

Estados Financieros

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

31 de diciembre de 2021 y 2020

Índice

Estados Financieros

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

US\$: Dólar de los Estados Unidos
MUS\$: Miles de Dólares
UF : Unidad de Fomento

Estados Financieros

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

31 de diciembre de 2021 y 2020

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Estados de Situación Financiera
31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA (Expresado en Miles de Dólares)	Nota N°	31-12-2021	31-12-2020
ACTIVO			
Efectivo y efectivo equivalente	16	1.702	499
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	127.010	75.275
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	59	35
Otros activos	14	-	-
Total Activo		128.771	75.809
PASIVO			
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	13	-	-
Cuentas por pagar a intermediarios	10	1.205	349
Rescates por pagar	11	182	88
Remuneraciones sociedad administradora	20	21	12
Otros documentos y cuentas por pagar	12	9	7
Otros pasivos	14	-	-
Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		1.417	456
ACTIVO NETO ATRIBUIBLE A LOS PARTICIPES		127.354	75.353

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

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Estados de Resultados Integrales
Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES (Expresado en Miles de Dólares)	Nota N°	31-12-2021	31-12-2020
INGRESOS/ PÉRDIDAS DE LA OPERACIÓN			
Intereses y reajustes	15	-	70
Ingresos por dividendos		901	749
Diferencias de cambio netas sobre activos financieros a costo amortizado		-	-
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		(8)	2
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	22.685	11.550
Resultado en venta de instrumentos financieros		95	(200)
Otros		-	-
Total Ingresos/(pérdidas) netos de la operación		23.673	12.171
GASTOS			
Comisión de administración	20	(2.819)	(1.686)
Honorarios por custodia y administración		-	-
Costos de transacción	22	(8)	(33)
Otros gastos de operación	22	(105)	(59)
Total gastos de operación		(2.932)	(1.778)
Utilidad/(pérdida) de la operación antes de impuesto		20.741	10.393
Impuestos a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
Utilidad/pérdida de la operación después de impuesto		20.741	10.393
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios		20.741	10.393
Distribución de beneficios		(26)	(30)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		20.715	10.363

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

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuibles a Participes
Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO														
(Expresado en Miles de Dólares)														
													31-12-2021	
	Nota N°	SERIE A	SERIE APV1	SERIE B	SERIE D	SERIE G	SERIE H	SERIE I-APV	SERIE V	SERIE S	SERIE 107A	SERIE 107B	SERIE J	Total
Activo neto atribuible a los participes al 01 de enero	17	24.193	81	17.381	21	62	5.387	12.242	651	-	2.568	-	12.767	75.353
Aportes de cuotas		41.391		14.767	-	-	6.028	7.758	196	-	4.498	-	16.942	91.580
Rescate de cuotas		(22.989)		(9.310)	-	-	(3.754)	(4.863)	(346)	-	(4.614)	-	(14.418)	(60.294)
Aumento neto originado por transacciones de cuotas		18.402	-	5.457	-	-	2.274	2.895	(150)	-	(116)	-	2.524	31.286
Aumento/ (disminución) del activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		6.382	21	4.820	5	16	1.463	3.578	112	-	563	-	3.781	20.741
Distribución de beneficios	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(26)	-	-	(26)
En efectivo		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
En cuotas		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(26)	-	-	(26)
Aumento/ (disminución) del activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación despues de distribución de beneficios		6.382	21	4.820	5	16	1.463	3.578	112	-	537	-	3.781	20.715
Activo neto atribuible a participes al 31 de diciembre - Valor Cuota	17	48.977	102	27.658	26	78	9.124	18.715	613	-	2.989	-	19.072	127.354

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

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuibles a Participes
Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO (Expresado en Miles de Dólares)														
		31-12-2020												
	Nota N°	SERIE A	SERIE APV1	SERIE B	SERIE D	SERIE G	SERIE H	SERIE I-APV	SERIE V	SERIE S	SERIE 107A	SERIE 107B	SERIE J	Total
Activo neto atribuible a los participes al 01 de enero		16.950	78	13.508	17	52	3.291	10.939	-	-	2.324	-	11.110	58.269
Aportes de cuotas		17.635	-	5.118	-	-	1.990	2.271	579	-	1.148	-	11.147	39.888
Rescate de cuotas		(13.214)	(12)	(3.887)	-	-	(685)	(2.840)	-	-	(1.342)	-	(11.187)	(33.167)
Aumento neto originado por transacciones de cuotas		4.421	(12)	1.231	-	-	1.305	(569)	579	-	(194)	-	(40)	6.721
Aumento/ (disminución) del activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		2.822	15	2.642	4	10	791	1.872	72	-	468	-	1.697	10.393
Distribución de beneficios	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(30)	-	-	(30)
En efectivo		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
En cuotas		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(30)	-	-	(30)
Aumento/ (disminución) del activo neto atribuible a participes originadas por actividades de la operación despues de distribución de beneficios		2.822	15	2.642	4	10	791	1.872	72	-	438	-	1.697	10.363
Activo neto atribuible a participes al 31 de diciembre - Valor Cuota	17	24.193	81	17.381	21	62	5.387	12.242	651	-	2.568	-	12.767	75.353

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

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Estados de Flujos de Efectivo
Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

ESTADOS DE FLUJOS EFECTIVO METODO DIRECTO (Expresado en Miles de Dólares)	Nota N°	31-12-2021	31-12-2020
Flujos de Efectivo originado por actividades de operación:			
Compra de activos financieros	7	(117.654)	(9.310)
Venta/cobro de activos financieros	7	89.658	9.385
Intereses, diferencias de cambio y reajustes recibidos		-	70
Liquidación de instrumentos financieros derivados		1	1
Dividendos recibidos		877	754
Montos pagados a sociedad administradora e intermediarios		(107.778)	(40.808)
Montos recibidos de sociedad administradora e intermediarios		104.752	33.311
Otros ingresos de operación		96	11
Otros gastos de operación pagados		(1)	-
Flujo neto originado por actividades de la operación		(30.049)	(6.586)
Flujos de efectivo originado en actividades de financiamiento:			
Colocación de cuotas en circulación		91.580	39.888
Rescates de cuotas en circulación		(60.294)	(33.167)
Otros		(26)	(30)
Flujo neto originado por actividades de financiamiento		31.260	6.691
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Efectivo Equivalente		1.211	105
Saldo Inicial del Efectivo y Efectivo Equivalente		499	392
Diferencias de Cambio Netas sobre Efectivo y Efectivo Equivalente		(8)	2
Saldo Final del Efectivo y Efectivo Equivalente	16	1.702	499

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

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 1 - Información General

El Fondo Mutuo Security Index Fund US, en adelante el Fondo, es un Fondo Mutuo de Capitalización Extranjero – Derivados.

El objetivo del Fondo es ofrecer a los inversionistas un vehículo para invertir en el mercado accionario de los Estados Unidos de América, y obtener una rentabilidad similar a la obtenida por el Índice MSCI USA IMI Top 60% Index, para lo cual condicionará su rentabilidad al comportamiento de dicho índice, manteniendo ponderaciones en relación al total de activos similares a este.

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.

La fecha de inicio de operaciones del Fondo es el 04 de mayo de 2013.

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

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 16 de marzo de 2022.

1.1. Modificaciones al reglamento interno

Durante el año 2021, se efectuaron modificaciones al Reglamento Interno, dichas modificaciones fueron depositadas en el Registro Público de Depósito de Reglamentos Internos el 30 de junio de 2021 y entraron en vigencia el 30 de julio de 2021.

Sección del R.I.	Modificación
Sección F, N° 2.5 Gastos derivados de la inversión en cuotas de Fondos de cargo del Fondo	En el concepto "Gastos y remuneraciones derivados de la inversión en cuotas de Fondos Administrados por la misma Administradora o personas relacionadas a ésta." Se modifica la base de cálculo sobre el cual se calcula el límite máximo, pasando de ser el Patrimonio al Activo del Fondo, conforme se establece en la NCG N°365 de la CMF.

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 SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.1 Bases de preparación

El Fondo aplicó por primera vez ciertas normas, interpretaciones y enmiendas, las cuales son efectivas para los períodos que inicien el 1 de enero de 2021 o fecha posterior.

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 2021 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 intermedios iniciados en o después del 1 de enero de 2021.

Cambios en políticas contables y revelaciones

Nuevas normas, interpretaciones y enmiendas

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 9, IAS 39, IFRS 7, IFRS 4 e IFRS 16 Reforma de la Tasa de Interés de Referencia – fase 2	1 de enero de 2021
IFRS 16 Reducciones del alquiler relacionadas con el Covid-19, posteriores al 30 de junio 2021	1 de abril de 2021

IFRS 9, IAS 39, IFRS 7, IFRS 4 e IFRS 16 Reforma de la Tasa de Interés de Referencia – Fase 2

En agosto de 2020, el IASB publicó la segunda fase de la Reforma de la Tasa de Interés de Referencia que comprende enmiendas a las normas IFRS 9, IAS 39, IFRS 7, IFRS 4 e IFRS 16. Con esta publicación, el IASB completa su trabajo para responder a los efectos de la reforma de las tasas de oferta interbancarias (IBOR, por sus siglas en inglés) en la información financiera.

Las enmiendas proporcionan excepciones temporales que abordan los efectos en la información financiera cuando una tasa de interés de referencia (IBOR, por sus siglas inglés) es reemplazada por una tasa de interés alternativa casi libres de riesgo.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.1 Bases de preparación (continuación)

Las enmiendas son requeridas y la aplicación anticipada es permitida. Una relación de cobertura debe ser reanudada si la relación de cobertura fue descontinuada únicamente debido a los cambios requeridos por la reforma de la tasa de interés de referencia y, por ello, no habría sido descontinuada si la segunda fase de enmiendas hubiese sido aplicada en ese momento. Si bien su aplicación es retrospectiva, no se requiere que una entidad reexpresé períodos anteriores.

La enmienda es aplicable por primera vez en 2021, sin embargo, no tiene un impacto en los estados financieros de la entidad.

IFRS 16 Reducciones del alquiler relacionadas con el Covid-19, posteriores al 30 de junio de 2021

En marzo de 2021, el IASB modificó las condiciones de la solución práctica en la NIIF 16 en relación con la aplicación de la guía de la NIIF 16 sobre modificaciones de alquileres que surgen como consecuencia del Covid-19.

Como solución práctica, un arrendatario puede optar por no evaluar si una concesión de un alquiler relacionado con el Covid-19 de un arrendador es una modificación del arrendamiento. Un arrendatario que realiza esta elección contabiliza cualquier cambio en los pagos de arrendamiento que resulten del alquiler relacionada con el covid-19 de la misma manera que contabilizaría el cambio según la NIIF 16, si el cambio no fuera una modificación del arrendamiento.

Asimismo, el expediente práctico aplica ahora a los alquileres en el cual cualquier reducción en los pagos del arrendamiento afecta sólo a los pagos que originalmente vencen en o antes del 30 de junio de 2022, siempre que se cumplan las otras condiciones para aplicar el expediente práctico.

Un arrendatario aplicará esta solución práctica de forma retroactiva, reconociendo el efecto acumulado de la aplicación inicial de la enmienda como un ajuste en el saldo inicial de los resultados acumulados (u otro componente del patrimonio, según proceda) al comienzo del periodo anual sobre el que se informa en el cual el arrendatario aplique por primera vez la enmienda. El arrendatario no estará obligado a revelar la información requerida por el párrafo 28 (f) de la IAS 8.

De acuerdo con el párrafo 2 de la NIIF 16, se requiere que un arrendatario aplique la solución de manera consistente a contratos elegibles con características similares y en circunstancias parecidas, independientemente de si el contrato se volvió elegible para la solución práctica antes o después de la modificación.

La enmienda es aplicable por primera vez en 2021, sin embargo, no tiene un impacto en los estados financieros de la entidad.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.1 Bases de preparación (continuación)

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

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 aplicado estas normas en forma anticipada:

	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 períodos 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 períodos 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.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.1 Bases de preparación (continuación)

Esta norma no aplica al Fondo.

	Enmiendas	Fecha de aplicación obligatoria
IFRS 3	Referencia al Marco Conceptual	1 de enero de 2022
IAS 16	Propiedad, planta y equipo: productos obtenidos antes del uso previsto	1 de enero de 2022
IAS 37	Contratos onerosos – costo del cumplimiento de un contrato	1 de enero de 2022
IAS 1	Clasificación de pasivos como corrientes o no corrientes	1 de enero de 2023
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
IFRS 10 e IAS 28	Estados Financieros Consolidados – venta o aportación de activos entre un inversor y su asociada o negocio conjunto	Por determinar

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 serán efectivas para periodos que comiencen en o después del 1 de enero de 2022 y deben ser aplicadas retrospectivamente. Se permite la aplicación anticipada si, al mismo tiempo o con anterioridad, una entidad aplica también todas las enmiendas contenidas en las enmiendas a las Referencias al Marco Conceptual de las Normas IFRS emitidas en marzo de 2018.

