tal cual requiere el párrafo 46(a) de la IFRS 16.

La enmienda no prescribe requisitos de medición específicos para los pasivos por arrendamiento que surgen de un arrendamiento posterior. La medición inicial del pasivo por arrendamiento que surge de un arrendamiento posterior puede dar lugar a que el vendedor-arrendatario determine “pagos por arrendamiento” que son diferentes de la definición general de pagos por arrendamiento en el Apéndice A de IFRS 16. El vendedor-arrendatario deberá desarrollar y aplicar una política contable que da como resultado información que es relevante y confiable de acuerdo con IAS 8.

Un vendedor-arrendatario aplica la enmienda a los períodos de presentación de informes anuales que comiencen a partir del 1 de enero de 2024. Se permite la aplicación anticipada y ese hecho debe revelarse. Un vendedor-arrendatario aplica la enmienda de forma retroactiva de acuerdo con IAS 8 a las transacciones de venta con arrendamiento posterior realizadas después de la fecha de aplicación inicial (es decir, la modificación no se aplica a las transacciones de venta con arrendamiento posterior realizadas antes de la fecha de aplicación inicial). La fecha de aplicación inicial es el comienzo del período anual sobre el que se informa en el que una entidad aplicó por primera vez la norma IFRS 16.

La entidad se encuentra evaluando el posible impacto de esta enmienda.

IFRS 10 Estados Financieros Consolidados e IAS 28 Inversiones en Asociadas y Negocios Conjuntos – venta o aportación de activos entre un inversor y su asociada o negocio conjunto

Las enmiendas a IFRS 10 *Estados Financieros Consolidados* e IAS 28 *Inversiones en Asociadas y Negocios Conjuntos (2011)* abordan una inconsistencia reconocida entre los requerimientos de IFRS 10 y los de IAS 28 (2011) en el tratamiento de la venta o la aportación de activos entre un inversor y su asociada o negocio conjunto.

Las enmiendas, emitidas en septiembre de 2014, establecen que cuando la transacción involucra un negocio (tanto cuando se encuentra en una filial o no) se reconoce toda la ganancia o pérdida generada. Se reconoce una ganancia o pérdida parcial cuando la transacción involucra activos que no constituyen un negocio, incluso cuando los activos se encuentran en una filial.

La fecha de aplicación obligatoria de estas enmiendas está por determinar debido a que el IASB está a la espera de los resultados de su proyecto de investigación sobre la contabilización según el método de participación patrimonial. Estas enmiendas deben ser aplicadas en forma retrospectiva y se permite la adopción anticipada, lo cual debe ser revelado.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.1 Bases de preparación (continuación)

La entidad se encuentra evaluando el posible impacto de esta enmienda.

Declaración de cumplimiento con las Normas Internacionales de Información Financiera

Los presentes estados financieros correspondientes a los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2022 y 2021 han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el IASB.

2.2 Conversión de moneda extranjera

Moneda funcional y de presentación

Los inversionistas del Fondo proceden principalmente del mercado local, siendo las suscripciones y rescates de las cuotas en circulación denominadas en pesos chilenos. La principal actividad del Fondo es invertir en valores y derivados y ofrecer a los inversionistas del mercado local una alta rentabilidad comparada con otros productos disponibles en mercado local. El rendimiento del Fondo es medido e informado a los inversionistas en pesos chilenos. La Administración considera el Peso chileno como la moneda que representa más fielmente los efectos económicos de las transacciones, hechos y condiciones subyacentes. Los estados financieros son presentados en pesos chilenos, que es la moneda funcional y de presentación del Fondo.

Transacciones y saldos

Las transacciones en moneda extranjera o en Unidades de Fomento son convertidas a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas de las transacciones. Los activos y pasivos financieros en moneda extranjera son convertidos a la moneda funcional utilizando el tipo de cambio vigente a la fecha del estado de situación financiera. El valor de la Unidad de Fomento para el 31 de diciembre de 2022 es \$ 35.110,98 y para el 2021 es \$ 30.991,74 respectivamente.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.2 Conversión de moneda extranjera (continuación)

	31-12-2022	31-12-2021
Dólar	855,86	844,69
Euro	915,95	955,64

Las diferencias de cambio que surgen de la conversión de dichos activos y pasivos financieros son incluidas en el estado de resultados integrales. Las diferencias de cambio relacionadas con el efectivo y efectivo equivalente se presentan en el estado de resultados integrales dentro de "Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente". Las diferencias de cambio relacionadas con activos y pasivos financieros contabilizados a costo amortizado se presentan en el estado de resultados integrales dentro de "Diferencias de cambio netas sobre activos financieros a costo amortizado".

Las diferencias de cambio relacionadas con los activos y pasivos financieros contabilizados al valor razonable con efecto en resultados son presentadas en el estado de resultados dentro de "Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados".

2.3 Activos y pasivos financieros

2.3.1 Clasificación

El Fondo clasifica sus inversiones en instrumentos de deuda y de capitalización, e instrumentos financieros derivados, como activos financieros a valor razonable con efecto en resultados.

a) Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados

Un activo financiero es clasificado como a valor razonable con efecto en resultados si es adquirido principalmente con el propósito de su negociación (venta o recompra en el corto plazo) o es parte de una cartera de inversiones financieras identificables que son administradas en conjunto y para las cuales existe evidencia de un escenario real reciente de realización de beneficios de corto plazo. Los derivados también son clasificados como a valor razonable con efecto en resultados. El Fondo adoptó la política de no utilizar contabilidad de cobertura.

b) Pasivos financieros

Los pasivos financieros que se tengan para negociar se valorarán de acuerdo a lo siguiente:

- Se emita principalmente con el propósito de readquirirlo en el corto plazo (por ejemplo, obligaciones y otros valores negociables emitidos cotizados que la empresa pueda comprar en el corto plazo en función de los cambios de valor.)
- Forme parte de una cartera de instrumentos financieros identificados y gestionados conjuntamente de la que existían evidencias de actuaciones recientes para obtener ganancias en el corto plazo, o
- Sea un instrumento financiero derivado, siempre que no sea un contrato de garantía financiera ni haya sido designado como instrumento de cobertura.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.3 Activos y pasivos financieros (continuación)

Los pasivos financieros mantenidos para negociar se valorarán inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrato, será en precio de la transacción que equivaldrá el valor razonable de la contraprestación entregada. Los gastos de transacción que les sean directamente atribuibles se reconocerán en el resultado integral.

El resto de los pasivos financieros, son clasificados como "Otros pasivos" de acuerdo con NIIF 9.

2.3.2 Reconocimiento, baja y medición

Las compras y ventas de inversiones en forma regular se reconocen en la fecha de la transacción, la fecha en la cual el Fondo se compromete a comprar o vender la inversión. Los activos financieros y pasivos financieros se reconocen inicialmente al valor razonable.

Los costos de transacción se imputan a gasto en el estado de resultados cuando se incurre en ellos en el caso de activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados, y se registran como parte del valor inicial del instrumento en el caso de activos a costo amortizado y otros pasivos.

Los costos de transacciones son costos en los que se incurre para adquirir activos o pasivos financieros. Ellos incluyen honorarios, comisiones y otros conceptos vinculados a la operación pagados a agentes, asesores, corredores y operadores.

Los activos financieros se dan de baja contablemente cuando los derechos a recibir flujos de efectivo a partir de las inversiones han expirado o el Fondo ha transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios asociados a su propiedad.

Con posterioridad al reconocimiento inicial, todos los activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultado son medidos al valor razonable. Las ganancias y pérdidas que surgen de cambios en el valor razonable de la categoría "Activos financieros o pasivos financieros al valor razonable con efecto en resultados" son presentadas en el estado de resultados integrales dentro del rubro "Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados" en el periodo en el cual surgen.

El interés sobre títulos de deuda a valor razonable con efecto en resultados se reconoce en el estado de resultados integrales dentro de "Intereses y reajustes" en base al tipo de interés efectivo.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.3 Activos y pasivos financieros (continuación)

Los activos financieros a costo amortizado y otros pasivos se valorizan, después de su reconocimiento inicial, a base del método de interés efectivo. Los intereses y reajustes devengados se registran en la cuenta "Intereses y reajustes" del estado de resultados integrales.

El método de interés efectivo es un método para calcular el costo amortizado de un activo financiero o pasivo financiero y para asignar los ingresos financieros o gastos financieros a través del período pertinente. El tipo de interés efectivo es la tasa que descuenta exactamente pagos o recaudaciones de efectivo futuros estimados durante toda la vigencia del instrumento financiero, o bien, cuando sea apropiado, un período más breve, respecto del valor contable del activo financiero o pasivo financiero.

Al calcular el tipo de interés efectivo, el Fondo estima los flujos de efectivo considerando todos los términos contractuales del instrumento financiero, pero no considera las pérdidas por crédito futuras. El cálculo incluye todos los honorarios y puntos porcentuales pagados o recibidos entre las partes contratantes que son parte integral del tipo de interés efectivo, costos de transacción y todas las otras primas o descuentos.

2.3.3 Estimación del valor razonable

El valor razonable de activos y pasivos financieros transados en mercados activos (tales como derivados e inversiones para negociar) se basa en precios de mercado cotizados en la fecha del estado de situación financiera. El precio de mercado cotizado utilizado para activos financieros mantenidos por el Fondo es el precio de compra; el precio de mercado cotizado apropiado para pasivos financieros es el precio de venta (en caso de existir precios de compra y venta diferentes). Cuando el Fondo mantiene instrumentos financieros derivados que se pagan por compensación utiliza precios de mercado intermedios como una base para establecer valores razonables para compensar las posiciones de riesgo y aplica este precio de compra o venta a la posición neta abierta, según sea apropiado.

Las técnicas de valoración empleadas incluyen el uso de transacciones entre partes independientes comparables recientes, la referencia a otros instrumentos que son sustancialmente similares, el análisis de flujos de efectivo descontados, los modelos de precios de opciones y otras técnicas de valoración comúnmente utilizadas por participantes de mercado, que aprovechan al máximo los "inputs" (aportes de datos) del mercado y dependen lo menos posible de los "inputs" de entidades específicas.

2.4 Presentación neta o compensada de instrumentos financieros

Los activos y pasivos financieros son compensados y el monto neto es así informado en el estado de situación financiera cuando existe un derecho legal para compensar los importes reconocidos y existe la intención de liquidar sobre una base neta, o realizar el activo y liquidar el pasivo simultáneamente.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

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.

Estos montos se reconocen a valor nominal, a menos que su plazo de cobro o pago supere los 90 días, en cuyo caso, se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se miden al costo amortizado empleando el método de interés efectivo. Dichos importes se reducen por la provisión por deterioro de valor para montos correspondientes a cuentas por cobrar a intermediarios.

Se establece una provisión por deterioro del valor de montos correspondientes a activos financieros a costo amortizado (incluyendo cuentas por cobrar a intermediarios), cuando hay evidencia objetiva de que el Fondo no será capaz de recaudar todos los montos adeudados por el instrumento. Las dificultades financieras significativas del emisor o deudor, la probabilidad de que el mismo entre en quiebra o sea objeto de reorganización financiera, y el incumplimiento en los pagos son considerados como indicadores de que el instrumento o monto adeudado ha sufrido deterioro del valor.

2.6 Deterioro de valor de activos financieros a costo amortizado

Se establece una provisión por deterioro del valor de montos correspondientes a activos financieros a costo amortizado (incluyendo cuentas por cobrar a intermediarios), cuando hay evidencia objetiva de que el Fondo no será capaz de recaudar todos los montos adeudados por el instrumento. Las dificultades financieras significativas del emisor o deudor, la probabilidad de que el mismo entre en quiebra o sea objeto de reorganización financiera, y el incumplimiento en los pagos son considerados como indicadores de que el instrumento o monto adeudado ha sufrido deterioro del valor.

Una vez que un activo financiero o un grupo de activos financieros similares haya sido deteriorado, los ingresos financieros se reconocen utilizando el tipo de interés empleado para descontar los flujos de efectivo futuros con el fin de medir el deterioro del valor mediante la tasa efectiva original.

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no ha efectuado provisión por deterioro.