Las enmiendas proporcionarán consistencia en la información financiera y evitarán posibles confusiones por tener más de una versión del Marco Conceptual en uso.

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

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.1 Bases de preparación (continuación)

IAS 16 Propiedad, plata y equipo: Productos Obtenidos antes del Uso Previsto

La enmienda prohíbe a las entidades deducir del costo de un elemento de propiedad, planta y equipo, cualquier venta obtenida al llevar ese activo a la ubicación y condiciones necesarias para que pueda operar en la forma prevista por la gerencia. En su lugar, una entidad reconocerá los productos procedentes de la venta de esos elementos, y su costo, en el resultado del periodo, de acuerdo con las normas aplicables.

La enmienda será efectiva para periodos que comiencen en o después del 1 de enero de 2022. La enmienda debe ser aplicada retrospectivamente sólo a los elementos de propiedades, planta y equipo disponibles para su uso en o después del comienzo del primer periodo presentado en los estados financieros en los que la entidad aplique por primera vez la enmienda.

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

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.

La enmienda será efectiva para periodos que comiencen en o después del 1 de enero de 2022. La enmienda debe ser aplicada retrospectivamente a los contratos existentes al comienzo del periodo anual sobre el que se informa en el que la entidad aplique por primera vez la enmienda (fecha de la aplicación inicial). La aplicación anticipada es permitida y debe ser revelada.

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.

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 junio 2020, el IASB emitió enmiendas a los párrafos 69 al 76 de IAS 1 para especificar los requerimientos para la clasificación de los pasivos como corrientes o no corrientes.

Las enmiendas son efectivas para periodos que comiencen en o después del 1 de enero de 2023. Las entidades deben considerar cuidadosamente si hay algún aspecto de las enmiendas que sugiera que los términos de sus acuerdos de préstamo existentes deben renegociarse. En este contexto, es importante resaltar que las enmiendas deben aplicarse retrospectivamente

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

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

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.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.1 Bases de preparación (continuación)

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.

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.

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.

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

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.1 Bases de preparación (continuación)

Declaración de cumplimiento con las Normas Internacionales de Información Financiera

Los presentes estados financieros correspondientes a los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2021 y 2020 han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el IASB.

Estos estados financieros reflejan fielmente la situación financiera del Fondo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 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 16 de Marzo de 2022.

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, estados de cambios en los activos netos atribuibles a los partícipes y de flujos de efectivo por los ejercicios terminados al 31 de diciembre del 2021 y 2020.

2.2 Conversión de moneda extranjera

a) 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 Dólares de los E.E.U.U. y/o Pesos Chilenos. La principal actividad del Fondo es invertir en valores y derivados y ofrecer a los inversionistas una alta rentabilidad comparada con otros productos disponibles en mercado local.

El rendimiento del Fondo es medido e informado a los inversionistas en Dólares de los E.E.U.U. La Administración considera el Dólar de los E.E.U.U., como la moneda que representa más fielmente los efectos económicos de las transacciones, hechos y condiciones subyacentes. Los estados financieros son presentados en Dólares de los E.E.U.U., que es la moneda funcional y de presentación del Fondo.

b) Transacciones y saldos

Las transacciones en moneda extranjera 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.

	31-12-2021	31-12-2020
Dólar	844,69	710,95
Euro	955,64	873,30

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.3 Activos y pasivos financieros

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".

2.3.1 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.

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.

Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados

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.

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 .

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.3 Activos y pasivos financieros (continuación)

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 período 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.

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.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.3 Activos y pasivos financieros (continuación)

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.

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.

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.

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 2021 y 2020, el Fondo no ha efectuado provisión por deterioro.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

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.

2.8 Cuotas en circulación

El Fondo emite cuotas, las cuales se pueden recuperar a opción del partícipe. El Fondo ha emitido 12 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 APV1: Orientada a inversionistas de mediano y/o largo plazo y, cuyos aportes se efectúen sólo para constituir planes de ahorro previsional voluntario de conformidad a lo dispuesto en el Decreto Ley N° 3.500 del año 1980.

Serie B: Plan familia de Fondos. Orientada a aquellos inversionistas de mediano y/o largo plazo y bajo el concepto de familia de Fondos, es decir, los rescates efectuados por los Partícipes de esta serie no estarán afectos al cobro de la remuneración de cargo del Partícipe al momento del rescate, sin importar el monto de los mismos, siempre y cuando el producto de esos rescates sea destinado íntegramente y con la misma fecha de pago del rescate a su inversión en cuotas de otra serie del mismo Fondo o cualquier otro Fondo administrado por la Administradora.

Serie G: Orientada a inversionistas de mediano y/o largo plazo, cuyo aporte sea igual o superior a \$ 3.000.000.000

Serie D: Orientada a inversionistas de mediano y/o largo plazo, cuyo aporte sea igual o superior \$ 3.000.000.000

Serie H: Orientada a inversionistas de mediano y/o largo plazo, cuyo aporte sea igual o superior a USD 200.000

Serie I APV: Orientada a inversionistas de mediano y/o largo plazo y, cuyos aportes se efectúen sólo para constituir planes de ahorro previsional voluntario de conformidad a lo dispuesto en el Decreto Ley N° 3.500 del año 1980.

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.

En el caso que existiere partícipes titulares de cuotas de esta serie con saldos totales inferiores al monto antes indicado, sin importar la causa de lo mismo, ellos no podrán efectuar nuevos aportes representativos de la cuota de la serie, a no ser que con dicho aporte se alcance el monto antes señalado.

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.

Serie 107 A: La serie está dirigida a Inversionistas cuya suma de aportes sea igual o superior a USD 15.000,00 o su equivalente en CLP convertidos de acuerdo al tipo de cambio observado vigente al día de la inversión y que además, dicha inversión se acoja al régimen tributario establecido en el N° 3.2 del Art° 107 de la L.I.R.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

2.8 Cuotas en circulación (continuación)

Serie 107 B: La serie está dirigida a inversionistas cuya suma de aportes sea igual o superior a USD 1.000.000,00 o su equivalente en CLP convertidos de acuerdo al tipo de cambio observado vigente al día de la inversión y que además, dicha inversión se acoja al régimen tributario establecido en el N°3.2 del Art° 107 de la L.I.R.

Serie J: Aportes realizados por Compañías de Seguros de Vida y Generales.

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 periodo en el cual surgen.

Los ingresos por dividendos se reconocen cuando se establece el derecho a recibir su pago.

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.

Por sus inversiones en el exterior, el Fondo actualmente incurre en impuestos de retención aplicados por ciertos países sobre ingresos por inversión y ganancias de capital.

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 2021 y 2020, el Fondo no posee instrumentos que cuenten con garantía.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 3 - Cambios Contables

Al 31 de diciembre de 2021, el Fondo no presenta ningún cambio en los criterios contables utilizados para la preparación de sus estados financieros en relación al ejercicio 2020.

Nota 4 - Política de Inversión del Fondo

La política de inversión vigente se encuentra definida en el reglamento interno, cuya última modificación fue depositada en la Comisión para el Mercado Financiero, con fecha 31 de agosto de 2017, dicho reglamento 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 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 y obtener una rentabilidad similar a la obtenida por el Índice MSCI USA IMI Top 60% Index, para lo cual condicionará su rentabilidad al comportamiento de dicho índice, manteniendo ponderaciones en relación al total de activos similares a este.

4.2 Política de Inversiones.

4.2.1 Características del Índice:

El Fondo condicionará su rentabilidad al MSCI USA IMI Top 60% Index que es emitido por MSCI. El índice MSCI USA IMI Top 60% Index es un índice diseñado para medir el desempeño del mercado Large Cap de los Estados Unidos de América. Este considera el 60% de mayor capitalización bursátil, ponderando las participaciones en los distintos activos según capitalización de mercado ajustado por la parte del capital que se cotiza en bolsa (free float).

Para consultar información respecto al comportamiento del índice se puede visitar el sitio web de MSCI http://www.msci.com/eqb/custom_indices/custom_performance.html, (Index code: 703117).

La estrategia de seguimiento del índice será activa, es decir, la administradora se preocupará de replicar el índice MSCI USA IMI Top 60% Index mediante la inversión en carteras de instrumentos que sin ser idénticas a la cartera del índice tienen un comportamiento lo suficientemente parecido a ésta para que se logre una rentabilidad similar.

La Administradora monitoreará y calculará diariamente el error de seguimiento del Fondo con respecto al Índice de MSCI USA IMI Top 60% Index, adoptando las medidas que sean necesarias para que este, no supere el 5% en los últimos 90 días hábiles. Además la rentabilidad acumulada para ese mismo periodo del Fondo no podrá diferir en más del 5% respecto a la obtenida por el índice respectivo. Para efectos de ambos cálculos, no se considerará la remuneración de la administradora.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 4 - Política de Inversión del Fondo (continuación)

4.2 Política de Inversiones. (continuación)

4.2.1 Características del Índice: (continuación)

En casos de terremoto y otras catástrofes de la naturaleza, conmoción pública, atentados terroristas nacionales o internacionales, fluctuaciones anormales de los volúmenes transados en los mercados u otros fenómenos semejantes la administradora puede disponer que las inversiones o rentabilidad del Fondo no seguirán supeditadas al MSCI USA IMI Top 60% Index, por así requerirlo el mejor interés de los partícipes, en atención de las condiciones imperantes en el mercado o de cotización de los valores que componen el índice.

Lo anterior puede mantenerse por un periodo máximo de 3 meses y será comunicado a la Comisión para el Mercado Financiero, a través de un hecho esencial.

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, la inversión en instrumentos de capitalización será de a lo menos el 90% del activo del Fondo.

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.

El Fondo no podrá adquirir valores que en virtud de cualquier acto o contrato priven al Fondo de percibir los dividendos, intereses, repartos u otras rentas provenientes de tales valores que se hubiese acordado o corresponda distribuir.

4.2.3 Clasificación de riesgo de las Inversiones:

El Fondo podrá adquirir instrumentos de deuda de emisores nacionales y extranjeros 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 alto 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.
- Variación de los mercados de renta variable producto de las variaciones de precios.
- El riesgo de crédito de los emisores de instrumentos elegibles.
- Riesgo de tipo de cambio.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 4 - Política de Inversión del Fondo (continuación)

4.2 Política de Inversiones. (continuación)

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° 308, del año 2011, y sus posteriores actualizaciones y/o modificaciones o la que la reemplace.

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
Dólar de E.E.U.U.
Euro
Libra esterlina.

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.	10
1.1.2 Títulos de deuda emitidos o garantizados por Bancos o entidades financieras nacionales.	10
1.1.3 Títulos de deuda emitidos e inscritos en el Registro de Valores.	10
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.	10
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
1.2. Títulos de deuda emitidos por emisores extranjeros.	
1.2.1 Títulos de deuda emitidos o garantizados por el Estado de un país extranjero o por sus bancos centrales.	10

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 4 - Política de Inversión del Fondo (continuación)

4.3 Características y diversificación de las inversiones. (continuación)

4.3.1 Diversificación de las inversiones respecto del activo total del Fondo: (continuación)

Tipo de Instrumento	% Máximo
1.2.2 Títulos de deuda emitidos o garantizados por entidades bancarias extranjeras o internacionales.	10
1.2.3 Títulos de deuda emitidos o garantizados por sociedades o corporaciones extranjeras.	10
2. Instrumentos de Capitalización.	
2.1 Instrumentos de Capitalización de emisores nacionales.	
2.1.1 Acciones y opciones de sociedades anónimas abiertas con transacción bursátil.	10
2.1.2 Acciones y opciones de sociedades anónimas abiertas que no cumplan con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil, registradas en una bolsa de Valores del país.	10
2.1.3 Acciones y opciones emitidas 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.	10
2.1.4 Títulos representativos de índices accionarios (ETF).	10
2.2 Instrumentos de Capitalización de emisores extranjeros.	
2.2.1 Acciones y opciones emitidas por sociedades o corporaciones extranjeras o títulos representativos de estas, tales como ADR's.	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.	10

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

El Fondo contempla invertir hasta un 10% de su activo 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 contempla invertir hasta un 5% de su patrimonio en cuotas de propia emisión, en la medida que se cumplan copulativamente los requisitos que a continuación se detallan:

- Las cuotas deberán ser adquiridas a precios iguales o inferiores al valor cuota vigente a la fecha de adquisición.
- Las cuotas deberán adquirirse en una bolsa de valores o en los mercados que la Comisión para el Mercado Financiero autorice.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 4 - Política de Inversión del Fondo (continuación)

4.3 Características y diversificación de las inversiones. (continuación)

4.3.4 Inversión en cuotas de propia emisión. (continuación)

- c) El Fondo no podrá adquirir cuotas de propiedad de la Administradora, sus personas relacionadas, directores, gerentes, administradores y ejecutivos principales, salvo que se trate de un proceso de recompra de cuotas dirigida a todas las series.
- d) El Fondo podrá adquirir diariamente una cantidad de cuotas que representativa de hasta el 1% de su patrimonio, dicho límite no aplicará en caso de que la adquisición se realice en un proceso de recompra de cuotas dirigida a todas las series.
- e) Las cuotas adquiridas deberán encontrarse totalmente pagadas y libres de todo gravamen o prohibición.
- f) La inversión en cuotas de propia emisión no podrá superar el plazo de 1 año corrido contado desde la fecha de su adquisición.

Los excesos que se produzcan al límite establecido en este numeral, deberán ser regularizados en un plazo máximo de 90 días corridos, contados desde la fecha de adquisición que originó el exceso.

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

El Fondo contempla invertir hasta un 10% de su activo en cuotas de otros Fondos nacionales y hasta un 30% en vehículos de inversión colectiva extranjeros.

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 y extranjeras o fuera de ellas según corresponda, los cuales se detallan a continuación:

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

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 4 - Política de Inversión del Fondo (continuación)

4.4 Operaciones que realizará el Fondo. (continuación)

4.4.1 Política de inversión en instrumentos derivados: (continuación)

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

- Monedas.
- Tasas de interés.
- Instrumentos de deuda nacionales y extranjeros.
- Cuotas de Fondos nacionales y vehículos de inversión colectiva extranjeros.
- Acciones nacionales y extranjeras.
- Títulos representativos de índices accionarios (ETF) nacionales y extranjeros.

El Fondo a través de los contratos de derivados podrá:

- Comprar o Vender los activos autorizados.
- 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.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 4 - Política de Inversión del Fondo (continuación)

4.4 Operaciones que realizará el Fondo. (continuación)

4.4.1 Política de inversión en instrumentos derivados: (continuación)

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, por cuenta del Fondo, podrá realizar operaciones de ventas cortas y préstamos de valores.

Los activos que serán objeto de las operaciones de venta corta y préstamos de valores, serán:

- Acciones nacionales y extranjeras.

El Fondo podrá actuar como:

- Prestamista de valores.

Las entidades con las que el Fondo podrá efectuar las operaciones de ventas cortas y préstamo de valores, serán:

- Corredores de Bolsa nacionales autorizados por la Comisión para el Mercado Financiero.
- Corredores de Bolsa o Brokers extranjeros fiscalizados por un ente de similares competencias de la Comisión para el Mercado Financiero.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 4 - Política de Inversión del Fondo (continuación)

4.4 Operaciones que realizará el Fondo. (continuación)

4.4.2. Política de operaciones de venta corta y préstamo de valores: (continuación)

Las entidades que custodiarán y administrarán las garantías que deben enterar el Fondo y/o los prestatarios de valores por operaciones de venta corta y préstamos de valores, serán:

- Bolsas de Valores nacionales o extranjeras.
- Entidades nacionales o extranjeras autorizadas por la Comisión para el Mercado Financiero o por un organismo extranjero de similares competencias a ésta.

Límite máximo de operaciones de venta corta y préstamo de valores, respecto del activo total del Fondo:

Descripción	% Máximo
Instrumentos que podrán ser sujeto de préstamo	80

4.4.3 Política de operaciones con retroventa o retrocompra.

La Administradora no contempla realizar operaciones de adquisición de instrumentos con retroventa (Compras con retroventas) y Venta de instrumentos con retrocompra (Ventas con retrocompras).

4.4.4 Política para otro tipo de operaciones:

El Fondo, podrá realizar otro tipo de operaciones que en el futuro le autorice la Comisión para el Mercado Financiero.

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 SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

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.

5.1.1 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 y egresos de inversión.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

5.2 Gestión de riesgo financiero

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.

5.2.1. 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
31-12-2021	127.354	-1,52%	(1.930)
31-12-2020	75.353	-3,47%	(2.613)

Actividades de Mitigación

- 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.

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.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

5.2 Gestión de riesgo financiero (continuación)

5.2.1. 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. El presente Fondo no mantiene instrumentos en otras monedas que lo expongan a este tipo de riesgo.

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.

5.2.1. 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 no mantiene instrumentos de deuda que lo exponen a este tipo de riesgo.

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.

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.
- ✓ 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, ha impartido al respecto.
- 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.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

5.2 Gestión de riesgo financiero (continuación)

5.2.1. c) Riesgo de tipo de interés (continuación)

A continuación, se presenta el análisis de la jerarquía de valor razonable de los activos del Fondo (por clase) medidos a valor razonable al 31 de diciembre de 2021 y 2020:

Al 31 de diciembre de 2021	AAA	AA	A	BBB	BB	B	NA	Total
Acciones y derechos pref. de susc. de acciones	-	-	-	-	-	-	120.951	120.951
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-	-	-	-	-	1.629	1.629
Títulos representativos de índices	-	-	-	-	-	-	4.430	4.430
Dep. y/o Pagarés de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
Bono de bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y títulos de deuda de securitización	-	-	-	-	-	-	-	-
Letras de Crédito de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Notas estructuradas	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	127.010	127.010

Al 31 de diciembre de 2020	AAA	AA	A	BBB	BB	B	NA	Total
Acciones y derechos pref. de susc. de acciones	-	-	-	-	-	-	67.752	67.752
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-	-	-	-	-	826	826
Títulos representativos de índices	-	-	-	-	-	-	6.697	6.697
Dep. y/o Pagarés de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
Bono de bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y títulos de deuda de securitización	-	-	-	-	-	-	-	-
Letras de Crédito de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Notas estructuradas	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	75.275	75.275

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

5.2 Gestión de riesgo financiero (continuación)

5.2.2 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.

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

- La Administradora ha definido políticas para la determinación y mantención permanente de un % mínimo, de la cartera de inversión del Fondo, en activos de alta liquidez. Dichas políticas son revisadas y aprobadas por el Directorio de la Administradora y fueron implementadas conforme a lo exigido por la circular Nro.1.990 de la Comisión para el Mercado Financiero.
- 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 el 2021 Y 2020.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

5.2 Gestión de riesgo financiero (continuación)

5.2.2 Riesgo de Liquidez (continuación)

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 sin vencimiento especificado. El siguiente cuadro ilustra la liquidez esperada de los activos mantenidos medidos a valor razonable al 31 de diciembre de 2021 y 2020:

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	-	-	-	-	120.951	120.951
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-	-	-	1.629	1.629
Títulos representativos de índices	-	-	-	-	4.430	4.430
Dep. y/o Pagarés de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-
Pagares emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-
Pagares de Empresas	-	-	-	-	-	-
Bono de bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y títulos de deuda de securitización	-	-	-	-	-	-
Letras de Crédito de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-
Notas estructuradas	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	127.010	127.010

Al 31 de diciembre de 2020	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	-	-	-	-	67.752	67.752
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-	-	-	826	826
Títulos representativos de índices	-	-	-	-	6.697	6.697
Dep. y/o Pagarés de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-
Pagares emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-
Pagares de Empresas	-	-	-	-	-	-
Bono de bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y títulos de deuda de securitización	-	-	-	-	-	-
Letras de Crédito de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-
Notas estructuradas	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	75.275	75.275

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

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 2021 y 2020, 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 2021 es \$ 30.991,74.-

Patrimonio Fondo Mutuo	Moneda	31-12-2021	31-12-2020
Patrimonio en MUS\$	USD	127.354	75.353
Patrimonio UF	UF	3.471.063,63	1.842.848,55
Patrimonio mínimo requerido	UF	10.000,00	10.000,00
Capital de Gestión / / Exceso sobre mínimo legal	UF	3.461.063,63	1.832.848,55

5.4 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).

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

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 SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

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 SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

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 2021 y 2020:

Al 31 de diciembre de 2021	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total
Acciones y derechos pref. de susc. de acciones	120.951	-	-	120.951
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-
Otros títulos de capitalización	1.629	-	-	1.629
Titulos representativos de indices	4.430	-	-	4.430
Dep. y/o Pagarés de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-
Pagarés emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-
Bono de bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-
Bonos de empresas y títulos de deuda de	-	-	-	-
Letras de Crédito de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-
Notas estructuradas	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-
Inversiones Financieras	-	-	-	-
	127.010	-	-	127.010

Al 31 de diciembre de 2020	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Total
Acciones y derechos pref. de susc. de acciones	67.752	-	-	67.752
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-
Otros títulos de capitalización	826	-	-	826
Titulos representativos de indices	6.697	-	-	6.697
Dep. y/o Pagarés de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-
Pagarés emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-
Bono de bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-
Bonos de empresas y títulos de deuda de	-	-	-	-
Letras de Crédito de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-
Notas estructuradas	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-
Inversiones Financieras	-	-	-	-
	75.275	-	-	75.275

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

5.4 Estimación del valor razonable (continuación)

Las inversiones cuyos valores están basados en precios de mercado cotizados en mercados 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.

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.

Las acciones transferidas fuera del nivel 1 se relacionan con posiciones que no experimentaron ninguna actividad de intercambio el 31 de diciembre de 2021, a pesar de que fueron objeto de intensa actividad de transacciones el 31 de diciembre de 2021.

Los títulos de deuda transferidos al nivel 1 se relacionan con obligaciones soberanas no estadounidenses para las cuales existió actividad de negocios significativa el 31 de diciembre de 2021 pero se negociaron poco tanto el 31 de diciembre de 2021 como alrededor de esa fecha.

La transferencia de nivel 2 a 3 dice relación con un título de deuda corporativa único cuyo emisor experimentó dificultades financieras significativas durante el año. Esto finalmente resultó en una interrupción de la actividad de negocios sobre la totalidad de sus instrumentos de deuda emitidos. Por consiguiente, el "input" (entrada de datos) de valoración para este título no se basó en entradas de datos del mercado observable y, por lo tanto, resultó en la reclasificación al nivel 3.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

5.5 Valor razonable de activos y pasivos financieros a costo amortizado

El Fondo mutuo Security Index Fund US, no presenta activos y 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.

6.2 Juicios importantes al aplicar las políticas contables

Moneda funcional

La Administración considera el Dólar de los E.E.U.U. como la moneda que representa el efecto económico de las transacciones, hechos y condiciones subyacentes. El Dólar de los E.E.U.U. 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, sin perjuicio de que podrá recibir dichas suscripciones en Pesos de Chile. Esta determinación también considera el ambiente competitivo en el cual se compara al Fondo con otros productos de inversión en Dólar de los E.E.U.U.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

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

(Expresado en Miles de Dólares)	31-12-2021	31-12-2020
a) Activos		
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados		
- Instrumentos de capitalización	127.010	75.275
- 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 activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	127.010	75.275
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 SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

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

Instrumentos (Expresado en Miles de Dólares)	31-12-2021				31-12-2020			
	Nacional	Extranjero	Total	% de activo neto	Nacional	Extranjero	Total	% de activo neto
i) Instrumento de capitalización								
Acc. y derechos preferentes de suscripción de acc.	-	120.951	120.951	94,97	-	67.752	67.752	89,91
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-	-	-	-	-
Primas de opciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Titulos representativos de indices	-	4.430	4.430	3,48	-	6.697	6.697	8,89
Notas estructuradas	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros titulos de capitalización	-	1.629	1.629	1,28	-	826	826	1,10
Subtotal	-	127.010	127.010	99,73	-	75.275	75.275	99,90
ii) Titulos de deuda con vencimientos igual o menor a 365 dias								
Dep. y/o Pagarés de Bancos e Instituciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Bono de bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Letras de Crédito de Bancos e Instituciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y titulos de deuda de	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Notas estructuradas	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros titulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	-	-	-	-	-	-	-	-
iii) Titulos de deuda con vencimientos igual o mayor a 365 dias								
Dep. y/o Pagarés de Bancos e Instituciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Bono de bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Letras de Crédito de Bancos e Instituciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y titulos de deuda de	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Notas estructuradas	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros titulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	-	-	-	-	-	-	-	-
iv) Otros Instrumentos e Inversiones								
Derivados	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	127.010	127.010	99,73	-	75.275	75.275	99,90

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

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 Dólares)	31-12-2021	31-12-2020
Saldo de inicio al 1 de enero	75.275	58.232
Intereses y reajustes	-	70
Diferencias de cambio	(8)	-
Aumento neto por otros cambios en el valor razonable	22.685	11.550
Compras	117.654	9.310
Ventas	(89.658)	(9.385)
Vencimientos	-	-
Otros movimientos	1.062	5.498
Saldo Final al 31 de diciembre	127.010	75.275

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

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020, el Fondo no posee este tipo de activos.