2.7 Efectivo y efectivo equivalente

El efectivo y efectivo equivalente incluye caja, depósitos a la vista y otras inversiones de corto plazo de alta liquidez utilizados para administrar su caja.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.8 Cuotas en circulación

El Fondo emite cuotas, las cuales se pueden recuperar a opción del partícipe. El Fondo ha emitido 8 series de cuotas las cuales poseen características diferentes en cuanto al tipo de inversionistas al que está orientado, según se detallan a continuación:

Serie A: Orientada a aquellos aportes efectuados por inversionistas con fines distintos de ahorro previsional voluntario.

Serie B: Plan Familia de Fondos.

Serie D: La serie está dirigida a Inversionistas cuya suma de aportes sea igual o superior a CLP 3.000.000.000.

Serie I-APV: Plan de APV y Depósitos Convenidos.

Serie G: Plan Familia de Fondos. La serie está dirigida a Inversionistas cuya suma de aportes sea igual o superior a CLP 3.000.000.000.

Serie H: La serie está dirigida a Inversionistas cuya suma de aportes sea igual o superior a CLP 120.000.000.

Serie V: La serie está dirigida a Inversionistas cuya suma de los saldos mantenidos entre todos los Fondos administrados por Administradora General de Fondos Security S.A. deben ser iguales o superiores a USD 1.800.000,00 o su equivalente en CLP de acuerdo al dólar observado del día del aporte.

Serie S: El aporte debe ser realizado por este u otro Fondo de aquellos contemplados en la Ley 20.712 y que sean administrados por la Administradora General de Fondos Security S.A. o por una empresa relacionada a ésta.

De acuerdo con lo descrito, las cuotas se clasifican como pasivos financieros.

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

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

2.9 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos financieros 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.

Las ganancias y pérdidas que surgen de cambios en el valor razonable de la categoría "activos financieros o pasivos financieros al valor razonable con efecto en resultados" son presentadas en el estado de resultados integrales dentro del rubro "Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados" en el período en el cual surgen.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.10 Tributación

El Fondo está domiciliado en Chile. Bajo las leyes vigentes en Chile, no existe ningún impuesto sobre ingresos, utilidades, ganancias de capital u otros impuestos pagaderos por el Fondo .

2.11 Garantías

El Reglamento Interno del Fondo y su Política de Inversión, determina que el Fondo no entrega garantías de ninguna especie.

Para garantías otorgadas distintas de efectivo, si la contraparte posee el derecho contractual de vender o entregar nuevamente en garantía el instrumento, el Fondo clasifica los activos en garantía en el estado de situación financiera de manera separada del resto de los activos identificando su afectación en garantía. Cuando la contraparte no posee dicho derecho, sólo se revela la afectación del instrumento en garantía en nota a los estados financieros.

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no posee instrumentos que cuenten con garantía

Nota 3 - Cambios Contables

Al 31 de diciembre de 2022 el Fondo no presenta ningún cambio en los criterios contables utilizados para la preparación de sus estados financieros en relación al ejercicio 2021.

Nota 4 - Política de Inversión del Fondo

La política de inversión vigente se encuentra definida en el reglamento interno cuya última modificación fue el 22 de julio de 2022, este reglamento interno se encuentra disponible en nuestras oficinas ubicadas en Av. Apoquindo 3.150 Piso 7, Las Condes y en nuestro sitio web www.inversionessecurity.cl.

4.1. Objeto del Fondo .

El objetivo del Fondo es optimizar la rentabilidad para los partícipes a través de un vehículo de inversión cuya cartera está conformada por bienes, contratos e instrumentos de deuda de corto y mediano plazo, emitidos por emisores nacionales, manteniendo como mínimo el 70% de su activo en instrumentos denominados en UF.

4.2. Política de Inversiones.

4.2.1 Características del Índice:

No Aplica

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 4 - Política de Inversión del Fondo (continuación)

4.2. Política de Inversiones. (continuación)

4.2.2 Instrumentos elegibles:

Sin perjuicio de las cantidades que mantenga en dinero efectivo o moneda extranjera, la inversión del Fondo se efectuará en instrumentos, bienes y contratos que cumplan las políticas, requisitos, condiciones y restricciones establecidas en este reglamento y el reglamento general de Fondos de la Administradora.

Con todo, al menos el 70% de las inversiones serán efectuadas en instrumentos de deuda denominados en UF y mantendrá una cartera duración máxima será de 365 días.

Para efectos de lo anterior, se atenderá a las definiciones contenidas en la Circular N°1.578, del año 2002, de la Comisión para el Mercado Financiero o aquella que la modifique o reemplace.

4.2.3 Clasificación de riesgo de las Inversiones:

El Fondo podrá adquirir instrumentos de deuda de emisores nacionales clasificados en las categorías de riesgo B, N-4 o superiores a éstas, a que se refieren los incisos segundo y tercero del artículo 88 de la Ley N°18.045 o sus equivalentes en los casos que corresponda.

4.2.4 Nivel de riesgo esperado de las inversiones.

El nivel de riesgo esperado de las inversiones y que asumen los inversionistas es moderado y está directamente relacionado con los activos que componen el Fondo mutuo, el cual está dado principalmente por las siguientes variables:

- Variación de los mercados de deuda, producto de las tasas de interés relevantes.
- El riesgo de crédito de los emisores de instrumentos elegibles.
- Riesgo de tipo de cambio.

4.2.5 Mercados en que se realizarán las inversiones:

El Fondo podrá invertir en aquellos mercados que cumplan con los requisitos establecidos por la Comisión para el Mercado Financiero, mediante Norma de Carácter General N° 376, del año 2015, y sus posteriores actualizaciones y/o modificaciones o la que la reemplace.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 4 - Política de Inversión del Fondo (continuación)

4.2.6 Monedas que serán mantenidas por el Fondo y de denominación de las inversiones:

El Fondo podrá invertir en instrumentos denominados en las monedas y/o unidades de reajuste que se detallan a continuación:

Moneda o unidad de reajuste.
Pesos de Chile
UF
IVP
Dólar de E.E.U.U.

Sin perjuicio de lo anterior, el Fondo podrá mantener como saldos disponibles las monedas antes indicadas, hasta un 40% sobre el activo del Fondo, de manera transitoria, por un plazo de 30 días corridos, producto de las compras y ventas de instrumentos efectuadas con el fin de reinvertir dichos saldos disponibles.

4.3. Características y diversificación de las inversiones.

4.3.1 Diversificación de las inversiones respecto del activo total del Fondo :

Tipo de Instrumento	% Máximo
1. Títulos de deuda	
1.1 Títulos de deuda emitidos por emisores nacionales.	
1.1.1 Títulos de deuda emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	100
1.1.2 Títulos de deuda emitidos o garantizados por Bancos o entidades financieras nacionales.	100
1.1.3 Títulos de deuda emitidos e inscritos en el Registro de Valores.	100
1.1.4 Títulos de deuda de Securitización correspondientes a la suma de los patrimonios de los referidos en el Título XVIII de la ley N° 18.045.	25
1.1.5 Títulos de deuda emitidos o garantizados por sociedades que no cuenten con el mecanismo de gobierno corporativo descrito en el artículo 50° bis de la Ley N° 18.046 de Sociedades Anónimas.	100

4.3.2 Diversificación de las inversiones por emisor y grupo empresarial respecto del activo total del Fondo:

Descripción	% Máximo
Límite máximo de inversión por emisor.	20
Límite máximo de inversión por grupo empresarial y sus personas relacionadas	30
Límite máximo de inversión en títulos de deuda de Securitización correspondientes a un patrimonio de los referidos en el Título XVIII de la Ley N° 18.045.	25

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 4 - Política de Inversión del Fondo (continuación)

4.3. Características y diversificación de las inversiones. (continuación)

4.3.3 Inversión en cuotas de Fondos administrados por la misma Administradora o personas relacionadas:

El Fondo no contempla invertir en cuotas de Fondos administrados por la misma Administradora o personas relacionadas a ésta.

4.3.4 Inversión en cuotas de propia emisión.

El Fondo no contempla invertir en cuotas de propia emisión.

4.3.5 Inversión en cuotas de otros Fondos nacionales o vehículos de inversión colectiva extranjeros:

El Fondo no contempla invertir en cuotas de otros Fondos nacionales.

4.3.6 Inversión en instrumentos emitidos o garantizados por personas relacionadas a la Administradora:

El Fondo contempla invertir hasta un 30% de su activo en instrumentos emitidos o garantizados por personas relacionadas a la Administradora y que cumplan con los requisitos establecidos por la Comisión para el Mercado Financiero.

4.4. Operaciones que realizará el Fondo.

4.4.1 Política de inversión en instrumentos derivados:

La Administradora, por cuenta del Fondo, podrá celebrar contratos de derivados en Bolsas de valores nacionales o fuera de ellas según corresponda, los cuales se detallan a continuación:

- Contratos de opciones.
- Contratos de futuros.
- Contratos de forwards (OTC).
- Contratos Swaps.

Los activos que serán objeto de los contratos de derivados antes mencionados serán:

- Monedas.
- Tasas de interés.
- Instrumentos de deuda nacionales.

El Fondo a través de los contratos de derivados podrá:

- Comprar o Vender los activos autorizados.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 4 - Política de Inversión del Fondo (continuación)

4.4. Operaciones que realizará el Fondo. (continuación)

- Lanzar opciones de compra o venta sobre los activos autorizados.
- Tomar opciones de compra o venta sobre los activos autorizados.

Los contratos de derivados en los que se podrán invertir los recursos del Fondo tienen por objeto la cobertura de riesgo e inversión.

El Fondo en la realización de las operaciones descritas en este numeral deberá cumplir con los siguientes límites:

a) La cantidad neta comprometida a vender de un determinado activo o moneda, valorizados considerando la moneda o tipo de reajuste del activo objeto, no podrá exceder el monto total de los activos del Fondo expresados en esa moneda o de la inversión en instrumentos de renta fija que posea el Fondo.

b) La cantidad neta comprometida a comprar de un determinado activo, valorizados considerando la moneda o tipo de reajuste del activo objeto, no podrá exceder el monto autorizado a invertir en dicha moneda o activo según corresponda.

Para efectos de los límites anteriores se entenderá por:

- Cantidad neta comprometida a vender de una determinada moneda en contratos de futuro y forward, la diferencia positiva que resulta de restar a la cantidad de esa moneda vendida en futuros y forwards, la cantidad de la misma comprada en futuros y forwards.

El neto anterior será realizado para los contratos cuyas fechas de vencimiento se encuentren dentro del mismo mes y año calendario y posean el mismo activo objeto.

- Cantidad neta comprometida a comprar de una determinada moneda en contratos de futuro y forward, la diferencia positiva que resulta de restar a la cantidad de esa moneda comprada en futuros y forwards, la cantidad de la misma vendida en futuros y forwards.

El neto anterior será realizado para los contratos cuyas fechas de vencimiento se encuentren dentro del mismo mes y año calendario y posean el mismo activo objeto.

- Valor de la moneda, el valor que el Fondo deba utilizar para valorizar las inversiones en su cartera contado, de la respectiva moneda.

Estos contratos de derivados implican riesgos adicionales a los de las inversiones de contado, por el apalancamiento que conllevan, lo que les hace especialmente sensibles a las variaciones de precio del activo subyacente y puede multiplicar las pérdidas y ganancias de valor de la cartera.

4.4.2. Política de operaciones de venta corta y préstamo de valores:

La Administradora no contempla realizar operaciones de ventas cortas y préstamos de valores, por cuenta del Fondo.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 4 - Política de Inversión del Fondo (continuación)

4.4. Operaciones que realizará el Fondo. (continuación)

4.4.3 Política de operaciones con retroventa o retrocompra.

La Administradora, por cuenta del Fondo, podrá realizar operaciones de adquisición de instrumentos con retroventa (Compras con retroventas) y Venta de instrumentos con retrocompra (Ventas con retrocompras), dentro o fuera de las Bolsas de valores nacionales.

Los activos que serán objeto de las operaciones de compra con retroventa y venta con retrocompra, serán:

- Títulos de deuda emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.

Las entidades con las que el Fondo podrá efectuar las operaciones de compra con retroventa y venta con retrocompra, serán:

- Bancos nacionales que tengan una clasificación de riesgo para sus títulos de deuda de largo y corto plazo a lo menos equivalente a B y N-4, respectivamente.
- Sociedades financieras nacionales que tengan una clasificación de riesgo para sus títulos de deuda de largo y de corto plazo B y N-4, respectivamente.
- Corredores de Bolsas nacionales. El Fondo contempla realizar las operaciones descritas en este numeral, hasta por el 20% de su patrimonio.

4.5 Tratamiento de los excesos.

La Administradora tomará todos los resguardos e implementará actividades como, por ejemplo, el monitoreo y control periódico de las inversiones, reportes al directorio y otras que estime necesarias, con el objeto de asegurar el cumplimiento de lo dispuesto en la política de inversión del Fondo. Los excesos de inversión que se produzcan por las inversiones realizadas con los recursos del Fondo, en virtud de lo dispuesto en las políticas de inversión contenidas en este reglamento, deberán eliminarse en la forma y plazos que a continuación se detallan:

a) Excesos por causas imputables a la Administradora:

Deberán ser regularizados a través de la compra, venta o anticipo, según corresponda, de los activos, bienes o contratos por cuenta del Fondo o cartera administrada, que produjeron el exceso, en un plazo no superior a 30 días corridos contados desde producido.

b) Excesos por causas no imputables a la Administradora:

Deberán ser regularizados a través de la compra, venta o anticipo, según corresponda, de los activos, bienes o contratos por cuenta del Fondo o cartera administrada, que produjeron el exceso, en un plazo no superior a 1 año corrido contado desde producido, no obstante, la Comisión para el Mercado Financiero, podrá solicitar regularizar dichos excesos en un plazo menor al antes señalado.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 5 - Administración de Riesgos

5.1 Riesgos Financieros

La presente nota revela las políticas, criterios y procedimientos de gestión de riesgo desarrollados por la Administradora General de Fondos, en adelante "La Administradora", de acuerdo a la circular N° 1.869 de la Comisión para el Mercado Financiero de fecha 15 de Febrero de 2008.

La función de Administración de riesgos busca garantizar que las posiciones mantenidas en las carteras de los Fondos administrados, se ajusten en todo momento a las restricciones y límites establecidos por ley, los entes reguladores a través de la normativa vigente, los reglamentos internos y las políticas internas establecidas para cada uno de ellos, con el fin de garantizar la salud financiera del patrimonio administrado.

Las unidades de negocios en este aspecto, deben buscar mantener su nivel de operaciones y la toma de riesgos dentro de los límites establecidos. Asimismo, la función de Administración de riesgos de la Administradora, busca también, identificar y monitorear los factores que inciden los riesgos de mercado, de crédito y de liquidez propios de la actividad.

Los objetivos, políticas y procedimientos para la Administración de riesgos, son aprobados en forma anual por el Directorio de la Administradora, garantizando la preocupación constante por la Administración de riesgo de la institución.

Cabe mencionar que existe una segregación de funciones entre control, riesgo y negocio que garantiza que la función de control se realice en forma autónoma e independiente de las áreas de negociación.

5.2 Gestión de riesgo financiero

Las actividades del Fondo lo exponen a diversos riesgos financieros: riesgo de mercado (incluido el riesgo cambiario o de moneda, riesgo por tipo de interés a valor razonable, riesgo por tasa de interés y riesgos de precio), riesgo crediticio y riesgo de liquidez.

Las políticas y procedimientos de Administración de riesgo del Fondo buscan maximizar la rentabilidad del patrimonio administrado por él, dentro de un marco de actuación apropiada que garantice una gestión de riesgo de acuerdo a las mejores prácticas de la industria y de la propia Administradora.

La Administradora cuenta con Políticas de Administración de Liquidez, Planes de Contingencia, Política de Administración de Capital, Política de Líneas de Financiamiento de Liquidez y Políticas propias de cada Fondo que le permiten asegurar en todo momento el correcto funcionamiento de los ingresos e egresos de inversión.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

5.2 Gestión de riesgo financiero (continuación)

Además, la Administradora cuenta con un área especializada responsable de monitorear las actividades realizadas por el Fondo, velando por que estas, se ajusten a las políticas antes mencionadas, informando a la alta Administración sobre cualquier hecho que actúe en perjuicio de ellas.

5.2.1 Riesgos de mercado

La Administradora entiende por riesgo de mercado la potencial pérdida causada por cambios en los precios del mercado, que podría generar efectos adversos en la situación financiera de los Fondos que maneja la administradora. Abarca el riesgo de tasas de interés, el riesgo cambiario y los riesgos de precios en relación con los activos financieros de un Fondo.

5.2.2. a) Riesgo de precios

Se refiere a la posibilidad de que el Fondo reduzca su patrimonio como consecuencia de caídas en los precios de los instrumentos presentes en cartera. Para responder a esto, en el siguiente cuadro se muestra la Máxima Pérdida Potencial Esperada (VaR), la cual es representada, tanto en términos Porcentuales (%) como Monetario (Valor Monetario). Es decir, solo el 5% de las veces la pérdida superaría el valor indicado por el VaR.

Fecha	Patrimonio	VaR (%)	Monetario)
31-12-2022	169.352.298	0,00%	(174.465)
31-12-2021	103.328.367	0,00%	-

El Fondo valoriza su cartera de inversión utilizando los precios entregados por el modelo SUP-RA, autorizado por la Comisión para el Mercado Financiero, mediante oficio ordinario N° 02619 y remitido a todas las sociedades que administran Fondos mutuos mediante oficio circular N° 337, tanto para los instrumentos nacionales como extranjeros.

La Administradora ha definido políticas que establecen que el gerente general deberá velar para que esta valorización represente el valor de mercado del instrumento en cuestión. Si no lo representare, deberá efectuar ajustes al valor obtenido, con el objeto de que la valorización refleje el monto al que el instrumento se pueda liquidar en el mercado.

Los ajustes deberán ser fundamentados y sus bases deberán ser puestas a disposición de la Comisión para el Mercado Financiero o de cualquier participante del Fondo, a su sola solicitud.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

5.2 Gestión de riesgo financiero (continuación)

Dichas políticas son revisadas y aprobadas por el Directorio de la Administradora. Adicionalmente, en forma semanal el "Comité de Inversiones de la Administradora", sesiona para analizar las estrategias de inversión del Fondo y los riesgos asociados a ellas, garantizando así, una preocupación constante por las inversiones realizadas.

5.2.2 b) Riesgo cambiario

Dicho riesgo emerge cuando el Fondo cotiza valor cuota en una moneda manteniendo activos en cartera denominados en otras monedas, y queda expuesto a fluctuaciones en los tipos de cambio. A continuación se exhiben las exposiciones del Fondo frente a variaciones de los tipos de cambio.

Escenario de estrés	Activo Total	Exposición	Impacto sobre total	Impacto sobre total (%)
USD 10%	170.082.054	Sin Exposición	Sin Exposición	Sin Exposición
USD 5%	170.082.054	Sin Exposición	Sin Exposición	Sin Exposición
USD 1%	170.082.054	Sin Exposición	Sin Exposición	Sin Exposición
USD -1%	170.082.054	Sin Exposición	Sin Exposición	Sin Exposición
USD -5%	170.082.054	Sin Exposición	Sin Exposición	Sin Exposición
USD -10%	170.082.054	Sin Exposición	Sin Exposición	Sin Exposición
EUR 10%	170.082.054	Sin Exposición	Sin Exposición	Sin Exposición
EUR 5%	170.082.054	Sin Exposición	Sin Exposición	Sin Exposición
EUR 1%	170.082.054	Sin Exposición	Sin Exposición	Sin Exposición
EUR -1%	170.082.054	Sin Exposición	Sin Exposición	Sin Exposición
EUR -5%	170.082.054	Sin Exposición	Sin Exposición	Sin Exposición
EUR -10%	170.082.054	Sin Exposición	Sin Exposición	Sin Exposición
UF 10%	170.082.054	118.010.231	11.801.023	6,9%
UF 5%	170.082.054	118.010.231	5.900.512	3,5%
UF 1%	170.082.054	118.010.231	1.180.102	0,7%
UF -1%	170.082.054	118.010.231	(1.180.102)	(0,7%)
UF -5%	170.082.054	118.010.231	(5.900.512)	(3,5%)
UF -10%	170.082.054	118.010.231	(11.801.023)	(6,9%)

De acuerdo con la política del Fondo, la administradora observa la exposición al riesgo en el tipo de cambio tanto monetario como no monetario diariamente y la Administración la revisa trimestralmente.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

5.2 Gestión de riesgo financiero (continuación)

5.2.2 c) Riesgo de tipo de interés

Refiere a la pérdida de valor patrimonial del Fondo por fluctuaciones en las tasas de interés del mercado. Al cierre del año el Fondo mantiene instrumentos de deuda que lo exponen a este tipo de riesgo. Las sensibilidades ante variaciones paralelas de tasa de interés son las siguientes:

Escenario de estrés	Activo Total	Exposición	Impacto sobre activo total	Impacto sobre activo total %
-100bps	170.082.054	168.196.851	1.247.209	0,7%
-50bps	170.082.054	168.196.851	623.604	0,4%
-10bps	170.082.054	168.196.851	124.721	0,1%
-5bps	170.082.054	168.196.851	62.360	0,0%
-1bps	170.082.054	168.196.851	12.472	0,0%
+1bps	170.082.054	168.196.851	(12.472)	(0,0%)
+5bps	170.082.054	168.196.851	(62.360)	(0,0%)
+10bps	170.082.054	168.196.851	(124.721)	(0,1%)
+50bps	170.082.054	168.196.851	(623.604)	(0,4%)
+100bps	170.082.054	168.196.851	(1.247.209)	(0,7%)

El Fondo tiene exposición directa a las variaciones de tasas de interés sobre el monto de flujos de efectivo de sus activos y pasivos que devengan interés. Sin embargo, puede verse indirectamente afectado por el impacto de variaciones en las tasas de interés sobre las ganancias de algunas empresas en las cuales el Fondo invierte y el impacto sobre la valorización de algunos productos derivados extrabursátiles que utilizan tasas de interés como un dato en su modelo de valoración. Por lo tanto, el análisis de sensibilidad antes mencionado puede no indicar plenamente el efecto total de las futuras fluctuaciones de tasas de interés sobre los activos netos del Fondo atribuibles a partícipes de cuotas en circulación.

De acuerdo con la política del Fondo, la sensibilidad global a las tasas de interés es monitoreada diariamente por el área respectiva, la cual es revisada trimestralmente por la Administración o gerencia.

5.2.3 Riesgo de crédito

El Fondo está expuesto al riesgo crediticio, que es el riesgo asociado a la posibilidad que una entidad contraparte sea incapaz de pagar sus obligaciones a su vencimiento.

La Administradora entiende por riesgo crediticio la potencial exposición a pérdidas económicas debido al incumplimiento por parte de un tercero de los términos y las condiciones que estipula un contrato o un convenio.

Este riesgo se divide en las siguientes subcategorías:

- ✓ Riesgo crediticio del emisor: Entendiéndose por la exposición a potenciales quiebras o deterioro de solvencia en los instrumentos de un emisor, que estén dentro de un Fondo.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

5.2 Gestión de riesgo financiero (continuación)

- ✓ Riesgo crediticio de la contraparte: Entendiéndose por la exposición a potenciales pérdidas como resultado de un incumplimiento de contrato o del incumplimiento de una contraparte a su parte de una transacción en el proceso de compensación y liquidación.

Actividades de Mitigación:

- El Fondo ha establecido en su respectivo reglamento interno, políticas de inversiones orientadas a evitar la concentración por emisores y grupos empresariales, de los activos financieros adquiridos por su cuenta. Lo anterior al amparo de lo establecido en el Art. 13 del D.L. 1.328, su reglamento y las normas que la Comisión para el Mercado Financiero.
- La Administradora ha definido políticas internas que regulan y autorizan a las contrapartes con las que la Administradora realiza las operaciones por cuenta del Fondo, dichas políticas son revisadas anualmente en el respectivo "Comité de inversiones de la Administradora". Sin perjuicio de lo anterior, las contrapartes autorizadas, también se encuentran definidas en el respectivo reglamento interno del Fondo.