Nota 9 - Activos Financieros a Costo Amortizado

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020, 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 2021 y 2020, el Fondo no posee este tipo de activos.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 10 - Cuentas por Cobrar y por Pagar a Intermediarios (continuación)

b) Cuentas por pagar

La composición de este rubro es la siguiente:

(Expresado en Miles de Dólares)	31-12-2021	31-12-2020
Spot por pagar	-	-
Facturas por pagar	1.205	349
Total	1.205	349

Nota 11 – Rescates por Pagar

La composición de este rubro es la siguiente:

(Expresado en Miles de Dólares)	31-12-2021	31-12-2020
Rescates por pagar CLP	2	-
Rescates por pagar USD	180	88
Total	182	88

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

a) Otras cuentas por cobrar

La composición de este rubro es la siguiente:

(Expresado en Miles de Dólares)	31-12-2021	31-12-2020
Otras cuentas por cobrar	-	-
Dividendos por cobrar	59	35
Retención 4%	-	-
Total	59	35

b) Otros documentos y cuentas por pagar

La composición de este rubro es la siguiente:

(Expresado en Miles de Dólares)	31-12-2021	31-12-2020
Comision Renta Fija	-	-
Inversiones con retencion	-	-
Otras cuentas por pagar	-	-
Gastos Operacionales por pagar AGF	9	7
Retencion 15% APV	-	-
Total	9	7

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

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

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020, el Fondo no posee este tipo de pasivos.

Nota 14 - Otros Activos y Otros Pasivos

a) Otros activos

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020, el Fondo no posee este tipo de activos.

b) Otros pasivos

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020, el Fondo no posee este tipo de pasivos.

Nota 15 - Intereses y Reajustes

La composición de este rubro es la siguiente:

(Expresado en Miles de Dólares)	31-12-2021	31-12-2020
Efectivo y efectivo equivalente	-	-
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados:		
- A valor razonable con efecto en resultados	-	70
- Activos financieros a costo amortizado	-	-
Total	-	70

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 Miles de Dólares)	31-12-2021	31-12-2020
Bancos nacionales, en CLP	18	200
Bancos nacionales, en US\$	479	298
Bancos extranjeros, en US\$	1.205	1
Total	1.702	499

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 17 - Cuotas en Circulación

Las cuotas en circulación del Fondo son emitidas como cuotas serie A, serie APV1, serie B, serie G, serie D, serie H, serie I-APV, serie V, serie S, serie 107 A, serie 107 B y serie J, 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 2021 y 2020, las cuotas en circulación de las distintas series del Fondo y su valor cuota ascienden a:

31-12-2021 (Expresado en Miles de Dólares)			
Series	Cuotas en Circulación	Valor Cuota	MUS\$
SERIE A	178.050,4839	275,0816	48.977
SERIE APV1	40,1309	2.534,1386	102
SERIE B	57.244,9030	483,1474	27.658
SERIE D	7,6604	3.382,8768	26
SERIE G	33,4000	2.326,3278	78
SERIE H	3.912,2415	2.332,1666	9.124
SERIE I-APV	20.728,0051	902,9061	18.715
SERIE V	248,9644	2.460,5225	613
SERIE S	-	113,9864	-
SERIE 107A	15.513,1481	192,6483	2.989
SERIE 107B	-	100,0000	-
SERIE J	96.266,6260	198,1148	19.072
Total	372.045,5633		127.354

31-12-2020 (Expresado en Miles de Dólares)			
Series	Nº cuotas en circulación	Valor cuota	Patrimonio MUS\$
Serie A	107.039,2355	226,0197	24.193
Serie APV1	40,1057	2.019,6094	81
Serie B	44.812,5434	387,8711	17.381
Serie D	7,6604	2.683,6270	21
Serie G	33,4000	1.854,9167	62
Serie H	2.860,0901	1.883,5290	5.387
Serie I-APV	16.987,8245	720,6599	12.242
Serie V	330,4388	1.969,7802	651
Serie S	0,0000	0,0000	-
Serie 107A	16.418,1537	156,4212	2.568
Serie 107B	0,0000	0,0000	-
Serie J	81.574,6790	156,5058	12.767
Total	270.104,1311		75.353

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 17 - Cuotas en Circulación (continuación)

Las cuotas en circulación del Fondo están sujetas a un monto mínimo de suscripción por serie ascendente a USD 2,3923 para la serie A, USD 1.000,00 para la serie APV1, USD 1,1737 para la serie B, USD 1.000,00 para la serie G, USD 1.000,00 para la serie D, USD 1.000,00 para la serie H, USD 250,00 para la serie I-APV, USD 1.000,00 para la serie V y USD 100,00 para la serie S.

El pago de los rescates se hará en dinero efectivo en Dólares de E.E.U.U. o Pesos Chilenos, dentro de un plazo no mayor de 10 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 MUS\$ 48.977, para la Serie APV1 MUS\$ 102, para la Serie B MUS\$ 27.658, para la Serie G MUS\$ 78, para la Serie D MUS\$ 26, para la Serie H MUS\$ 9.124, para la Serie I-APV MUS\$ 18.715, para la Serie V MUS\$ 613, y para la Serie S MUS\$ 0, para la serie 107 A MUS\$ 2.989, para la serie 107 B MUS\$ 0 y para la serie J MUS\$ 19.072 al 31 de diciembre de 2021.

El valor del activo neto de la Serie A es MUS\$ 24.193, para la Serie APV1 MUS\$ 81, para la Serie B MUS\$ 17.381, para la Serie G MUS\$ 62, para la Serie D MUS\$ 21, para la Serie H MUS\$ 5.387, para la Serie I-APV MUS\$ 12.242, para la Serie V MUS\$ 651, y para la Serie S MUS\$ 0, para la serie 107 A MUS\$ 2.568, para la serie 107 B MUS\$ 0 y para la serie J MUS\$ 12.767 al 31 de diciembre de 2020.

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 Dólares)	Saldo de inicio al 01 de enero	Cuotas Suscritas	Cuotas Rescatadas	Cuotas por dist. de beneficios	Cuotas suscritas
SERIE A	107.039,2355	163.332,7122	92.321,4638	-	178.050,4839
SERIE APV1	40,1057	0,0253	0,0001	-	40,1309
SERIE B	44.812,5434	33.563,3792	21.131,0196	-	57.244,9030
SERIE D	7,6604	-	-	-	7,6604
SERIE G	33,4000	-	-	-	33,4000
SERIE H	2.860,0901	2.867,1181	1.814,9667	-	3.912,2415
SERIE I-APV	16.987,8245	9.722,8618	5.982,6812	-	20.728,0051
SERIE V	330,4388	80,3965	161,8709	-	248,9644
SERIE S	-	-	-	-	-
SERIE 107A	16.418,1537	25.426,7529	26.478,4255	146,6670	15.513,1481
SERIE 107B	-	-	-	-	-
SERIE J	81.574,6790	94.106,2048	79.414,2578	-	96.266,6260
Total	270.104,1311	329.099,4508	227.304,6856	146,6670	372.045,5633

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 17 - Cuotas en Circulación (continuación)

Durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020, el número de cuotas suscritas, rescatadas y en circulación fue el siguiente:

31-12-2020 (Expresado en Miles de Dólares)	Saldo de inicio al 01 de enero	Cuotas Suscritas	Cuotas Rescatadas	Cuotas por dist. de beneficios	Cuotas suscritas
SERIE A	87.462,7319	87.103,3867	67.526,8831	-	107.039,2355
SERIE APV1	46,4528	0,0319	6,3790	-	40,1057
SERIE B	41.568,8862	15.101,4868	11.857,8296	-	44.812,5434
SERIE D	7,6604	-	-	-	7,6604
SERIE G	33,4000	-	-	-	33,4000
SERIE H	2.072,7718	1.186,7513	399,4330	-	2.860,0901
SERIE I-APV	18.223,8854	3.587,6790	4.823,7399	-	16.987,8245
SERIE V	0,1754	330,2634	-	-	330,4388
SERIE S	-	-	-	-	-
SERIE 107A	17.533,1218	9.115,0611	10.011,2291	218,8001	16.418,1537
SERIE 107B	-	-	-	-	-
SERIE J	86.104,3672	84.931,7156	89.461,4038	-	81.574,6790
Total	- 253.053,4529	201.356,3758	184.086,8975	218,8001	270.104,1311

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 18 - Distribución de Beneficios a los Partícipes

El Fondo, ha distribuido beneficios a los partícipes durante el año 2021.

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
31/12/2020	BDX	16
31/12/2020	CCI	38
31/12/2020	ICE US	11
31/12/2020	GPN	4
31/12/2020	PLD	28
31/12/2020	AVGO	95
01/01/2021	ADP	26
04/01/2021	WMT	100
05/01/2021	KMB	24
06/01/2021	LRCX US	11
07/01/2021	PEP	92
08/01/2021	MRK	107
08/01/2021	CB	33
11/01/2021	MO	103
11/01/2021	PM	3
13/01/2021	CME	52
11/01/2021	PM	149
14/01/2021	MDLZ	25
14/01/2021	ITW	20
15/01/2021	TMO	5
15/01/2021	PGR US	145
15/01/2021	PGR US	3
15/01/2021	MDT	46
19/01/2021	INTU	9
20/01/2021	CSCO	77
21/01/2021	ORCL	37
01-02-2021	JPM	142
01-02-2021	BMJ	57
01-02-2021	VZ	134
01-02-2021	T	192
01-02-2021	CVS	34
03-02-2021	AMT	27
03-02-2021	LOW	23
08-02-2021	APD	15
08-02-2021	DE	12
08-02-2021	TXN	48
09-02-2021	MA	23
10-02-2021	AXP	18
11-02-2021	AAPL	181
12-02-2021	MS	33
	SUB-TOTAL	2.198

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
12-02-2021	MMC	12
15-02-2021	ACN	31
16-02-2021	ABT	41
16-02-2021	ABBV	119
16-02-2021	PG	102
16-02-2021	CL	20
19-02-2021	CAT	29
19-02-2021	COST	16
26-02-2021	C	52
26-02-2021	SCHW	15
01-03-2021	ZTS	6
01-03-2021	INTC	74
01-03-2021	WFC	21
01-03-2021	TFC US	30
01-03-2021	V	27
04-03-2021	TJX	16
05-03-2021	PFE	108
05-03-2021	SBUX	26
08-03-2021	AMGN	52
08-03-2021	SO	34
09-03-2021	JNJ	133
10-03-2021	NSC	13
10-03-2021	IBM	72
10-03-2021	XOM	183
10-03-2021	LLY	40
10-03-2021	TGT	17
10-03-2021	CVX	123
10-03-2021	UPS	36
10-03-2021	SPGI	9
11-03-2021	MSFT	212
12-03-2021	MMM	42
12-03-2021	HON	32
12-03-2021	SHW US	7
15-03-2021	CSX	10
15-03-2021	NEE	37
15-03-2021	MCD	47
16-03-2021	DUK	34
17-03-2021	NOC	12
18-03-2021	EQIX US	12
18-03-2021	AMAT	9
	SUB-TOTAL	1.911

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 18 - Distribución de Beneficios a los Partícipes (continuación)

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
22-03-2021	D	24
23-03-2021	LIN	37
23-03-2021	BLK	29
23-03-2021	UNH	55
25-03-2021	RTX US	33
25-03-2021	QCOM	33
25-03-2021	CME	15
25-03-2021	ANTM	13
25-03-2021	CI	17
25-03-2021	HD	81
26-03-2021	LMT	34
26-03-2021	BAC	71
26-03-2021	FIS US	11
26-03-2021	GPN US	3
30-03-2021	GS	20
30-03-2021	GILD	41
31-03-2021	UNP	30
31-03-2021	PEP	64
31-03-2021	BDX	11
31-03-2021	NVDA	4
31-03-2021	OEF	655
31-03-2021	ICE US	8
31-03-2021	AVGO	65
01/04/2021	CCI	26
01/04/2021	PLD US	21
01/04/2021	NKE	16
01/04/2021	FDX	8
01/04/2021	ADP	18
01/04/2021	KO	81
05/04/2021	WMT	70
07/04/2021	MRK	74
07/04/2021	LRCX US	8
12-04-2021	CB	23
13-04-2021	PM	114
13-04-2021	PM	4
14/04/2021	ITW	17
14/04/2021	MDLZ	22
15/04/2021	USB	24
15/04/2021	PGR US	3
16/04/2021	TMO	5
	SUB-TOTAL	1.888

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
19-04-2021	MDT	37
19-04-2021	INTU	7
22/04/2021	ORCL	49
26/04/2021	GE	4
28/04/2021	CSCO	80
28/04/2021	CMCSA	59
30-04-2021	AMT	29
30/04/2021	MO	82
30/04/2021	DHR	8
30/04/2021	SYK	12
30/04/2021	HUM	5
30/04/2021	JPM	152
03-05-2021	BMV	62
03-05-2021	VZ	147
03-05-2021	T	209
03-05-2021	CVS	41
05-05-2021	PNC	23
05-05-2021	LOW	25
06-05-2021	ATVI US	21
07-05-2021	MA	25
10-05-2021	DE	18
10-05-2021	APD	21
10-05-2021	AXP	22
13-05-2021	AAPL	253
14-05-2021	MMC	14
14-05-2021	ABBV	141
14-05-2021	CL	24
14-05-2021	COST	24
14-05-2021	MS	44
17-05-2021	ACN	37
17-05-2021	ABT	49
17-05-2021	PG	145
17-05-2021	TXN	63
20-05-2021	CAT	46
20-05-2021	NSC	21
28-05-2021	C	84
28-05-2021	SBUX	42
28-05-2021	SCHW	64
01-06-2021	ZTS	9
01-06-2021	WFC	33
	SUB-TOTAL	2.231