A continuación, se presenta el análisis de la jerarquía de valor razonable de los activos y pasivos del Fondo (por clase) medidos a valor razonable al 31 de diciembre de 2022 y 2021:

Al 31 de diciembre de 2022	AAA	AA	A	BBB	BB	N-1	NA	Total
Acciones y derechos pref. de susc. de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-	-	-	-	-	-	-
Títulos representativos de índices	-	-	-	-	-	-	-	-
Dep. y/o Pagars de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	120.791.561	-	120.791.561
Bonos emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	555.611	-	-	-	-	406.264	961.875
Pagars emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagars de Empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
Bono de bancos e Instituciones Financieras	27.721.430	8.205.806	1.024.150	-	-	-	-	36.951.386
Bonos de empresas y títulos de deuda de securitización	604.253	8.634.908	252.867	-	-	-	-	9.492.028
Letras de Crédito de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Notas estructuradas	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-	1.854.272	1.854.272
	28.325.683	17.396.325	1.277.017	-	-	120.791.561	2.260.536	170.051.122

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

5.2 Gestión de riesgo financiero (continuación)

Títulos de deuda por categoría de clasificación:

Al 31 de diciembre de 2021	AAA	AA	A	BBB	BB	N-1	NA	Total
Acciones y derechos pref. de susc. de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-	-	-	-	-	-	-
Títulos representativos de índices	-	-	-	-	-	-	-	-
Dep. y/o Pagars de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	8.666.474	-	8.666.474
Bonos emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	427.714	-	-	-	-	1.046.963	1.474.677
Pagars emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagars de Empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
Bono de bancos e Instituciones Financieras	66.162.483	11.444.677	723.352	-	-	-	-	78.330.512
Bonos de empresas y títulos de deuda de securitización	-	10.419.654	499.630	-	-	-	-	10.919.284
Letras de Crédito de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Notas estructuradas	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-	3.819.364	3.819.364
	66.162.483	22.292.045	1.222.982	-	-	8.666.474	4.866.327	103.210.311

5.2.4 Riesgo de Liquidez

El riesgo de liquidez es el riesgo asociado a la posibilidad de que el Fondo no sea capaz de generar suficientes recursos de efectivo para liquidar sus obligaciones en su totalidad cuando llega su vencimiento o ante solicitudes de rescate.

La Administradora entiende por riesgo de liquidez la exposición de un Fondo administrado por ella a una potencial pérdida como resultado de la necesidad de extraer Fondos de manera inmediata.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

5.2 Gestión de riesgo financiero (continuación)

Este riesgo se divide en las siguientes subcategorías.

- ✓ Riesgo de liquidez de financiamiento: Exposición a una pérdida potencial como resultado de la incapacidad de obtener recursos, conseguir o refundir préstamos a una tasa conveniente o cumplir con las exigencias de los flujos de caja proyectados.
- ✓ Riesgo de liquidez de mercado: Exposición a una pérdida potencial debido a la incapacidad de liquidar un valor en cartera sin afectar de manera adversa el precio del activo, dada la escasa profundidad del mercado de ese activo.

El Fondo está expuesto a liquidación diaria de ajustes de los márgenes sobre derivados y a rescates de efectivo diarios de cuotas en circulación.

Actividades de Mitigación

- El Fondo ha establecido en su respectivo reglamento interno, políticas sobre la Administración de liquidez y financiamiento frente a escenarios de rescates considerados significativos.
- La administradora en su calidad de filial bancaria, mantiene un acuerdo de financiamiento preferente con el Banco Security.

Con el objeto de administrar la liquidez total del Fondo, éste también tiene la capacidad de diferir el pago de las solicitudes de rescate diarias durante un período no superior a diez días. El Fondo no difirió el pago de ningún rescate durante los años 2022 y 2021.

De acuerdo con la política del Fondo, la posición de liquidez es monitoreada diariamente por el área respectiva, la cual es revisada trimestralmente por la Administración o gerencia.

Los pasivos financieros del Fondo y pasivos financieros derivados liquidables netos dentro de agrupaciones de vencimiento relevantes en base al período restante en la fecha de balance respecto de la fecha de vencimiento contractual. Estas obligaciones del Fondo son liquidadas a corto plazo.

El Fondo administra su riesgo de liquidez invirtiendo predominantemente en valores que espera poder liquidar dentro de un plazo de 7 días o menos. El siguiente cuadro ilustra la liquidez esperada de los activos mantenidos:

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

5.2 Gestión de riesgo financiero (continuación)

Al 31 de diciembre de 2022	Menos de 7 días	7 días hasta 1 mes	1 a 12 meses	Mas de 12 meses	Sin estipulado	Total
Acciones y derechos pref. de susc. de acciones	-	-	-	-	-	-
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-	-	-	-	-
Títulos representativos de índices	-	-	-	-	-	-
Dep. y/o Pagarés de Bancos e Instituciones Financieras	249.842	35.000	101.856.834	18.649.885	-	120.791.561
Bonos emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	545.423	416.452	-	961.875
Pagares emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-
Pagares de Empresas	-	-	-	-	-	-
Bono de bancos e Instituciones Financieras	-	-	19.050.538	17.900.848	-	36.951.386
Bonos de empresas y títulos de deuda de securitización	-	-	4.511.325	4.980.703	-	9.492.028
Letras de Crédito de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-
Notas estructuradas	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras	-	-	-	-	1.854.272	1.854.272
	249.842	35.000	125.964.120	41.947.888	1.854.272	170.051.122

Al 31 de diciembre de 2021	Menos de 7 días	7 días hasta 1 mes	1 a 12 meses	Mas de 12 meses	Sin estipulado	Total
Acciones y derechos pref. de susc. de acciones	-	-	-	-	-	-
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-	-	-	-	-
Títulos representativos de índices	-	-	-	-	-	-
Dep. y/o Pagarés de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	8.607.440	59.034	-	8.666.474
Bonos emitidos por Estados y Bancos Centrales	10.298	-	-	1.464.379	-	1.474.677
Pagares emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-
Pagares de Empresas	-	-	-	-	-	-
Bono de bancos e Instituciones Financieras	-	-	55.003.566	23.326.946	-	78.330.512
Bonos de empresas y títulos de deuda de securitización	39.509	-	3.821.087	7.058.688	-	10.919.284
Letras de Crédito de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-
Notas estructuradas	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras	-	-	-	-	3.819.364	3.819.364
	49.807	-	67.432.093	31.909.047	3.819.364	103.210.311

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

5.3 Gestión de riesgo de capital

El capital del Fondo está representado por los activos netos atribuibles a partícipes de cuotas en circulación. El importe de activos netos atribuibles a partícipes de cuotas en circulación 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 una empresa en marcha con el objeto de proporcionar rentabilidad para los partícipes y mantener una sólida base en capital para apoyar el desarrollo de las actividades de inversión del Fondo.

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

- ✓ Observar el nivel diario de suscripciones y rescates en comparación con los activos líquidos y ajustar la cartera del Fondo para tener 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.

De acuerdo a lo establecido por la Ley Única de Fondos N° 20.712 en su artículo 5to, el Fondo Mutuo deberá mantener permanentemente un patrimonio no menor al equivalente a UF 10.000

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo presenta la siguiente información patrimonial, la que da cuenta del cumplimiento por parte del Fondo del capital mínimo exigido, el valor de la UF al 31 de diciembre de 2022 es de \$ 35.110,98

Patrimonio Fondo Mutuo	Moneda	31-12-2022	31-12-2021
Patrimonio en M\$	M\$	169.352.298	103.328.367
Patrimonio UF	UF	4.823.342,96	3.334.061,49
Patrimonio mínimo requerido	UF	10.000,00	10.000,00
Capital de Gestión / / Exceso sobre mínimo legal	UF	4.813.342,96	3.324.061,49

5.4 Estimación del valor razonable

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

El precio de mercado cotizado utilizado para activos financieros mantenidos por el Fondo es el precio de compra; el precio de mercado cotizado apropiado para pasivos financieros es el precio de venta (en caso de existir precios de compra y venta diferentes).

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

5.4 Estimación del valor razonable (continuación)

El Fondo utiliza los precios proporcionados por la agencia de servicios de fijación de precios Risk América la cual es utilizada a nivel de industria y cuyos servicios han sido autorizados por la Comisión para el Mercado Financiero.

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 y pasivos financieros que no son transados en un mercado activo (por ejemplo, derivados extrabursátiles) también es determinado usando la información de la agencia de servicios de fijación precios Risk América.

El Fondo emplea diversos métodos y formula supuestos que se basan en condiciones de mercado existentes en cada fecha del estado de situación financiera. Las técnicas de valoración utilizadas incluyen el uso de transacciones entre partes independientes comparables, referencia a otros instrumentos que son sustancialmente lo mismo, análisis de flujos de efectivo descontado, modelos de precios de opciones y otras técnicas de valoración comúnmente utilizadas por participantes del mercado que aprovechan al máximo los "inputs" de mercado y confían lo menos posible en inputs de entidades específicas.

Los modelos de valoración se emplean principalmente para valorar patrimonio, títulos de deuda y otros instrumentos de deuda que no cotizan en bolsa para los cuales los mercados estuvieron o han estado inactivos durante el ejercicio financiero. Algunos de los "inputs" (datos de entrada) para estos modelos pueden no ser observables en el mercado y son, por lo tanto, estimados sobre la base de supuestos.

El producto de un modelo es siempre una estimación o aproximación de un valor que no se puede determinar con certeza, y las técnicas de valoración empleadas pueden no reflejar plenamente todos los factores relevantes para las posiciones que tiene el Fondo. Las valoraciones son por lo tanto ajustadas, como proceda, para tener en cuenta factores adicionales que incluyen riesgo de modelo, riesgo de liquidez y riesgo de contraparte.

Se asume que el valor contable menos la provisión por pérdida de valor de otros deudores y acreedores se aproxima a sus valores razonables. La estimación del valor razonable de pasivos financieros para efectos de divulgación se determina descontando los flujos de efectivo contractuales futuros al tipo de interés de mercado que está disponible para el Fondo para instrumentos financieros similares.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

5.4 Estimación del valor razonable (continuación)

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 mercados 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 (esto es, como precios) o indirectamente (es decir, derivados de precios).
- **Nivel 3:** Inputs para el activo o pasivo que no están basados en datos de mercado observables.

El nivel en la jerarquía del valor razonable dentro del cual se clasifica la medición de valor razonable efectuada es determinada en su totalidad en base al "input" o dato del nivel más bajo que es significativo para la medición. Para este propósito, la relevancia de un dato es evaluada en relación con la medición del valor razonable en su conjunto.

Si una medición del valor razonable utiliza datos observables de mercado que requieren ajustes significativos en base a datos no observables, esa medición es clasificada como de nivel 3. La evaluación de la relevancia de un dato particular respecto de la medición del valor razonable en su conjunto requiere de juicio, considerando los factores específicos para el activo o pasivo.

La determinación de qué constituye el término "observable" requiere de criterio significativo de parte de la Administración del Fondo. Es así como, se considera que los datos observables son aquellos datos de mercado que se pueden conseguir fácilmente, se distribuyen o actualizan en forma regular, son confiables y verificables, no son privados (de uso exclusivo), y son proporcionados por fuentes independientes que participan activamente en el mercado pertinente.

El Fondo no utiliza inputs que no estén basados en datos de mercado observables, de esta manera no ha clasificado ninguno de sus activos o pasivos financieros medidos a valor razonable como de Nivel 3.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

5.4 Estimación del valor razonable (continuación)

A continuación, se presenta el análisis de la jerarquía de valor razonable de los activos y pasivos del Fondo (por clase) medidos a valor razonable al 31 de diciembre de 2022 y 2021:

Al 31 de diciembre de 2022	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total
Acciones y derechos pref. de susc. de acciones	-	-	-	-
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-	-	-
Títulos representativos de índices	-	-	-	-
Dep. y/o Pagarés de Bancos e Instituciones Financieras	120.791.561	-	-	120.791.561
Bonos emitidos por Estados y Bancos Centrales	961.875	-	-	961.875
Pagarés emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-
Bono de bancos e Instituciones Financieras	36.951.386	-	-	36.951.386
Bonos de empresas y títulos de deuda de	9.492.028	-	-	9.492.028
Letras de Crédito de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-
Notas estructuradas	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-
Inversiones Financieras	1.854.272	-	-	1.854.272
	170.051.122	-	-	170.051.122

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

5.4 Estimación del valor razonable (continuación)

Al 31 de diciembre de 2021	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total
Acciones y derechos pref. de susc. de acciones	-	-	-	-
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-	-	-
Títulos representativos de índices	-	-	-	-
Dep. y/o Pagarés de Bancos e Instituciones Financieras	8.666.474	-	-	8.666.474
Bonos emitidos por Estados y Bancos Centrales	1.474.677	-	-	1.474.677
Pagarés emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-
Bono de bancos e Instituciones Financieras	78.330.512	-	-	78.330.512
Bonos de empresas y títulos de deuda de	10.919.284	-	-	10.919.284
Letras de Crédito de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-
Notas estructuradas	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-
Inversiones Financieras	3.819.364	-	-	3.819.364
	103.210.311	-	-	103.210.311

Las inversiones cuyos valores están basados en los precios de mercado cotizados en mercados de activos, y por lo tanto clasificados dentro del nivel 1, incluyen acciones activas que cotizan en bolsa, derivados transados en mercados bursátiles, instrumentos de deuda del Banco Central de Chile, letras del tesoro del gobierno estadounidense y algunas obligaciones soberanas. El Fondo no ajusta el precio cotizado para estos instrumentos.

Los instrumentos financieros que se transan en mercados que no son considerados activos pero son valorados sobre la base de precios de mercado cotizados, cotizaciones de corredores de bolsa o fuentes alternativas de fijación de precios respaldadas por "inputs" observables, son clasificados dentro del nivel 2. Estos incluyen, bonos corporativos con categoría de inversión y algunas obligaciones soberanas, acciones que cotizan en bolsa y derivados extrabursátiles. Como las inversiones de nivel 2 incluyen posiciones que no se negocian en mercados activos, las valoraciones pueden ser ajustadas para reflejar iliquidez, las cuales generalmente están basadas en información de mercado disponible.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

5.4 Estimación del valor razonable (continuación)

Las inversiones clasificadas dentro de nivel 3 tienen "inputs" (entradas de datos) no observables significativas, ya que se negocian de manera poco frecuente. Los instrumentos de nivel 3 incluyen patrimonio privado y títulos de deuda corporativa. Ya que los precios observables no están disponibles para estos valores, el Fondo ha utilizado técnicas de valoración para determinar el valor razonable.

El monto de instrumentos de capitalización de nivel 3 consiste en una posición única. Los principales "inputs" (datos de entrada) del modelo de valoración del Fondo para esta inversión incluyen múltiplos de ganancias (basados en las ganancias históricas del emisor durante la década pasada) y flujos de efectivo descontados. El Fondo también considera el precio de transacción original, las transacciones recientes en instrumentos idénticos o similares y transacciones de terceros concluidas en instrumentos comparables. Ajusta el modelo cuando se estima necesario.

La deuda de nivel 3 también consiste en una posición única. La técnica de modelos de valoración del Fondo para este instrumento de deuda corporativa es el valor presente neto de flujos de efectivo futuros estimados. El Fondo también considera otros factores de riesgo de liquidez, de crédito y de mercado. Ajusta el modelo cuando se estima necesario. Los flujos de efectivo descontados se calculan utilizando la tasa de inflación promedio durante el ejercicio financiero.

5.5 Valor razonable de activos y pasivos financieros a costo amortizado

El Fondo Mutuo Security Mid Term UF presenta activos y no presenta pasivos financieros a costo amortizado a la fecha de cierre de los estados financieros.

Nota 6 - Juicios y Estimaciones Contables Críticas

6.1 Estimaciones contables críticas

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 los que se han utilizado una jerarquía que refleja el nivel de información utilizada en la valoración.

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

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 6 - Juicios y Estimaciones Contables Críticas (continuación)

6.2 Juicios importantes al aplicar las políticas contables

Moneda funcional

La Administración considera el Peso chileno como la moneda que representa el efecto económico de las transacciones, hechos y condiciones subyacentes. El Peso chileno es la moneda en la cual el Fondo mide su rendimiento e informa sus resultados, así como también la moneda en la cual recibe suscripciones de sus inversionistas. Esta determinación también considera el ambiente competitivo en el cual se compara al Fondo con otros productos de inversión en pesos chilenos.

Nota 7 - Activos Financieros a Valor Razonable con Efecto en Resultados

(Expresado en Miles de Pesos)	31-12-2022	31-12-2021
a) Activos		
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados		
- Instrumentos de capitalización	-	-
- Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días	126.248.963	67.481.901
- Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días	41.947.887	31.909.046
- Otros instrumentos e inversiones financieras	1.854.272	3.819.364
Total activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	170.051.122	103.210.311
Designados a valor razonable con efecto en resultados al inicio		
- Instrumentos de capitalización	-	-
- Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días	-	-
- Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días	-	-
- Otros instrumentos e inversiones financieras	-	-
Total designados a valor razonable con efecto en resultados al inicio	-	-
Total activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	-	-

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 7 - Activos Financieros a Valor Razonable con Efecto en Resultados (continuación)

Instrumentos (Expresado en Miles de Pesos)	31-12-2022				31-12-2021			
	Nacional	Extranjero	Total	% de activo	Nacional	Extranjero	Total	% de activo
<u>.I) Instrumento de capitalización</u>								
Acc. y derechos preferentes de suscripción de acc.	-	-	-	-	-	-	-	-
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-	-	-	-	-
Primas de opciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Títulos representativos de índices	-	-	-	-	-	-	-	-
Notas estructuradas	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>.II) Títulos de deuda con vencimientos igual o menor a 365 días</u>								
Dep. y/o Pagarés de Bancos e Instituciones	102.141.676	-	102.141.676	60,31	8.607.440	-	8.607.440	8,33
Bono de bancos e Instituciones Financieras	19.050.540	-	19.050.540	11,25	55.003.566	-	55.003.566	53,23
Letras de Crédito de Bancos e Instituciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y títulos de deuda de	4.511.324	-	4.511.324	2,66	3.860.596	-	3.860.596	3,74
Pagarés emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bancos Centrales	545.423	-	545.423	0,32	10.299	-	10.299	0,01
Notas estructuradas	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	126.248.963	-	126.248.963	74,54	67.481.901	-	67.481.901	65,31
<u>.III) Títulos de deuda con vencimientos igual o mayor a 365 días</u>								
Dep. y/o Pagarés de Bancos e Instituciones	18.649.885	-	18.649.885	11,01	59.034	-	59.034	0,06
Bono de bancos e Instituciones Financieras	17.900.847	-	17.900.847	10,57	23.326.945	-	23.326.945	22,58
Letras de Crédito de Bancos e Instituciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y títulos de deuda de	4.980.703	-	4.980.703	2,94	7.058.688	-	7.058.688	6,83
Pagarés emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bancos Centrales	416.452	-	416.452	0,25	1.464.379	-	1.464.379	1,42
Notas estructuradas	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	41.947.887	-	41.947.887	24,77	31.909.046	-	31.909.046	30,89
<u>.IV) Otros Instrumentos e Inversiones</u>								
Derivados	1.349.885	-	1.349.885	0,80	816.220	-	816.220	0,79
Otros	504.387	-	504.387	0,30	3.003.144	-	3.003.144	2,91
Subtotal	1.854.272	-	1.854.272	1,10	3.819.364	-	3.819.364	3,70
Total	170.051.122	-	170.051.122	100,40	103.210.311	-	103.210.311	99,90

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 7 - Activos Financieros a Valor Razonable con Efecto en Resultados (continuación)

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

(Expresado en Miles de Pesos)	31-12-2022	31-12-2021
Saldo de inicio al 1 de enero	103.210.311	33.171.833
Intereses y reajustes	27.624.047	3.542.812
Diferencias de cambio	-	-
Aumento neto por otros cambios en el valor razonable	(2.418.674)	(1.081.193)
Compras	827.603.963	355.670.635
Ventas	(821.527.506)	(288.482.810)
Vencimientos	-	-
Otros movimientos	35.558.981	389.034
Saldo Final al 31 de diciembre	170.051.122	103.210.311

Nota 8 - Activos Financieros a Valor Razonable con Efecto en Resultados Entregados en Garantía

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no posee este tipo de activos.

Nota 9 - Activos Financieros a Costo Amortizado

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no posee este tipo de activos.

Nota 10 - Cuentas por Cobrar y por Pagar a Intermediarios

a) Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no posee este tipo de activos.

b) Cuentas por pagar

La composición de este rubro es la siguiente:

(Expresado en Miles de Pesos)	31-12-2022	31-12-2021
Spot por pagar	-	-
Facturas por pagar	-	315.580
Total	-	315.580

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 11 - Rescates por Pagar

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no posee este tipo de pasivos.

Nota 12 - Otras Cuentas por Cobrar y Otros Documentos y Cuentas por Pagar

a) Otros activos

La composición de este rubro es la siguiente:

(Expresado en Miles de Pesos)	31-12-2022	31-12-2021
Otras cuentas por cobrar	-	-
Dividendos por cobrar	-	-
Retencion 4%	-	566
Total	-	566

b) Otros pasivos

La composición de este rubro es la siguiente:

(Expresado en Miles de Pesos)	31-12-2022	31-12-2021
Comision Renta Fija	-	903
Inversiones con retencion	-	-
Otras cuentas por pagar	-	-
Gastos Operacionales por pagar AGF	13.790	5.204
Retencion 15% APV	-	-
Total	13.790	6.107

Nota 13 - Pasivos Financieros a Valor Razonable con Efecto en Resultados

La composición de este rubro es la siguiente:

(Expresado en Miles de Pesos)	31-12-2022	31-12-2021
Obligación derivados - Contratos forward	700.694	131.870
Obligación derivados - Contratos SWAP	-	-
Total	700.694	131.870

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 14 - Otros activos y otros pasivos

a) Otros activos

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no posee este tipo de activos.

b) Otros pasivos

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no posee este tipo de pasivos.

Nota 15 - Intereses y Reajustes

El Fondo presenta el siguiente saldo en resultado por intereses.

(Expresado en Mlles de Pesos)	31-12-2022	31-12-2021
Efectivo y efectivo equivalente	-	-
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados:		
- A valor razonable con efecto en resultados	27.579.680	3.538.208
- Activos financieros a costo amortizado	44.367	4.604
Total	27.624.047	3.542.812

Nota 16 - Efectivo y Efectivo Equivalente

Para efectos del estado de flujos de efectivo, el efectivo y efectivo equivalente comprende los siguientes saldos:

(Expresado en Mlles de Pesos)	31-12-2022	31-12-2021
Bancos nacionales, en CLP	30.932	580.398
Bancos nacionales, en US\$	-	-
Bancos extranjeros, en US\$	-	-
Total	30.932	580.398

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 17 - Cuotas en Circulación

Las cuotas en circulación del Fondo son emitidas como cuotas serie A, serie B, serie D, serie I-APV, serie G, serie H, serie V, y serie S, las cuales tienen derechos a una parte proporcional de los activos netos del Fondo atribuibles a los partícipes de cuotas en circulación.