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 18 - Distribución de Beneficios a los Partícipes (continuación)

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
01-06-2021	WMT	123
01-06-2021	INTC	112
01-06-2021	COP	34
01-06-2021	TFC US	48
01-06-2021	V	43
03-06-2021	TJX	25
04-06-2021	PFE	172
04-06-2021	HON	52
04-06-2021	SHW US	4
07-06-2021	SO	53
08-06-2021	AMGN	79
08-06-2021	JNJ	214
09-06-2021	UPS	56
10-06-2021	IBM	116
10-06-2021	XOM	343
10-06-2021	LLY	65
10-06-2021	CVX	198
10-06-2021	TGT	26
10-06-2021	MSFT	376
10-06-2021	SPGI	14
14-06-2021	MMM	65
15-06-2021	EL US	7
15-06-2021	CSX	16
15-06-2021	MCD	74
15-06-2022	NEE	57
16-06-2021	DUK	57
16-06-2021	NOC	20
16-06-2021	OEF	188
17-06-2021	RTX US	60
17-06-2021	EQIX US	20
17-06-2021	AMAT	17
17-06-2021	HD	136
22-06-2021	D	38
23-06-2021	BLK	47
23-06-2021	CI	26
24-06-2021	QCOM	58
25-06-2021	LMT	55
25-06-2021	BAC	117
25-06-2021	ANTM	21
25-06-2021	CME	24
	SUB-TOTAL	3.256

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
25-06-2021	FIS US	18
25-06-2021	GPN US	4
30-06-2021	UNP	54
30-06-2021	PEP	110
30-06-2021	BDX	18
30-06-2021	AVGO	109
30-06-2021	ICE US	14
01-07-2021	CCI	42
01-07-2021	PLD US	34
01-07-2021	NKE	26
01-07-2021	NVDA	7
01-07-2021	ADP	29
01-07-2021	KO	133
07-07-2021	MRK	121
07-07-2021	LRCX US	15
09-07-2021	MO	118
12-07-2021	CB	38
12-07-2021	AMT	41
12-07-2021	FDX	15
13-07-2021	PM	181
13-07-2021	PM	7
14-07-2021	MDLZ	32
15-07-2021	TMO	7
15-07-2021	ITW	26
15-07-2021	USB	44
15-07-2021	PGR US	4
19-07-2021	MDT	65
19-07-2021	INTU	12
26-07-2021	GE	6
28-07-2021	CSCO	110
28-07-2021	CMCSA	81
29-07-2021	ORCL	67
30-07-2021	DHR	11
30-07-2021	SYK	17
30-07-2021	HUM	6
02-08-2021	JPM	196
02-08-2021	BMY	79
02-08-2021	VZ	186
02-08-2021	T	265
02-08-2021	CVS	47
	SUB-TOTAL	2.395

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 18 - Distribución de Beneficios a los Partícipes (continuación)

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
04-08-2021	LOW	41
05-08-2021	PNC	37
09-08-2021	DE	20
09-08-2021	APD	23
09-08-2021	MA	30
09-08-2021	TXN	65
10-08-2021	AXP	24
12-08-2021	AAPL	268
13-08-2021	MMC	19
13-08-2021	COST	25
13-08-2021	MS	93
16-08-2021	ABBV	171
16-08-2021	ABT	60
16-08-2021	ACN	45
16-08-2021	CL	29
16-08-2021	PG	160
20-08-2021	CAT	29
20-08-2021	COF	14
20-08-2021	COF	14
20-08-2021	NSC	14
27-08-2021	C	55
27-08-2021	SBUX	28
27-08-2021	SCHW	17
01-09-2021	ZTS	8
01-09-2021	COP	38
01-09-2021	INTC	97
01-09-2021	WFC	57
01-09-2021	TFC US	45
01-09-2021	V	37
02-09-2021	TJX	22
03-09-2021	HON	45
07-09-2021	PFE	147
07-09-2021	WMT	107
07-09-2021	SO	48
07-09-2021	JNJ	203
08-09-2021	AMGN	70
09-09-2021	MSFT	306
09-09-2021	RTX US	56
09-09-2021	UPS	53
10-09-2021	IBM	99
	SUB-TOTAL	2.719

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
10-09-2021	XOM	250
10-09-2021	LLY	55
10-09-2021	TGT	30
10-09-2021	CVX	185
10-09-2021	SHW US	11
10-09-2021	SPGI	13
12-09-2021	MMM	62
15-09-2021	NEE	54
15-09-2021	NOC	18
15-09-2021	EL US	8
15-09-2021	CSX	15
15-09-2021	MCD	67
16-09-2021	DUK	51
16-09-2021	AMAT	16
16-09-2021	HD	123
17-09-2021	LIN	55
20-09-2021	D	35
21-09-2021	UNH	90
22-09-2021	BLK	41
22-09-2021	EQIX US	16
23-09-2021	NVDA	6
23-09-2021	QCOM	50
23-09-2021	CI	23
24-09-2021	FIS US	16
24-09-2021	ANTM	18
24-09-2021	LMT	48
24-09-2021	BAC	118
27-09-2021	CME	21
29-09-2021	GS	45
29-09-2021	GIL	58
30-09-2021	UNP	46
30-09-2021	PEP	97
30-09-2021	BDX	16
30-09-2021	ICE US	12
30-09-2021	AVGO	96
30-09-2021	OEF	463
01-10-2021	CCI	37
01-10-2021	PLD US	30
01-10-2021	NKE	23
01-10-2021	FDX	13
	SUB-TOTAL	2.431

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 18 - Distribución de Beneficios a los Partícipes (continuación)

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
01-10-2021	ADP	26
01-10-2021	KO	118
07-10-2021	MRK	107
12-10-2021	CB	33
12-10-2021	MO	105
13-10-2021	LRCX US	14
14-10-2021	ITW	24
14-10-2021	MDLZ	31
15-10-2021	PM	6
15-10-2021	PM	167
15-10-2021	TMO	6
15-10-2021	USB	44
15-10-2021	PGR US	4
18-10-2021	AMT	38
18-10-2021	MDT	58
18-10-2021	MU	7
18-10-2021	INTU	12
25-10-2021	GE	6
26-10-2021	ABBV	61
27-10-2021	T	76
28-10-2021	JPM	101
29-10-2021	DE	10
02-11-2021	SYK	15
02-11-2021	JPM	191
02-11-2021	BMJ	69
02-11-2021	T	234
02-11-2021	VZ	167
02-11-2021	CVS	41
03-11-2021	LOW	36
05-11-2021	PNC	33
08-11-2021	DE	21
08-11-2021	APD	21
08-11-2021	BX US	51
10-11-2021	MA	27
10-11-2021	AXP	22
12-11-2021	AAPL	256
12-11-2021	COST	22
15-11-2021	MMC	17
15-11-2021	ABBV	146
15-11-2021	ABT	51
	SUB-TOTAL	2.474

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
15-11-2021	CL	24
15-11-2021	PG	135
15-11-2021	MS	83
15-11-2021	TXN	73
16-11-2021	ACN	42
19-11-2021	CAT	39
19-11-2021	NCS	19
24-11-2021	C	72
26-11-2021	SBUX	39
26-11-2021	SCHW	22
26-11-2021	COF	18
01-12-2021	COP	39
01-12-2021	ZTS	7
01-12-2021	INTC	95
01-12-2021	WFC	56
01-12-2021	TFC US	44
02-12-2021	TJX	21
03-12-2021	HON	46
03-12-2021	SHW US	10
06-12-2021	PFE	150
06-12-2021	SO	47
07-12-2021	V	44
07-12-2021	JNJ	192
08-12-2021	AMGN	68
08-12-2021	UPS	50
09-12-2021	MSFT	321
10-12-2021	IBM	99
10-12-2021	XOM	255
10-12-2021	LLY	56
10-12-2021	TGT	30
10-12-2021	CVX	175
10-12-2021	SPGI	13
12-12-2021	MMM	58
14-12-2021	ADI US	27
14-12-2021	UNH	99
15-12-2021	NEE	51
15-12-2021	EL US	10
15-12-2021	CSX	15
15-12-2021	KO	130
15-12-2021	MCD	74
	SUB - TOTAL	2.848

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 18 - Distribución de Beneficios a los Partícipes (continuación)

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
16-12-2021	EQIX US	18
16-12-2021	DUK	52
16-12-2021	RTX US	53
16-12-2021	AMAT	15
16-12-2021	HD	127
16-12-2021	QCOM	56
17-12-2021	OEF	335
20-12-2021	D	37
17-12-2021	LIN	57
21-12-2021	ANTM	20
22-12-2021	CI	25
23-12-2021	NVDA	7
23-12-2021	BLK	46
27-12-2021	LMT	51
27-12-2021	FIS US	16
27-12-2021	FDX	13
28-12-2021	NKE	26
28-12-2021	CME	21
29-12-2021	PGR US	59
30-12-2021	GS	45
30-12-2021	GILD	59
30-12-2021	UNP	51
	SUB-TOTAL	1.189
	TOTAL	25.540

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 18 - Distribución de Beneficios a los Partícipes (continuación)

El Fondo, ha distribuido beneficios a los partícipes durante el año 2020.

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
02-01-2020	BDX	17
02-01-2020	CCI	37
02-01-2020	ICE US	11
02-01-2020	PLD	25
02-01-2020	AVGO	96
02-01-2020	ADP	29
02-01-2020	NKE	24
02-01-2020	FDX	13
03-01-2020	WMT	117
03-01-2020	KMB	27
07-01-2020	PEP	103
08-01-2020	MRK	116
10-01-2020	MO	113
13-01-2020	SLB	73
13-01-2020	CB	35
14-01-2020	MDLZ	29
15-01-2020	PGR	96
15-01-2020	AMT	31
15-01-2020	ECL US	9
15-01-2020	TMO	5
15-01-2020	CME	62
15-01-2020	ITW	24
15-01-2020	USB	46
16-01-2020	DIS	110
20-01-2020	MDT	54
21-01-2020	INTU	10
22-01-2020	CSCO	104
23-01-2020	ORCL	55
27-01-2020	GE	6
29-01-2020	CMCSA	67
30-01-2020	RTN	19
31-01-2020	DHR	9
31-01-2020	SYK	15
31-01-2020	HUM	5
31-01-2020	JPM	204
31-01-2020	EOG	12
03-02-2020	BMJ	74
03-02-2020	T	269
03-02-2020	VZ	180
03-02-2020	CVS	48
	SUB-TOTAL	2.379

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
05-02-2020	PNC	37
05-02-2020	LOW	31
07-02-2020	MA	29
07-02-2020	GD	22
10-02-2020	DE	17
10-02-2020	AXP	25
10-02-2020	TXN	62
10-02-2020	APD	18
13-02-2020	AAPL	255
14-02-2020	ABT	46
14-02-2020	ABBV	125
14-02-2020	CL	27
14-02-2020	MMC	17
14-02-2020	MS	42
18-02-2020	ACN	39
18-02-2020	AON	11
18-02-2020	PG	137
18-02-2020	KMI	41
20-02-2020	CAT	42
21-02-2020	SBUX	36
21-02-2020	COST	21
21-02-2020	COF	14
28-02-2020	C	88
28-02-2020	SCHW	18
02-03-2020	SPG	50
02-03-2020	INTC	111
02-03-2020	WFC	171
02-03-2020	COP	36
02-03-2020	PSX	31
02-03-2020	AFL	16
03-03-2020	ZTS	7
03-03-2020	V	40
05-03-2020	TJX	22
06-03-2020	PFE	160
06-03-2020	AMGN	74
06-03-2020	BA	90
06-03-2020	SO	50
06-03-2020	HON	50
10-03-2020	NSC	19
10-03-2020	IBM	109
	SUB-TOTAL	2.236

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 18 - Distribución de Beneficios a los Partícipes (continuación)

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
10-03-2020	AEP	26
10-03-2020	XOM	280
10-03-2020	LLY	55
10-03-2020	UTX	49
10-03-2020	CVX	189
10-03-2020	TGT	26
10-03-2020	EXC	29
10-03-2020	UPS	54
10-03-2020	JNJ	194
11-03-2020	AMAT	16
11-03-2020	NOC	18
11-03-2020	SPGI	13
12-03-2020	MMM	68
12-03-2020	WBA	33
12-03-2020	MSFT	312
13-03-2020	CSX	17
13-03-2020	SHW	10
16-03-2020	AGN	21
16-03-2020	DUK	56
16-03-2020	NEE	55
16-03-2020	DD	18
16-03-2020	MCD	77
19-03-2020	EQIX US	19
20-03-2020	D	64
20-03-2020	NVDA	8
20-03-2020	GM	45
20-03-2020	WM	19
23-03-2020	LIN	61
23-03-2020	BLK	46
24-03-2020	UNH	82
25-03-2020	CME	25
26-03-2020	QCOM	63
26-03-2020	HD	132
27-03-2020	LMT	57
27-03-2020	BAC	140
27-03-2020	LHX US	15
27-03-2020	GPN	5
27-03-2020	FIS US	17
27-03-2020	ANTM	18
30-03-2020	GS	37
	SUB-TOTAL	2.469