Al 31 de diciembre de 2022, las cuotas en circulación de las distintas series del Fondo y su valor cuotas ascienden a:

31-12-2022 (Expresado en Miles de Pesos)			
Series	Cuotas en Circulación	Valor Cuota	M\$
SERIE A	70.196.716,7781	1.450,1168	101.793.440
SERIE B	16.027.195,2874	1.526,5511	24.466.333
SERIE D	2.326.686,8109	1.271,5415	2.958.479
SERIE G	638.793,5404	1.048,8169	669.977
SERIE H	24.821.100,9185	1.267,4546	31.459.619
SERIE I-APV	4.569.276,5328	1.489,0081	6.803.690
SERIE V	936.619,0739	1.282,0157	1.200.760
SERIE S	-	1.101,0556	-
Total	119.516.388,9420		169.352.298

Al 31 de diciembre de 2021, las cuotas en circulación de las distintas series del Fondo y su valor cuotas ascienden a:

31-12-2021 (Expresado en Miles de Pesos)			
Series	Cuotas en Circulación	Valor Cuota	M\$
SERIE A	37.189.467,4392	1.302,4768	48.438.419
SERIE B	11.902.069,8212	1.362,7898	16.220.019
SERIE D	-	1.178,9502	-
SERIE G	-	1.019,7574	-
SERIE H	24.619.598,8188	1.137,2729	27.999.202
SERIE I-APV	677.097,2058	1.330,7378	901.039
SERIE V	8.501.365,8667	1.149,1904	9.769.688
SERIE S	-	1.101,0556	-
Total	82.889.599,1517		103.328.367

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 17 - Cuotas en Circulación (continuación)

Las cuotas en circulación del Fondo están sujetas a un monto mínimo de suscripción por serie ascendente a \$ 1.000 para las series A, B, G, D, H, I-APV, G, H, V y serie S. El pago de los rescates se hará en dinero efectivo en pesos de Chile, dentro de un plazo no mayor de 3 días hábiles bancarios, contado desde la fecha de presentación de la solicitud pertinente, o desde la fecha en que se dé curso al rescate, si se trata de un rescate programado, pudiendo la Administradora hacerlo en valores del Fondo cuando así sea exigido o autorizado por la Comisión para el Mercado Financiero.

Los movimientos relevantes de cuotas se muestran en el estado de cambios en el activo neto atribuible a los partícipes de cuotas en circulación.

Para determinar el valor de activos netos del Fondo para suscripciones y rescates, se ha valorado las inversiones sobre la base de las políticas descritas en Nota 2.

El valor del activo neto de la Serie A es M\$ 101.793.440, para la Serie B M\$ 24.466.333, para la Serie D M\$ 2.958.479, para la Serie I-APV M\$ 6.803.690, para la Serie G M\$ 669.977, para la Serie H M\$ 31.459.619, para la Serie V M\$ 1.200.760, y para la serie S M\$ 0 al 31 de diciembre de 2022.

El valor del activo neto de la Serie A es M\$ 48.438.419, para la Serie B M\$ 16.220.019, para la Serie D M\$ 0, para la Serie I-APV M\$ 901.039, para la Serie G M\$ 0, para la Serie H M\$ 27.999.202, para la Serie V M\$ 9.769.688, y para la serie S M\$ 0 al 31 de diciembre de 2021.

Durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022, el número de cuotas suscritas, rescatadas y en circulación fue el siguiente:

31-12-2022 (Expresado en Miles de Pesos)	Saldo de inicio al 01 de enero	Cuotas Suscritas	Cuotas Rescatadas	Cuotas por dist. de beneficios	Cuotas suscritas
SERIE A	37.189.467,4392	219.871.185,8703	186.863.936,5314	-	70.196.716,7781
SERIE B	11.902.069,8212	34.928.519,8036	30.803.394,3374	-	16.027.195,2874
SERIE D	-	51.411.625,5547	49.084.938,7438	-	2.326.686,8109
SERIE G	-	4.393.730,2861	3.754.936,7457	-	638.793,5404
SERIE H	24.619.598,8188	100.309.109,9663	100.107.607,8666	-	24.821.100,9185
SERIE I-APV	677.097,2058	9.698.367,6009	5.806.188,2739	-	4.569.276,5328
SERIE V	8.501.365,8667	5.922.039,5055	13.486.786,2983	-	936.619,0739
SERIE S	-	-	-	-	-
Total	- 82.889.599,1517	426.534.578,5874	389.907.788,7971	-	119.516.388,9420

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 17 - Cuotas en Circulación (continuación)

Durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2021, el número de cuotas suscritas, rescatadas y en circulación fue el siguiente:

31-12-2021 (Expresado en Miles de Pesos)	Saldo de inicio al 01 de enero	Cuotas Suscritas	Cuotas Rescatadas	Cuotas por dist. de beneficios	Cuotas suscritas
SERIE A	11.057.946,1065	104.999.006,4092	78.867.485,0765	-	37.189.467,4392
SERIE B	5.086.671,9107	17.988.136,1147	11.172.738,2042	-	11.902.069,8212
SERIE D	-	-	-	-	-
SERIE G	-	-	-	-	-
SERIE H	6.366.984,7631	51.669.118,7483	33.416.504,6926	-	24.619.598,8188
SERIE I-APV	567.717,5476	1.090.648,7044	981.269,0462	-	677.097,2058
SERIE V	-	32.131.508,4340	23.630.142,5673	-	8.501.365,8667
SERIE S	4.535.717,7370	8.048.197,0963	12.583.914,8333	-	-
Total	- 27.615.038,0649	215.926.615,5069	160.652.054,4201	-	82.889.599,1517

Nota 18 - Distribución de Beneficios a los Partícipes

El Fondo, en el Ejercicio 2022 y 2021 no ha distribuido beneficios a los partícipes.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 19 - Rentabilidad del Fondo

a) Rentabilidad nominal

La rentabilidad nominal del Fondo por cada una de sus series es la siguiente:

Fondo /Serie	Rentabilidad Mensual - Ejercicio 2022							
	Serie A	Serie B	Serie D	Serie G	Serie H	Serie I-APV	Serie V	Serie S
Enero	0,4634	0,5155	-	-	0,4720	0,5061	0,4805	-
Febrero	1,4592	1,5067	-	-	1,4670	1,4981	1,4747	-
Marzo	0,9578	1,0101	-	-	0,9664	1,0007	0,9749	-
Abril	1,8548	1,9059	0,9590	-	1,8632	1,8967	1,8716	-
Mayo	0,7560	0,8082	0,8287	-	0,7645	0,7988	0,7731	-
Junio	1,0342	1,0848	1,1048	-	1,0425	1,0757	1,0508	-
Julio	1,4333	1,4859	1,5066	-	1,4419	1,4764	1,4505	-
Agosto	0,2345	0,2864	0,3068	-	0,2430	0,2770	0,2515	-
Septiembre	0,3100	0,3603	0,3802	0,3094	0,3183	0,3513	0,3265	-
Octubre	1,0699	1,1223	1,1428	1,1428	1,0785	1,1128	1,0870	-
Noviembre	0,3568	0,4072	0,4270	0,4270	0,3651	0,3981	0,3733	-
Diciembre	0,8701	0,9224	0,9429	0,9429	0,8787	0,9129	0,8872	-

Fondo /Serie	Rentabilidad Nominal Acumulada - Ejercicio 2022							
	Serie A	Serie B	Serie D	Serie G	Serie H	Serie I-APV	Serie V	Serie S
Ultimo año	11,3353	12,0166	7,8537	2,8496	11,4468	11,8934	11,5582	-
Ultimos dos años	13,1279	14,2759	7,8537	2,8496	13,1162	14,0247	13,0226	0,4702
Ultimos tres años	16,6238	18,1729	7,8537	2,8496	16,3786	17,7835	15,9047	4,2951

Fondo /Serie	Rentabilidad Mensual - Ejercicio 2021							
	Serie A	Serie B	Serie D	Serie G	Serie H	Serie I-APV	Serie V	Serie S
Enero	0,2854	0,3118	-	-	0,2683	0,3024	0,2831	0,4132
Febrero	0,4545	0,4783	-	-	0,4390	0,4699	0,4791	0,5701
Marzo	(0,2420)	(0,2157)	-	-	(0,2589)	(0,2250)	(0,0047)	(0,1148)
Abril	(0,9425)	(0,9173)	-	-	(0,9588)	(0,9262)	(0,7411)	(0,8203)
Mayo	(0,0743)	(0,0480)	-	-	(0,0912)	(0,0573)	-	0,4278
Junio	(0,0520)	(0,0266)	-	-	(0,0685)	(0,0356)	(0,1715)	-
Julio	(0,3350)	(0,3088)	-	-	(0,3519)	(0,3181)	0,0355	-
Agosto	1,0741	1,1007	-	-	1,0569	1,0912	-	-
Septiembre	(0,3900)	(0,3506)	-	-	(0,3924)	(0,3597)	(0,1958)	-
Octubre	0,8208	0,8731	-	-	0,8294	0,8636	0,5776	-
Noviembre	0,6269	0,6774	-	-	0,6352	0,6683	0,6435	-
Diciembre	0,3907	0,4427	-	-	0,3992	0,4333	0,4078	-

Fondo /Serie	Rentabilidad Nominal Acumulada - Ejercicio 2021							
	Serie A	Serie B	Serie D	Serie G	Serie H	Serie I-APV	Serie V	Serie S
Ultimo año	1,6101	2,0169	-	-	1,4979	1,9047	1,3127	0,4702
Ultimos dos años	4,7500	5,4959	-	-	4,4253	5,2640	3,8962	4,2951
Ultimos tres años	7,9050	9,0108	0,0444	0,6564	7,3555	8,6515	6,9184	9,0601

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 19 - Rentabilidad del Fondo (continuación)

b) Rentabilidad real (%)

Ejercicio 2022

Fondo /Serie	Rentabilidad Real
	Serie I-APV
Enero	(0,2052)
Febrero	0,4472
Marzo	0,4005
Abril	0,4756
Mayo	(0,7529)
Junio	(0,1685)
Julio	0,4730
Agosto	(0,9654)
Septiembre	(0,8841)
Octubre	0,1130
Noviembre	(0,2117)
Diciembre	0,0531

Fondo /Serie	Rentabilidad Real Acumulada
	Serie I-APV
Ultimo año	(1,2340)
Ultimos dos años	(5,5926)
Ultimos tres años	(5,0313)

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 19 - Rentabilidad del Fondo (continuación)

b) Rentabilidad real (%) (continuación)

Ejercicio 2021

Fondo /Serie	Rentab. Real 2021
	Serie I-APV
Enero	0,1185
Febrero	(0,0915)
Marzo	(0,5895)
Abril	(1,2600)
Mayo	(0,4593)
Junio	(0,3605)
Julio	(0,4782)
Agosto	0,4920
Septiembre	(0,8673)
Octubre	(0,1063)
Noviembre	(0,5826)
Diciembre	(0,3086)

Fondo /Serie	Rentabilidad Real Acumulada 2021
	Serie I-APV
Ultimo año	(4,4131)
Ultimos dos años	(3,8448)
Ultimos tres años	(3,3592)

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 20 - Partes Relacionadas

Se considera que las partes están relacionadas si una de las partes tiene la capacidad de controlar a 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.