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
30-03-2020	GILD	69
30-03-2020	AIG	22
31-03-2020	UNP	63
31-03-2020	PEP	124
31-03-2020	BDX	20
31-03-2020	ICE US	15
31-03-2020	AVGO	108
31-03-2020	OEF	431
01-04-2020	CCI	44
01-04-2020	PLD	38
02-04-2020	NKE	28
02-04-2020	FDX	16
02-04-2020	ADP	35
02-04-2020	KO	156
02-04-2020	KMB	34
06-04-2020	WMT	128
07-04-2020	MRK	144
09-04-2020	CI	1
09-04-2020	PM	220
09-04-2020	PM	3
13-04-2020	SLB	93
13-04-2020	CB	42
14-04-2020	MDLZ	35
15-04-2020	ECL US	12
15-04-2020	ITW	30
15-04-2020	USB	57
15-04-2020	PGR	5
16-04-2020	TMO	8
20-04-2020	MDT	66
20-04-2020	INTU	12
22-04-2020	CSCO	131
22-04-2020	CMCSA	89
23-04-2020	ORCL	68
24-04-2020	DHR	11
24-04-2020	HUM	7
27-04-2020	GE	8
30-04-2020	AMT	40
30-04-2020	MO	133
30-04-2020	SYK	18
30-04-2020	JPM	243
	SUB-TOTAL	2.807

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 18 - Distribución de Beneficios a los Partícipes (continuación)

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
30-04-2020	EOG	18
04-05-2020	BMY	89
04-05-2020	T	321
04-05-2020	VZ	215
04-05-2020	CVS	55
05-05-2020	PNC	44
06-05-2020	LOW	36
08-05-2020	AXP	30
08-05-2020	GD	27
08-05-2020	MA	34
11-05-2020	DE	20
11-05-2020	APD	25
11-05-2020	AGN	22
15-05-2020	AAPL	283
15-05-2020	MMC	18
15-05-2020	ABT	48
15-05-2020	ABBV	133
15-05-2020	KMI	45
15-05-2020	CL	29
15-05-2020	PG	150
15-05-2020	MS	44
15-05-2020	COST	23
18-08-2020	ACN	41
18-08-2020	AON	8
18-08-2020	TXN	64
20-05-2020	CAT	44
22-05-2020	COF	14
22-05-2020	C	87
22-05-2020	SBUX	37
22-05-2020	SCHW	18
01-06-2020	ZTS	7
01-06-2020	INTC	109
01-06-2020	WFC	168
01-06-2020	WMT	115
01-06-2020	COP	35
01-06-2020	PSX	30
01-06-2020	AFL	15
02-06-2020	V	39
05-06-2020	PFE	156
05-06-2020	HON	48
	SUB-TOTAL	2.744

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
05-06-2020	SHW	9
08-06-2020	AMGN	72
08-06-2020	SO	50
09-06-2020	JNJ	199
10-06-2020	IBM	109
10-06-2020	AEP	26
10-06-2020	NSC	19
10-06-2020	XOM	278
10-06-2020	EXC	28
10-06-2020	LLY	54
10-06-2020	CVX	185
10-06-2020	TGT	26
10-06-2020	OTIS US	7
10-06-2020	UPS	53
10-06-2020	SPGI	12
11-06-2020	AMAT	15
11-06-2020	MSFT	297
12-06-2020	WBA	31
12-06-2020	MMM	64
15-06-2020	CSX	16
15-06-2020	DD	17
15-06-2020	MCD	72
15-06-2020	NEE	51
16-06-2020	DUK	53
16-06-2020	LHX US	15
17-01-1900	NOC	18
18-06-2020	EQIX US	17
18-06-2020	LIN	56
18-06-2020	RTX US	54
18-06-2020	HD	126
19-06-2020	WMM	18
19-06-2020	OEF	614
22-06-2020	D	60
23-06-2020	BLK	42
25-06-2020	QCOM	57
25-06-2020	ANTM	18
25-06-2020	CME	23
26-06-2020	LMT	53
26-06-2020	BAC	127
26-06-2020	NVDA	9
	SUB-TOTAL	3.050

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 18 - Distribución de Beneficios a los Partícipes (continuación)

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
26-06-2020	FIS US	17
26-06-2020	GPN	5
30-06-2020	GS	35
30-06-2020	GILD	69
30-06-2020	UNP	54
30-06-2020	PEP	113
30-06-2020	BDX	17
30-06-2020	ICE US	13
30-06-2020	UNH	95
30-06-2020	AVGO	104
01-07-2020	CCI	39
01-07-2020	PLD	33
01-07-2020	NKE	23
01-07-2020	ADP	30
01-07-2020	KO	136
02-07-2020	KMB	29
07-07-2020	MRK	120
10-07-2020	MO	114
13-07-2020	AMT	35
13-07-2020	CB	37
13-07-2020	PM	183
13-07-2020	PM	4
14-07-2020	MDLZ	30
15-07-2020	TMO	6
15-07-2020	ECL US	10
15-07-2020	USB	47
15-07-2020	PGR	4
17-07-2020	ITW	25
20-07-2020	MDT	61
20-07-2020	INTU	10
22-07-2020	CMCSA	75
22-07-2020	CSCO	110
27-07-2020	GE	6
28-08-2020	ORCL	55
31-07-2020	DHR	9
31-07-2020	HUM	6
31-07-2020	SYK	15
31-07-2020	JPM	199
03-08-2020	BMJ	73
03-08-2020	VZ	182
	SUB-TOTAL	2.228

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
03-08-2020	T	267
03-08-2020	CVS	47
05-08-2020	PNC	36
05-08-2020	LOW	30
07-08-2020	MA	29
10-08-2020	DE	17
10-08-2020	APD	21
10-08-2020	AXP	25
13-08-2020	AAPL	260
14-08-2020	ABBV	151
14-08-2020	CL	27
14-08-2020	MMC	17
14-08-2020	COST	22
14-08-2020	MS	41
17-08-2020	ACN	39
17-08-2020	AON	8
17-08-2020	ABT	46
17-08-2020	PG	141
17-08-2020	TXN	61
20-08-2020	CAT	41
21-08-2020	SBUX	35
28-08-2020	SCHW	17
31-08-2020	C	77
01-09-2020	ZTS	7
01-09-2020	COP	32
01-09-2020	PFE	149
01-09-2020	INTC	100
01-09-2020	WFC	29
01-09-2020	V	36
01-09-2020	TFC US	44
04-09-2020	HON	45
08-09-2020	WMT	110
08-09-2020	AMGN	68
08-09-2020	SO	48
08-09-2020	JNJ	191
10-09-2020	UPS	52
10-09-2020	NSC	18
10-09-2020	IBM	105
10-09-2020	XOM	268
10-09-2020	LLY	51
	SUB-TOTAL	2.808

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 18 - Distribución de Beneficios a los Partícipes (continuación)

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
10-09-2020	RTX US	52
10-09-2020	CVX	177
10-09-2020	TGT	25
10-09-2020	MSFT	284
10-09-2020	AMAT	15
10-09-2020	SPGI	12
11-09-2020	SHW	9
14-09-2020	MMM	61
15-09-2020	NEE	49
15-09-2020	CSX	15
15-09-2020	MCD	68
16-09-2020	DUK	52
16-09-2020	NOC	18
17-09-2020	HD	127
21-09-2020	LIN	57
21-09-2020	D	61
22-09-2020	WM	18
22-09-2020	BLK	43
22-09-2020	UNH	92
24-09-2020	EQIX US	16
24-09-2020	NVDA	8
24-09-2020	QCOM	58
24-09-2020	GPN	5
25-09-2020	LMT	49
25-09-2020	BAC	123
25-09-2020	ANTM	19
25-09-2020	CME	24
25-09-2020	FIS US	17
29-09-2020	GS	31
29-09-2020	GILD	67
29-09-2020	OEF	506
30-09-2020	UNP	49
30-09-2020	PEP	112
30-09-2020	BDX	18
30-09-2020	ICE US	13
30-09-2020	AVGO	102
01-10-2020	CCI	39
01-10-2020	PLD	33
01-10-2020	NKE	21
01-10-2020	ADP	30
	SUB-TOTAL	2.575

Fecha de Distribución	Emisor	Monto Distribuido US\$
01-10-2020	KO	138
02-10-2020	KMB	29
07-10-2020	MRK	122
09-10-2020	MO	127
13-10-2020	CB	40
14-10-2020	PM	4
14-10-2020	PM	206
14-10-2020	ITW	29
14-10-2020	MDLZ	36
15-10-2020	TMO	7
15-10-2020	PGR US	5
19-10-2020	MDT	66
19-10-2020	AMT	40
19-10-2020	INTU	12
21-10-2020	CSCO	122
22-10-2020	ORCL	61
26-10-2020	GE	7
28-10-2020	CMCSA	83
30-10-2020	DHR	10
30-10-2020	HUM	7
30-10-2020	SYK	17
02-11-2020	JPM	220
02-11-2020	BMJ	81
02-11-2020	T	296
02-11-2020	VZ	206
02-11-2020	CVS	52
04-11-2020	LOW	37
09-11-2020	DE	19
09-11-2020	APD	23
09-11-2020	MA	31
10-11-2020	AXP	24
12-11-2020	AAPL	243
13-11-2020	COST	21
13-11-2020	MMC	16
13-11-2020	MS	38
16-11-2020	ACN	40
16-11-2020	ABT	43
16-11-2020	ABBV	141
16-11-2020	PG	134
16-11-2020	CL	26
	SUB - TOTAL	2.859

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 19 - Rentabilidad del Fondo

a) Rentabilidad Nominal

La rentabilidad nominal del Fondo por cada una de sus series es la siguiente para el ejercicio 2021.

Fondo /Serie	Rentabilidad Mensual - Ejercicio 2021											
	Serie A	Serie APV1	Serie B	Serie D	Serie G	Serie H	Serie I-APV	Serie V	Serie S	Serie 107a	Serie 107b	Serie J
Enero	(0,7906)	(0,5332)	(0,5948)	(0,4940)	(0,5374)	(0,6455)	(0,5459)	(0,5712)	-	(0,6469)	-	(0,4587)
Febrero	0,8972	1,1336	1,0769	1,1691	1,1298	1,0305	1,1220	1,0987	-	1,0325	-	1,2018
Marzo	3,3256	3,5938	3,5296	3,6343	3,5894	3,4768	3,5806	3,5542	-	3,5503	-	3,6711
Abril	5,2360	5,5002	5,4369	5,5399	5,4959	5,3849	5,4872	5,4612	-	5,3712	-	5,5766
Mayo	(0,4756)	(0,2174)	(0,2793)	(0,1784)	(0,2217)	(0,3300)	(0,2301)	(0,2555)	-	(0,3126)	-	(0,1427)
Junio	2,8036	3,0615	2,9997	3,1004	3,0573	2,9490	3,0489	3,0235	-	3,0326	-	3,1363
Julio	2,0854	2,3503	2,2869	2,3905	2,3459	2,2347	2,3373	2,3112	-	2,2389	-	2,4267
Agosto	2,7483	3,0149	2,9510	3,0553	3,0105	2,8985	3,0017	2,9755	-	2,9232	-	3,0920
Septiembre	(5,2622)	(5,0244)	(5,0814)	(4,9881)	(5,0283)	(5,1281)	(5,0361)	(5,0595)	-	(5,0487)	-	(4,9557)
Octubre	6,9710	7,2485	7,1820	7,2904	7,2440	7,1274	7,2348	7,2075	-	7,1317	-	7,3287
Noviembre	(0,6430)	(0,3935)	(0,4533)	(0,3557)	(0,3976)	(0,5023)	(0,4058)	(0,4303)	-	(0,4732)	-	(0,3215)
Diciembre	3,4776	3,7460	3,6817	3,7865	3,7417	3,6289	3,7328	3,7064	-	3,7039	-	3,8237

Fondo /Serie	Rentabilidad Mensual - Ejercicio 2021											
	Serie A	Serie APV1	Serie B	Serie D	Serie G	Serie H	Serie I-APV	Serie V	Serie S	Serie 107a	Serie 107b	Serie J
Ultimo año	21,7069	25,4767	24,5639	26,0561	25,4141	23,8190	25,2888	24,9136	-	24,2838	-	26,5862
Ultimos dos años	41,9390	50,8679	48,6817	52,2629	50,7178	46,9081	50,4166	49,3655	-	48,4839	-	53,5484
Ultimos tres años	77,7317	94,7635	90,5440	97,4708	94,4719	87,1456	93,8896	91,8891	-	89,8367	-	99,9750

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 19 - Rentabilidad del Fondo (continuación)

a) Rentabilidad Nominal (continuación)

La rentabilidad nominal del Fondo por cada una de sus series es la siguiente para el ejercicio 2020.