Tenencia de cuotas por la Administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal clave:

Tipo de relacionado	Monto	Porcentaje Sobre Activo Neto
31-12-2022		
Sociedad Administradora	-	-
Personas relacionadas	498.240	0,29
Accionistas de la Sociedad Administradora	132.979	0,08
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de Administración.	51.891	0,03
Total	683.110	0,40

Tenedor SERIE A	Número de Cuotas al Comienzo del Ejercicio	Número de Cuotas Adquiridas en el Año	Número de Cuotas Rescatadas en el Año	Número de Cuotas al Cierre del Ejercicio	Monto en Cuotas al Cierre del Ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	83.779,4794	911.963,5512	959.245,9588	36.497,0718	52.925
Accionistas de la sociedad administradora	556.725,1894	2.358.948,7181	2.823.971,4048	91.702,5027	132.979
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	18.137,6802	18.137,6802	-	-

Tenedor SERIE B	Número de Cuotas al Comienzo del Ejercicio	Número de Cuotas Adquiridas en el Año	Número de Cuotas Rescatadas en el Año	Número de Cuotas al Cierre del Ejercicio	Monto en Cuotas al Cierre del Ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	193.691,0261	214.911,4203	144.969,9970	263.632,4494	402.448
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	22.545,2811	1.698,7393	20.846,5418	31.823

Tenedor SERIE D	Número de Cuotas al Comienzo del Ejercicio	Número de Cuotas Adquiridas en el Año	Número de Cuotas Rescatadas en el Año	Número de Cuotas al Cierre del Ejercicio	Monto en Cuotas al Cierre del Ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

Tenedor SERIE G	Número de Cuotas al Comienzo del Ejercicio	Número de Cuotas Adquiridas en el Año	Número de Cuotas Rescatadas en el Año	Número de Cuotas al Cierre del Ejercicio	Monto en Cuotas al Cierre del Ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 20 - Partes Relacionadas (continuación)

Tenedor SERIE H	Número de Cuotas al Comienzo del Ejercicio	Número de Cuotas Adquiridas en el Año	Número de Cuotas Rescatadas en el Año	Número de Cuotas al Cierre del Ejercicio	Monto en Cuotas al Cierre del Ejercicio
Sociedad administradora	1.550.218,5810	-	1.550.218,5810	-	-
Personas relacionadas	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	1.620.470,7801	780.411,9316	2.400.882,7117	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

Tenedor SERIE I-APV	Número de Cuotas al Comienzo del Ejercicio	Número de Cuotas Adquiridas en el Año	Número de Cuotas Rescatadas en el Año	Número de Cuotas al Cierre del Ejercicio	Monto en Cuotas al Cierre del Ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	29.999,9526	1.210,7154	28.789,2372	42.867
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	13.477,4382	-	13.477,4382	20.068

Tenedor SERIE V	Número de Cuotas al Comienzo del Ejercicio	Número de Cuotas Adquiridas en el Año	Número de Cuotas Rescatadas en el Año	Número de Cuotas al Cierre del Ejercicio	Monto en Cuotas al Cierre del Ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

Tenedor SERIE S	Número de Cuotas al Comienzo del Ejercicio	Número de Cuotas Adquiridas en el Año	Número de Cuotas Rescatadas en el Año	Número de Cuotas al Cierre del Ejercicio	Monto en Cuotas al Cierre del Ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 20 - Partes Relacionadas (continuación)

Tipo de relacionado 31-12-2021	Monto	Porcentaje Sobre Activo Neto
Sociedad Administradora	1.763.022	1,71
Personas relacionadas	325.683	0,32
Accionistas de la Sociedad Administradora	2.568.039	2,49
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de Administración.	-	-
Total	4.656.744	4,52

Tenedor SERIE A	Número de Cuotas al Comienzo del Ejercicio	Número de Cuotas Adquiridas en el Año	Número de Cuotas Rescatadas en el Año	Número de Cuotas al Cierre del Ejercicio	Monto en Cuotas al Cierre del Ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	9.752,1251	57.267,0623	19.630,1237	47.389,0637	61.723
Accionistas de la sociedad administradora	-	867.326,1389	310.600,9495	556.725,1894	725.122
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

Tenedor SERIE B	Número de Cuotas al Comienzo del Ejercicio	Número de Cuotas Adquiridas en el Año	Número de Cuotas Rescatadas en el Año	Número de Cuotas al Cierre del Ejercicio	Monto en Cuotas al Cierre del Ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	19,9281	197.381,8428	3.710,7448	193.691,0261	263.960
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

Tenedor SERIE D	Número de Cuotas al Comienzo del Ejercicio	Número de Cuotas Adquiridas en el Año	Número de Cuotas Rescatadas en el Año	Número de Cuotas al Cierre del Ejercicio	Monto en Cuotas al Cierre del Ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

Tenedor SERIE G	Número de Cuotas al Comienzo del Ejercicio	Número de Cuotas Adquiridas en el Año	Número de Cuotas Rescatadas en el Año	Número de Cuotas al Cierre del Ejercicio	Monto en Cuotas al Cierre del Ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 20 - Partes Relacionadas (continuación)

Tenedor SERIE H	Número de Cuotas al Comienzo del Ejercicio	Número de Cuotas Adquiridas en el Año	Número de Cuotas Rescatadas en el Año	Número de Cuotas al Cierre del Ejercicio	Monto en Cuotas al Cierre del Ejercicio
Sociedad administradora	1.995.912,1904	2.673.189,5714	3.118.883,1808	1.550.218,5810	1.763.022
Personas relacionadas	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	1.620.470,7801	-	1.620.470,7801	1.842.918
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

Tenedor SERIE I-APV	Número de Cuotas al Comienzo del Ejercicio	Número de Cuotas Adquiridas en el Año	Número de Cuotas Rescatadas en el Año	Número de Cuotas al Cierre del Ejercicio	Monto en Cuotas al Cierre del Ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	59.248,7728	59.248,7728	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

Tenedor SERIE V	Número de Cuotas al Comienzo del Ejercicio	Número de Cuotas Adquiridas en el Año	Número de Cuotas Rescatadas en el Año	Número de Cuotas al Cierre del Ejercicio	Monto en Cuotas al Cierre del Ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

Tenedor SERIE S	Número de Cuotas al Comienzo del Ejercicio	Número de Cuotas Adquiridas en el Año	Número de Cuotas Rescatadas en el Año	Número de Cuotas al Cierre del Ejercicio	Monto en Cuotas al Cierre del Ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 20 - Partes Relacionadas (continuación)

a) Remuneración por Administración

El Fondo es administrado por Administradora General de Fondos Security S.A. (la 'Administradora'), una Sociedad Administradora de Fondos constituida en Chile. La Sociedad Administradora recibe a cambio una remuneración que se aplicará al monto que resulte de deducir del valor neto diario de la serie antes de remuneración, los aportes de la serie recibidos antes del cierre de operaciones del Fondo y de agregar los rescates de la serie que corresponda liquidar en el día, esto es, aquellos rescates solicitados antes de dicho cierre, utilizando una tasa anual para cada Serie IVA incluido o exenta de IVA según se detalla a continuación:

Serie	Remuneración %	IVA
A	3,10%	Incluido
B	1,19%	Incluido
D	0,95%	Incluido
I-APV	1,60%	Exento
G	0,95%	Incluido
H	2,10%	Incluido
V	1,60%	Incluido
S	-	No aplica

El total de remuneración por Administración del Ejercicio 2022 y 2021 ascendió a M\$ 3.444.353 y M\$ 937.003 respectivamente, adeudándose M\$ 15.272 y M\$ 9.351 por remuneración por pagar a Administradora General de Fondos Security S.A. al cierre del Ejercicio 2022 y 2021.

Nota 21 - Garantía Constituida por la Sociedad Administradora en Beneficio del Fondo (Artículo 7° D.L. N°1328-Artículo 12° de la Ley. N° 20.712)

Naturaleza	Emisor	Representante de los Beneficiarios	Monto UF	Vigencia
Póliza de Seguro de Garantía Nro. 3302200031977	Mapfre Cia. de Seguros Generales de Chile S.A.	Banco Security	31.600,00	10-01-2022 al 09-01-2023

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 22 - Otros Gastos de Operación

Los gastos de operación atribuibles al Fondo de acuerdo al Reglamento Interno, son los siguientes:

31-12-2022									
(Expresado en Miles de Pesos)									
	SERIE A	SERIE B	SERIE D	SERIE G	SERIE H	SERIE I-APV	SERIE V	SERIE S	Total
Costo de Transacción	20.520	4.932	596	135	6.341	1.372	243	-	34.139
Gasto Administración	50.764	13.900	2.559	78	18.013	2.007	2.133	-	89.454
Total	71.284	18.832	3.155	213	24.354	3.379	2.376	-	123.593

31-12-2021									
(Expresado en Miles de Pesos)									
	Serie A	Serie B	Serie D	Serie G	Serie H	Serie I-APV	Serie V	Serie S	Total
Costo de Transacción	3.196	1.070	-	-	1.848	59	646	-	6.819
Gasto Administración	16.917	5.499	-	-	3.995	395	1.117	1.146	29.069
Total	20.113	6.569	-	-	5.843	454	1.763	1.146	35.888

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 23 - Información Estadística

La información estadística del Fondo o series de cuotas, según corresponda, al último día de cada mes del ejercicio se presenta en cuadros adjuntos:

Ejercicio 2022

SERIE A

Mes	Valor Cuota	Total de Activos M\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA inc.)	Nro. Participes
Enero	1.308,5130	104.525.899	78.943	1.017
Febrero	1.327,6062	119.219.815	82.495	1.143
Marzo	1.340,3217	143.128.890	114.692	1.472
Abril	1.365,1824	193.997.532	134.873	1.757
Mayo	1.375,5027	229.793.194	178.800	2.124
Junio	1.389,7279	266.706.821	200.666	2.444
Julio	1.409,6471	319.021.925	252.147	2.753
Agosto	1.412,9524	298.086.520	268.706	2.826
Septiembre	1.417,3329	297.871.176	262.758	2.833
Octubre	1.432,4967	248.742.299	242.470	2.712
Noviembre	1.437,6085	177.591.089	188.900	2.423
Diciembre	1.450,1168	170.082.054	155.125	2.387
Total			2.160.575	

SERIE B

Mes	Valor Cuota	Total de Activos M\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA inc.)	Nro. Participes
Enero	1.369,8156	104.525.899	17.034	272
Febrero	1.390,4540	119.219.815	16.916	288
Marzo	1.404,4990	143.128.890	26.182	377
Abril	1.431,2676	193.997.532	28.480	397
Mayo	1.442,8346	229.793.194	33.126	456
Junio	1.458,4871	266.706.821	34.481	500
Julio	1.480,1585	319.021.925	40.736	592
Agosto	1.484,3978	298.086.520	45.500	567
Septiembre	1.489,7468	297.871.176	42.362	567
Octubre	1.506,4655	248.742.299	39.618	533
Noviembre	1.512,5994	177.591.089	29.765	472
Diciembre	1.526,5511	170.082.054	25.538	459
Total			379.738	

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 23 - Información Estadística (continuación)

SERIE D

Mes	Valor Cuota	Total de Activos M\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	1.178,9502	104.525.899	-	-
Febrero	1.178,9502	119.219.815	-	-
Marzo	1.178,9502	143.128.890	-	-
Abril	1.190,2564	193.997.532	9.705	3
Mayo	1.200,1204	229.793.194	9.321	1
Junio	1.213,3790	266.706.821	7.868	1
Julio	1.231,6595	319.021.925	11.079	2
Agosto	1.235,4387	298.086.520	7.170	2
Septiembre	1.240,1354	297.871.176	3.682	1
Octubre	1.254,3081	248.742.299	2.856	1
Noviembre	1.259,6637	177.591.089	2.774	1
Diciembre	1.271,5415	170.082.054	2.601	1
Total			57.056	

SERIE G

Mes	Valor Cuota	Total de Activos M\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	1.019,7574	104.525.899	-	-
Febrero	1.019,7574	119.219.815	-	-
Marzo	1.019,7574	143.128.890	-	-
Abril	1.019,7574	193.997.532	-	-
Mayo	1.019,7574	229.793.194	-	-
Junio	1.019,7574	266.706.821	-	-
Julio	1.019,7574	319.021.925	-	-
Agosto	1.019,7574	298.086.520	-	-
Septiembre	1.022,9122	297.871.176	922	2
Octubre	1.034,6023	248.742.299	858	1
Noviembre	1.039,0197	177.591.089	518	1
Diciembre	1.048,8169	170.082.054	538	1
Total			2.836	

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 23 - Información Estadística (continuación)

SERIE H

Mes	Valor Cuota	Total de Activos M\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA inc.)	Nro. Participes
Enero	1.142,6406	104.525.899	38.469	56
Febrero	1.159,4028	119.219.815	32.702	63
Marzo	1.170,6070	143.128.890	40.646	70
Abril	1.192,4178	193.997.532	44.319	84
Mayo	1.201,5342	229.793.194	61.476	109
Junio	1.214,0598	266.706.821	74.086	128
Julio	1.231,5657	319.021.925	90.350	139
Agosto	1.234,5583	298.086.520	85.412	129
Septiembre	1.238,4876	297.871.176	76.825	133
Octubre	1.251,8443	248.742.299	69.308	123
Noviembre	1.256,4149	177.591.089	51.750	110
Diciembre	1.267,4546	170.082.054	43.139	109
Total			708.482	

SERIE I-APV

Mes	Valor Cuota	Total de Activos M\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA inc.)	Nro. Participes
Enero	1.337,4730	104.525.899	988	52
Febrero	1.357,5094	119.219.815	884	56
Marzo	1.371,0935	143.128.890	1.550	76
Abril	1.397,0988	193.997.532	2.130	87
Mayo	1.408,2584	229.793.194	2.702	111
Junio	1.423,4072	266.706.821	3.820	152
Julio	1.444,4223	319.021.925	7.305	189
Agosto	1.448,4240	298.086.520	11.143	232
Septiembre	1.453,5118	297.871.176	11.361	256
Octubre	1.469,6862	248.742.299	11.097	273
Noviembre	1.475,5373	177.591.089	9.050	232
Diciembre	1.489,0081	170.082.054	7.650	230
Total			69.680	

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 23 - Información Estadística (continuación)

SERIE V

Mes	Valor Cuota	Total de Activos M\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA inc.)	Nro. Participes
Enero	1.154,7124	104.525.899	9.217	3
Febrero	1.171,7415	119.219.815	8.138	2
Marzo	1.183,1652	143.128.890	6.536	2
Abril	1.205,3091	193.997.532	5.803	2
Mayo	1.214,6268	229.793.194	5.604	2
Junio	1.227,3899	266.706.821	5.456	2
Julio	1.245,1936	319.021.925	5.440	2
Agosto	1.248,3252	298.086.520	5.277	2
Septiembre	1.252,4014	297.871.176	6.558	3
Octubre	1.266,0151	248.742.299	3.735	2
Noviembre	1.270,7416	177.591.089	2.581	2
Diciembre	1.282,0157	170.082.054	1.641	2
Total			65.986	

SERIE S

Mes	Valor Cuota	Total de Activos M\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA inc.)	Nro. Participes
Enero	1.101,0556	104.525.899	-	-
Febrero	1.101,0556	119.219.815	-	-
Marzo	1.101,0556	143.128.890	-	-
Abril	1.101,0556	193.997.532	-	-
Mayo	1.101,0556	229.793.194	-	-
Junio	1.101,0556	266.706.821	-	-
Julio	1.101,0556	319.021.925	-	-
Agosto	1.101,0556	298.086.520	-	-
Septiembre	1.101,0556	297.871.176	-	-
Octubre	1.101,0556	248.742.299	-	-
Noviembre	1.101,0556	177.591.089	-	-
Diciembre	1.101,0556	170.082.054	-	-
Total			-	-

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 23 - Información Estadística (continuación)

Ejercicio 2021

SERIE A

Mes	Valor Cuota	Total de Activos M\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA inc.)	Nro. Participes
Enero	1.285,4963	32.963.675	17.590	482
Febrero	1.291,3385	36.425.452	18.396	539
Marzo	1.288,2141	49.665.112	28.814	562
Abril	1.276,0725	47.200.019	28.945	549
Mayo	1.275,1250	36.528.123	28.813	543
Junio	1.274,4613	55.749.722	37.058	685
Julio	1.270,1922	50.089.551	42.441	664
Agosto	1.283,8349	81.989.734	56.449	721
Septiembre	1.278,8284	99.317.875	77.821	782
Octubre	1.289,3249	90.654.396	84.504	773
Noviembre	1.297,4080	98.526.185	72.642	790
Diciembre	1.302,4768	103.791.275	76.514	866
Total			569.987	

SERIE B

Mes	Valor Cuota	Total de Activos M\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA inc.)	Nro. Participes
Enero	1.340,0122	32.963.675	6.752	114
Febrero	1.346,4220	36.425.452	6.358	144
Marzo	1.343,5179	49.665.112	7.598	117
Abril	1.331,1942	47.200.019	7.076	121
Mayo	1.330,5557	36.528.123	7.180	116
Junio	1.330,2018	55.749.722	9.840	190
Julio	1.326,0947	50.089.551	11.341	185
Agosto	1.340,6906	81.989.734	13.094	175
Septiembre	1.335,9898	99.317.875	16.498	228
Octubre	1.347,6538	90.654.396	17.762	233
Noviembre	1.356,7830	98.526.185	16.795	198
Diciembre	1.362,7898	103.791.275	15.083	238
Total			135.377	

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 23 - Información Estadística (continuación)

SERIE D

Mes	Valor Cuota	Total de Activos M\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA inc.)	Nro. Participes
Enero	1.178,9502	32.963.675	-	-
Febrero	1.178,9502	36.425.452	-	-
Marzo	1.178,9502	49.665.112	-	-
Abril	1.178,9502	47.200.019	-	-
Mayo	1.178,9502	36.528.123	-	-
Junio	1.178,9502	55.749.722	-	-
Julio	1.178,9502	50.089.551	-	-
Agosto	1.178,9502	81.989.734	-	-
Septiembre	1.178,9502	99.317.875	-	-
Octubre	1.178,9502	90.654.396	-	-
Noviembre	1.178,9502	98.526.185	-	-
Diciembre	1.178,9502	103.791.275	-	-
Total			-	-

SERIE G

Mes	Valor Cuota	Total de Activos M\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA inc.)	Nro. Participes
Enero	1.019,7574	32.963.675	-	-
Febrero	1.019,7574	36.425.452	-	-
Marzo	1.019,7574	49.665.112	-	-
Abril	1.019,7574	47.200.019	-	-
Mayo	1.019,7574	36.528.123	-	-
Junio	1.019,7574	55.749.722	-	-
Julio	1.019,7574	50.089.551	-	-
Agosto	1.019,7574	81.989.734	-	-
Septiembre	1.019,7574	99.317.875	-	-
Octubre	1.019,7574	90.654.396	-	-
Noviembre	1.019,7574	98.526.185	-	-
Diciembre	1.019,7574	103.791.275	-	-
Total			-	-

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 23 - Información Estadística (continuación)

SERIE H

Mes	Valor Cuota	Total de Activos M\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	1.123,4956	32.963.675	7.963	11
Febrero	1.128,4283	36.425.452	7.090	12
Marzo	1.125,5068	49.665.112	8.648	14
Abril	1.114,7154	47.200.019	11.071	12
Mayo	1.113,6984	36.528.123	8.636	9
Junio	1.112,9357	55.749.722	8.304	9
Julio	1.109,0190	50.089.551	8.519	8
Agosto	1.120,7402	81.989.734	12.083	13
Septiembre	1.116,3423	99.317.875	15.996	15
Octubre	1.125,6010	90.654.396	17.706	42
Noviembre	1.132,7509	98.526.185	31.816	45
Diciembre	1.137,2729	103.791.275	31.757	51
Total			169.589	

SERIE I-APV

Mes	Valor Cuota	Total de Activos M\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	1.309,8138	32.963.675	789	44
Febrero	1.315,9681	36.425.452	732	44
Marzo	1.313,0070	49.665.112	921	46
Abril	1.300,8453	47.200.019	926	45
Mayo	1.300,1000	36.528.123	993	47
Junio	1.299,6369	55.749.722	780	44
Julio	1.295,5034	50.089.551	704	43
Agosto	1.309,6404	81.989.734	717	44
Septiembre	1.304,9302	99.317.875	727	43
Octubre	1.316,2000	90.654.396	785	47
Noviembre	1.324,9962	98.526.185	895	50
Diciembre	1.330,7378	103.791.275	943	53
Total			9.912	

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 23 - Información Estadística (continuación)

SERIE V

Mes	Valor Cuota	Total de Activos M\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA inc.)	Nro. Participes
Enero	1.137,5115	32.963.675	1.756	1
Febrero	1.142,9611	36.425.452	1.852	-
Marzo	1.142,9076	49.665.112	1.972	1
Abril	1.134,4371	47.200.019	5.776	-
Mayo	1.134,4371	36.528.123	-	-
Junio	1.132,4910	55.749.722	1.210	1
Julio	1.132,8928	50.089.551	-	-
Agosto	1.132,8928	81.989.734	-	-
Septiembre	1.130,6750	99.317.875	11.485	3
Octubre	1.137,2056	90.654.396	6.630	3
Noviembre	1.144,5234	98.526.185	10.652	3
Diciembre	1.149,1904	103.791.275	10.805	3
Total			52.138	

SERIE S

Mes	Valor Cuota	Total de Activos M\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA inc.)	Nro. Participes
Enero	1.100,4306	32.963.675	-	4
Febrero	1.106,7043	36.425.452	-	4
Marzo	1.105,4339	49.665.112	-	4
Abril	1.096,3657	47.200.019	-	4
Mayo	1.101,0556	36.528.123	-	-
Junio	1.101,0556	55.749.722	-	-
Julio	1.101,0556	50.089.551	-	-
Agosto	1.101,0556	81.989.734	-	-
Septiembre	1.101,0556	99.317.875	-	-
Octubre	1.101,0556	90.654.396	-	-
Noviembre	1.101,0556	98.526.185	-	-
Diciembre	1.101,0556	103.791.275	-	-
Total			-	

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 24 - Custodia de Valores (Norma de Carácter General N° 235 de 2009)

El Fondo mantiene la siguiente proporción de custodia de valores para el:

31-12-2022						
Custodia de valores	Custodia Nacional			Custodia Extranjera		
Entidades	Monto Custodiado (Miles)	% Sobre Total Inversiones en Inst. Emitidos por Emisores Nacionales	% Sobre Total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% Sobre Total Inversiones en Inst. 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	168.196.850	98,91	98,89	-	-	-
Empresas de depósito de valores - custodia encargada por entidades bancarias	-	-	-	-	-	-
Otras entidades	1.854.272	1,09	1,09	-	-	-
Totales	170.051.122	100,00	99,98	-	-	-

31-12-2021						
Custodia de valores	Custodia Nacional			Custodia Extranjera		
Entidades	Monto Custodiado (Miles)	% Sobre Total Inversiones en Inst. Emitidos por Emisores Nacionales	% Sobre Total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% Sobre Total Inversiones en Inst. 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	99.390.947	96,30	95,76	-	-	-
Empresas de depósito de valores - custodia encargada por entidades bancarias	-	-	-	-	-	-
Otras entidades	3.819.364	3,70	3,68	-	-	-
Totales	103.210.311	100,00	99,44	-	-	-

Nota 25 - Excesos de Inversión

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el Fondo no presenta excesos de inversión.

FONDO MUTUO MID TERM UF

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresados en miles de Pesos)

Nota 26 - Operaciones de Compra con Retroventa

Al 31 de diciembre de 2022 el saldo por operaciones de este tipo es:

Fecha compra	Contraparte			Nemotecnico del	Tipo del instrum.	Unidades nominales	Total transado	Fecha de Promesa de	Precio pactado	Saldo al cierre
	RUT	Nombre	Clasificación de							
30-12-2022	97023000-9	Itau Corpbanca	NA	PDBC 04012023	PDBC	505.000.000,00	504.244	04-01-2023	0,850	504.387
						505.000.000,00	504.244			504.387

Al 31 de diciembre de 2021 el saldo por operaciones de este tipo es:

Fecha compra	Contraparte			Nemotecnico del	Tipo del instrum.	Unidades nominales	Total transado	Fecha de Promesa de	Precio pactado	Saldo al cierre
	RUT	Nombre	Clasificación de							
30-12-2021	97018000-1	Scotiabank	NA	PDBC 210122	PDBC	3.010.000.000,00	3.002.843	04-01-2022	0,300	3.003.144
						3.010.000.000,00	3.002.843			3.003.144

Nota 27 - Inversiones sin Valorización

El Fondo , al 31 de diciembre de 2022 y 2021, no mantiene inversiones sin valorización.

Nota 28 - Sanciones

Durante el ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2022 y 2021, ni el Fondo ni la Sociedad Administradora han sido objeto de sanciones por parte de algún organismo fiscalizador.

Nota 29 - Hechos Relevantes

La Administración no tiene conocimiento de algún hecho relevante que pudiera afectar en forma significativa la presentación de los estados financieros.

Nota 30 - Hechos Posteriores

El 10 de enero de 2023, la Sociedad Administradora renovó Póliza de Seguro de Garantía Nro. 3302300034200 UF 61.400, para garantizar el cumplimiento de sus obligaciones como Administradora del Fondo , siendo designado como representante de los beneficiarios de la garantía la Administradora General de Fondos Security S.A.

Entre el 01 de enero de 2023 y la fecha de emisión de los presentes estados financieros, no han ocurrido otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que pudiesen afectar en forma significativa, los saldos o la interpretación de los presentes estados financieros.