Fondo /Serie	Rentabilidad Mensual - Ejercicio 2020											
	Serie A	Serie APV1	Serie B	Serie D	Serie G	Serie H	Serie I-APV	Serie V	Serie S	Serie 107a	Serie 107b	Serie J
Enero	0,4616	0,7214	0,6592	0,7607	0,7171	0,6079	0,7085	0,6645	-	0,6347	-	0,7966
Febrero	(8,4142)	(8,1926)	(8,2457)	(8,1594)	(8,1962)	(8,2893)	(8,2035)	(8,2480)	-	(8,2644)	-	(8,1286)
Marzo	(10,5035)	(10,2720)	(10,3276)	(10,2372)	(10,2759)	(10,3731)	(10,2834)	(10,2824)	-	(10,2338)	-	(10,2050)
Abril	12,2177	12,4988	12,4316	12,5403	12,4943	12,3762	12,4850	12,4798	-	12,4215	-	12,5799
Mayo	3,9525	4,2214	4,1571	4,2620	4,2171	4,1041	4,2082	4,1440	-	4,1467	-	4,2993
Junio	2,0414	2,2967	2,2355	2,3351	2,2927	2,1853	2,2842	2,2284	-	2,3177	-	2,3706
Julio	5,6696	5,9430	5,8775	5,9846	5,9385	5,8237	5,9296	5,8768	-	5,8411	-	6,0222
Agosto	8,6463	8,9273	8,8600	8,9702	8,9226	8,8046	8,9134	8,8701	-	8,8285	-	9,0086
Septiembre	(4,8885)	(4,6504)	(4,7075)	(4,6144)	(4,6543)	(4,7543)	(4,6621)	(4,6853)	-	(4,6581)	-	(4,5816)
Octubre	(4,0410)	(3,7926)	(3,8521)	(3,7556)	(3,7968)	(3,9010)	(3,8048)	(3,8293)	-	(3,8940)	-	(3,7208)
Noviembre	10,1333	10,4090	10,3429	10,4509	10,4045	10,2887	10,3955	10,3683	-	10,3200	-	10,4887
Diciembre	3,1046	3,3713	3,3075	3,4121	3,3670	3,2550	3,3583	3,3319	-	3,3560	-	3,4482

Fondo /Serie	Rentabilidad Mensual - Ejercicio 2020											
	Serie A	Serie APV1	Serie B	Serie D	Serie G	Serie H	Serie I-APV	Serie V	Serie S	Serie 107a	Serie 107b	Serie J
Ultimo año	16,6236	20,2358	19,3618	20,7898	20,1761	18,6475	20,0559	19,5751	-	19,4717	-	21,2995
Ultimos dos años	46,0326	55,2189	52,9689	56,6530	55,0637	51,1445	54,7541	53,6175	-	52,7445	-	57,9753
Ultimos tres años	32,6794	45,9163	42,7542	47,9433	45,6969	40,2085	45,2614	43,7622	2,9217	41,9217	-	49,8202

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 19 - Rentabilidad del Fondo (continuación)

b) Rentabilidad Real (%)

Ejercicio 2021

Fondo /Serie	Rentabilidad Real	Rentabilidad Real
	Serie I-APV	Serie APV1
Enero	(0,7283)	(0,7156)
Febrero	0,5570	0,5685
Marzo	3,2022	3,2153
Abril	5,1318	5,1448
Mayo	(0,6315)	(0,6189)
Junio	2,7139	2,7265
Julio	2,1728	2,1859
Agosto	2,3912	2,4042
Septiembre	(5,5199)	(5,5083)
Octubre	6,2036	6,2171
Noviembre	(1,6434)	(1,6313)
Diciembre	2,9665	2,9797

Fondo /Serie	Rentabilidad Real Acumulada	Rentabilidad Real Acumulada
	Serie I-APV	Serie APV- 1
Ultimo año	17,5212	17,6974
Ultimos dos años	37,4007	37,8129
Ultimos tres años	72,4562	73,2335

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 19 - Rentabilidad del Fondo (continuación)

b) Rentabilidad Real (%) (continuación)

Ejercicio 2020

Fondo /Serie	Rentabilidad Real	Rentabilidad Real
	Serie I-APV	Serie APV1
Enero	0,6079	0,6208
Febrero	(8,6080)	(8,5972)
Marzo	(10,7032)	(10,6918)
Abril	12,1193	12,1331
Mayo	4,1146	4,1278
Junio	2,3558	2,3684
Julio	6,0367	6,0501
Agosto	8,8678	8,8817
Septiembre	(4,7565)	(4,7448)
Octubre	(4,2411)	(4,2289)
Noviembre	9,6671	9,6805
Diciembre	3,2155	3,2285

Fondo /Serie	Rentabilidad Real Acumulada	Rentabilidad Real Acumulada
	Serie I-APV	Serie APV- 1
Ultimo año	16,9156	17,0908
Ultimos dos años	46,7448	47,1855
Ultimos tres años	33,9075	34,5112

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

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.

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

Tipo de relacionado	Monto	Porcentaje Sobre Activo Neto
31-12-2021		
Sociedad Administradora	-	-
Personas relacionadas	19,289	15,15
Accionistas de la Sociedad Administradora	16	0,01
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de Administración.	294	0,23
Total	19,599	15,39

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	112,8174	191,9328	-	304,7502	84
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	0,1670	0,2111	-	0,3781	0

Tenedor SERIE APV1	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 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	76,1157	85,1263	26,5859	134,6561	65
Accionistas de la sociedad administradora	-	33,9487	-	33,9487	16
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	56,7858	28,9186	31,0254	54,6790	26

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 20 - Partes Relacionadas (continuación)

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	7,6604	-	-	7,6604	26
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	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	150,0400	91,3132	241,3532	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
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	0,0496	10,5232	-	10,5728	10
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	246,4001	50,3264	-	296,7265	268

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 20 - Partes Relacionadas (continuación)

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	0,1754	-	0,1754	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

Tenedor SERIE S	Número de Cuotas	Número de Cuotas	Número de Cuotas	Número de Cuotas	Monto en Cuotas al
Sociedad administradora	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

Tenedor SERIE 107A	Número de Cuotas	Número de Cuotas	Número de Cuotas	Número de Cuotas	Monto en Cuotas al
Sociedad administradora	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	1.938,9501	1.628,3126	3.395,1093	172,1534	33
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

Tenedor SERIE 107B	Número de Cuotas	Número de Cuotas	Número de Cuotas	Número de Cuotas	Monto en Cuotas al
Sociedad administradora	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

Tenedor SERIE J	Número de Cuotas	Número de Cuotas	Número de Cuotas	Número de Cuotas	Monto en Cuotas al
Sociedad administradora	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	81.574,6790	94.106,2048	79.414,2578	96.266,6260	19.072
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 20 - Partes Relacionadas (continuación)

Tipo de relacionado 31-12-2020	Monto	Porcentaje Sobre Activo Neto
Sociedad Administradora	-	-
Personas relacionadas	13,429	17,82
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de Administración.	200	0,26
Total	13,629	18,08

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	-	12,3490	12,3490	-	-
Personas relacionadas	35,3910	264,3103	186,8839	112,8174	25
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	0,1670	-	-	0,1670	-

Tenedor SERIE APV1	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 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	67,4914	8,6243	-	76,1157	30
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	57,1286	191,1608	191,5036	56,7858	22

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	7,6604	-	-	7,6604	21
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 20 - Partes Relacionadas (continuación)

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	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	150,0400	-	-	150,0400	283
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
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	5,3601	-	5,3105	0,0496	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	321,6207	-	75,2206	246,4001	178

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	0,1754	-	-	0,1754	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 20 - Partes Relacionadas (continuación)

Tenedor SERIE J	Número de Cuotas	Número de Cuotas	Número de Cuotas	Número de Cuotas	Monto en Cuotas al
Sociedad administradora	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	86.104,3672	84.931,7156	89.461,4038	81.574,6790	12.767
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración	-	-	-	-	-

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	5,800%	Incluido
APV1	1,650%	Exento
B	2,380%	Incluido
G	1,700%	Incluido
D	1,190%	Incluido
H	2,980%	Incluido
I-APV	1,800%	Exento
V	2,100%	Incluido
S	-	No aplica
107 A	2,800%	Incluido
107 B	1,428%	Incluido
J	1,000%	Incluido

El total de remuneración por Administración del ejercicio 2021 y 2020 ascendió a M\$ 2.819 y M\$ 1.686 respectivamente, adeudándose M\$ 21 y M\$ 12 por remuneración por pagar a la Administradora al cierre del ejercicio 2021 y 2020.

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 21 - Garantía Constituida por El Fondo 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. 3302100029619	Mapfre Cía. de Seguros Generales de Chile S.A.	Banco Security	18.500,00	10-01-2021 al 09-01-2022

Nota 22 - Otros Gastos de Operación

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

31-12-2021 (Expresado en Miles de Dólares)													
	SERIE A	SERIE APV1	SERIE B	SERIE D	SERIE G	SERIE H	SERIE I-APV	SERIE V	SERIE S	SERIE	SERIE 107B	SERIE J	Total
Costo de Transacción	3	-	2	-	-	1	1	-	-	-	-	1	8
Gasto Administración	29	-	19	-	-	6	14	-	-	22	-	15	105
Total	32	-	21	-	-	7	15	-	-	22	-	16	113

31-12-2020 (Expresado en Miles de Dólares)													
	Serie A	SERIE APV1	Serie B	Serie D	Serie G	Serie H	Serie I-APV	Serie V	Serie S	SERIE 107A	SERIE 107B	Serie J	Total
Costo de Transacción	11	-	8	-	-	2	5	-	-	1	-	6	33
Gasto Administración	15	-	11	-	-	3	8	-	-	13	-	9	59
Total	26	-	19	-	-	5	13	-	-	14	-	15	92

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 23 - Información Estadística

La información estadística del Fondo por cada una de sus series al último día de cada mes del ejercicio se presenta en cuadros adjuntos:

Ejercicio 2021

SERIE A

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	224,2329	77.115	101	1.128
Febrero	226,2447	78.209	100	1.148
Marzo	233,7688	84.422	105	1.174
Abril	246,0089	94.623	118	1.250
Mayo	244,8390	93.018	119	1.255
Junio	251,7032	96.820	116	1.279
Julio	256,9522	101.451	132	1.326
Agosto	264,0141	109.075	146	1.412
Septiembre	250,1212	104.539	145	1.433
Octubre	267,5571	128.920	154	1.458
Noviembre	265,8368	126.841	173	1.519
Diciembre	275,0816	128.771	180	1.558
Total			1.589	

SERIE APV1

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	2.008,8410	77.115	-	159
Febrero	2.031,6134	78.209	-	159
Marzo	2.104,6250	84.422	-	159
Abril	2.220,3839	94.623	-	159
Mayo	2.215,5557	93.018	-	159
Junio	2.283,3849	96.820	-	159
Julio	2.337,0521	101.451	-	158
Agosto	2.407,5109	109.075	-	158
Septiembre	2.286,5476	104.539	-	158
Octubre	2.452,2870	128.920	-	158
Noviembre	2.442,6363	126.841	-	158
Diciembre	2.534,1386	128.771	-	158
Total			-	

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 23 - Información Estadística (continuación)

SERIE B

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	385,5639	77.115	35	485
Febrero	389,7162	78.209	33	488
Marzo	403,4715	84.422	36	498
Abril	425,4078	94.623	38	533
Mayo	424,2198	93.018	39	549
Junio	436,9453	96.820	39	543
Julio	446,9378	101.451	45	564
Agosto	460,1268	109.075	49	599
Septiembre	436,7458	104.539	48	613
Octubre	468,1127	128.920	51	625
Noviembre	465,9909	126.841	55	643
Diciembre	483,1474	128.771	55	651
Total			523	

SERIE D

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	2.670,3692	77.115	-	1
Febrero	2.701,5876	78.209	-	1
Marzo	2.799,7712	84.422	-	1
Abril	2.954,8770	94.623	-	1
Mayo	2.949,6042	93.018	-	1
Junio	3.041,0524	96.820	-	1
Julio	3.113,7496	101.451	-	1
Agosto	3.208,8834	109.075	-	1
Septiembre	3.048,8213	104.539	-	1
Octubre	3.271,0916	128.920	-	1
Noviembre	3.259,4562	126.841	-	1
Diciembre	3.382,8768	128.771	-	1
Total			-	

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 23 - Información Estadística (continuación)

SERIE G

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Partícipes
Enero	1.844,9481	77.115	-	1
Febrero	1.865,7920	78.209	-	1
Marzo	1.932,7620	84.422	-	1
Abril	2.038,9853	94.623	-	1
Mayo	2.034,4653	93.018	-	1
Junio	2.096,6648	96.820	-	1
Julio	2.145,8506	101.451	-	1
Agosto	2.210,4521	109.075	-	1
Septiembre	2.099,3030	104.539	-	1
Octubre	2.251,3763	128.920	-	1
Noviembre	2.242,4241	126.841	-	1
Diciembre	2.326,3278	128.771	1	1
Total				1

SERIE H

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Partícipes
Enero	1.871,3710	77.115	13	79
Febrero	1.890,6548	78.209	13	79
Marzo	1.956,3894	84.422	15	80
Abril	2.061,7398	94.623	19	82
Mayo	2.054,9351	93.018	19	79
Junio	2.115,5344	96.820	16	78
Julio	2.162,8112	101.451	17	78
Agosto	2.225,5012	109.075	17	78
Septiembre	2.111,3742	104.539	17	78
Octubre	2.261,8602	128.920	18	77
Noviembre	2.250,4980	126.841	20	78
Diciembre	2.332,1666	128.771	22	77
Total			206	

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 23 - Información Estadística (continuación)

SERIE I-APV

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	716,7260	77.115	19	861
Febrero	724,7675	78.209	20	875
Marzo	750,7184	84.422	22	889
Abril	791,9119	94.623	24	907
Mayo	790,0895	93.018	24	919
Junio	814,1785	96.820	24	927
Julio	833,2080	101.451	25	945
Agosto	858,2185	109.075	25	952
Septiembre	814,9978	104.539	25	958
Octubre	873,9615	128.920	26	965
Noviembre	870,4151	126.841	27	968
Diciembre	902,9061	128.771	27	986
Total			288	

SERIE V

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	1.958,5291	77.115	1	3
Febrero	1.980,0477	78.209	1	3
Marzo	2.050,4222	84.422	1	3
Abril	2.162,4005	94.623	1	2
Mayo	2.156,8749	93.018	1	2
Junio	2.222,0871	96.820	1	2
Julio	2.273,4435	101.451	1	2
Agosto	2.341,0895	109.075	1	2
Septiembre	2.222,6418	104.539	1	1
Octubre	2.382,8391	128.920	1	1
Noviembre	2.372,5849	126.841	-	1
Diciembre	2.460,5225	128.771	-	2
Total			10	

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 23 - Información Estadística (continuación)

SERIE S

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	113,9864	77.115	-	-
Febrero	113,9864	78.209	-	-
Marzo	113,9864	84.422	-	-
Abril	113,9864	94.623	-	-
Mayo	113,9864	93.018	-	-
Junio	113,9864	96.820	-	-
Julio	113,9864	101.451	-	-
Agosto	113,9864	109.075	-	-
Septiembre	113,9864	104.539	-	-
Octubre	113,9864	128.920	-	-
Noviembre	113,9864	126.841	-	-
Diciembre	113,9864	128.771	-	-
Total			-	-

SERIE 107A

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	155,3210	77.115	5	45
Febrero	156,8231	78.209	5	44
Marzo	162,1662	84.422	5	42
Abril	170,7952	94.623	5	49
Mayo	170,1570	93.018	7	49
Junio	175,1090	96.820	7	50
Julio	178,9584	101.451	8	51
Agosto	184,0748	109.075	7	49
Septiembre	174,5739	104.539	7	47
Octubre	186,9525	128.920	7	48
Noviembre	185,9565	126.841	8	47
Diciembre	192,6483	128.771	8	44
Total			79	

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 23 - Información Estadística (continuación)

SERIE 107B

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Partícipes
Enero	-	77.115	-	-
Febrero	-	78.209	-	-
Marzo	-	84.422	-	-
Abril	-	94.623	-	-
Mayo	-	93.018	-	-
Junio	-	96.820	-	-
Julio	-	101.451	-	-
Agosto	-	109.075	-	-
Septiembre	-	104.539	-	-
Octubre	-	128.920	-	-
Noviembre	-	126.841	-	-
Diciembre	-	128.771	-	-
Total			-	-

SERIE J

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Partícipes
Enero	155,7879	77.115	8	1
Febrero	157,6602	78.209	8	1
Marzo	163,4481	84.422	9	1
Abril	172,5630	94.623	9	1
Mayo	172,3168	93.018	9	1
Junio	177,7211	96.820	9	1
Julio	182,0339	101.451	10	1
Agosto	187,6623	109.075	11	1
Septiembre	178,3623	104.539	11	1
Octubre	191,4339	128.920	13	1
Noviembre	190,8185	126.841	13	1
Diciembre	198,1148	128.771	13	1
Total			123	

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 23 - Información Estadística (continuación)

Ejercicio 2020

SERIE A

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA inc.)	Nro. Participes
Enero	194,6972	60.894	69	971
Febrero	178,3384	56.811	70	977
Marzo	159,5857	47.290	58	930
Abril	179,0834	53.100	58	934
Mayo	186,1616	56.196	64	925
Junio	189,9619	58.104	67	945
Julio	200,7319	62.859	73	972
Agosto	218,0877	74.053	83	1.016
Septiembre	207,4264	66.854	84	1.031
Octubre	199,0443	63.300	84	1.042
Noviembre	219,2140	71.440	85	1.078
Diciembre	226,0197	75.809	93	1.103
Total			888	

SERIE APV1

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	1.691,8238	60.894	-	163
Febrero	1.553,2935	56.811	-	163
Marzo	1.393,6721	47.290	-	162
Abril	1.567,8640	53.100	-	162
Mayo	1.634,0495	56.196	-	162
Junio	1.671,5790	58.104	-	162
Julio	1.770,9206	62.859	-	162
Agosto	1.929,0158	74.053	-	162
Septiembre	1.839,3084	66.854	-	161
Octubre	1.769,5505	63.300	-	160
Noviembre	1.953,7427	71.440	-	160
Diciembre	2.019,6094	75.809	1	159
Total			1	

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 23 - Información Estadística (continuación)

SERIE B

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	327,0963	60.894	28	418
Febrero	300,1454	56.811	27	418
Marzo	269,1294	47.290	23	416
Abril	302,5864	53.100	23	420
Mayo	315,1652	56.196	25	418
Junio	322,2108	58.104	26	422
Julio	341,1489	62.859	28	435
Agosto	371,3747	74.053	30	449
Septiembre	353,8924	66.854	29	456
Octubre	340,2602	63.300	30	466
Noviembre	375,4531	71.440	31	473
Diciembre	387,8711	75.809	34	487
Total			334	

SERIE D

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	2.238,6345	60.894	-	1
Febrero	2.056,0474	56.811	-	1
Marzo	1.845,5008	47.290	-	1
Abril	2.076,9330	53.100	-	1
Mayo	2.165,4510	56.196	-	1
Junio	2.216,0169	58.104	-	1
Julio	2.348,6373	62.859	-	1
Agosto	2.559,3142	74.053	-	1
Septiembre	2.441,2171	66.854	-	1
Octubre	2.349,5344	63.300	-	1
Noviembre	2.595,0814	71.440	-	1
Diciembre	2.683,6270	75.809	-	1
Total			-	

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 23 - Información Estadística (continuación)

SERIE G

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	1.554,5685	60.894	-	1
Febrero	1.427,2232	56.811	-	1
Marzo	1.280,4994	47.290	-	1
Abril	1.440,4883	53.100	-	1
Mayo	1.501,2345	56.196	-	1
Junio	1.535,6526	58.104	-	1
Julio	1.626,8477	62.859	-	1
Agosto	1.772,0056	74.053	-	1
Septiembre	1.689,5311	66.854	-	1
Octubre	1.625,3838	63.300	-	1
Noviembre	1.794,4965	71.440	-	1
Diciembre	1.854,9167	75.809	1	1
Total				1

SERIE H

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	1.597,1512	60.894	8	75
Febrero	1.464,8822	56.811	8	75
Marzo	1.312,8183	47.290	7	76
Abril	1.475,2956	53.100	7	75
Mayo	1.535,8435	56.196	9	76
Junio	1.569,4063	58.104	9	77
Julio	1.660,8044	62.859	10	77
Agosto	1.807,0319	74.053	11	79
Septiembre	1.721,1201	66.854	11	80
Octubre	1.653,9797	63.300	12	80
Noviembre	1.824,1535	71.440	12	80
Diciembre	1.883,5290	75.809	13	81
Total			117	

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 23 - Información Estadística (continuación)

SERIE I-APV

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	604,5231	60.894	16	842
Febrero	554,9598	56.811	16	835
Marzo	497,8649	47.290	13	816
Abril	560,0232	53.100	13	823
Mayo	583,5903	56.196	14	817
Junio	596,9205	58.104	14	820
Julio	632,3155	62.859	15	813
Agosto	688,6764	74.053	16	819
Septiembre	656,5693	66.854	16	817
Octubre	631,5879	63.300	17	806
Noviembre	697,2446	71.440	17	817
Diciembre	720,6599	75.809	18	817
Total			185	

SERIE V

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	1.658,2623	60.894	-	1
Febrero	1.521,6015	56.811	-	1
Marzo	1.365,0439	47.290	-	1
Abril	1.535,3991	53.100	-	1
Mayo	1.599,0262	56.196	-	1
Junio	1.634,6585	58.104	-	1
Julio	1.730,7241	62.859	-	1
Agosto	1.884,2406	74.053	-	1
Septiembre	1.795,9574	66.854	1	3
Octubre	1.727,1846	63.300	1	3
Noviembre	1.906,2645	71.440	1	3
Diciembre	1.969,7802	75.809	1	3
Total			4	

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 23 - Información Estadística (continuación)

SERIE S

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Partícipes
Enero	113,9864	60.894	-	-
Febrero	113,9864	56.811	-	-
Marzo	113,9864	47.290	-	-
Abril	113,9864	53.100	-	-
Mayo	113,9864	56.196	-	-
Junio	113,9864	58.104	-	-
Julio	113,9864	62.859	-	-
Agosto	113,9864	74.053	-	-
Septiembre	113,9864	66.854	-	-
Octubre	113,9864	63.300	-	-
Noviembre	113,9864	71.440	-	-
Diciembre	113,9864	75.809	-	-
Total			-	-

SERIE 107A

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Partícipes
Enero	133,2990	60.894	5	37
Febrero	122,2051	56.811	5	39
Marzo	109,4561	47.290	5	39
Abril	122,9507	53.100	6	42
Mayo	127,9408	56.196	6	41
Junio	130,6790	58.104	6	41
Julio	138,2309	62.859	6	40
Agosto	150,3341	74.053	6	42
Septiembre	143,1263	66.854	6	45
Octubre	137,4872	63.300	6	46
Noviembre	151,5613	71.440	6	46
Diciembre	156,4212	75.809	6	47
Total			69	

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 23 - Información Estadística (continuación)

SERIE 107B

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	-	60.894	-	-
Febrero	-	56.811	-	-
Marzo	-	47.290	-	-
Abril	-	53.100	-	-
Mayo	-	56.196	-	-
Junio	-	58.104	-	-
Julio	-	62.859	-	-
Agosto	-	74.053	-	-
Septiembre	-	66.854	-	-
Octubre	-	63.300	-	-
Noviembre	-	71.440	-	-
Diciembre	-	75.809	-	-
Total			-	-

SERIE J

Mes	Valor Cuota	Total de Activos MUS\$	Remuneración devengada Acumulada en el Mes que se Informa (IVA Inc.)	Nro. Participes
Enero	130,0521	60.894	8	1
Febrero	119,4836	56.811	8	1
Marzo	107,2877	47.290	6	1
Abril	120,7844	53.100	6	1
Mayo	125,9773	56.196	6	1
Junio	128,9637	58.104	7	1
Julio	136,7301	62.859	7	1
Agosto	149,0475	74.053	8	1
Septiembre	142,2188	66.854	7	1
Octubre	136,9271	63.300	8	1
Noviembre	151,2890	71.440	8	1
Diciembre	156,5058	75.809	8	1
Total			87	

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

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

La custodia de los valores mantenida por el Fondo en la cartera de inversión para el ejercicio 2021 es la siguiente:

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	-	-	-	127.010	100,00	98,63
Empresas de depósito de valores - custodia encargada por entidades bancarias	-	-	-	-	-	-
Otras entidades	-	-	-	-	-	-
Totales	-	-	-	127.010	100,00	98,63

La custodia de los valores mantenida por el Fondo en la cartera de inversión para el ejercicio 2020 es la siguiente:

31-12-2020						
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	-	-	-	75.275	100,00	99,30
Empresas de depósito de valores - custodia encargada por entidades bancarias	-	-	-	-	-	-
Otras entidades	-	-	-	-	-	-
Totales	-	-	-	75.275	100,00	99,30

FONDO MUTUO SECURITY INDEX FUND US

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en miles de Dólares)

Nota 25 - Excesos de Inversión

El Fondo, al 31 de diciembre de 2021 y 2020, no presenta excesos de inversión por emisor.

Nota 26 - Operaciones de Compra con Retroventa

El Fondo, al 31 de diciembre de 2021 y 2020, no posee operaciones de compra con retroventa.

Nota 27 - Inversiones sin Valorización

El Fondo, al 31 de diciembre de 2021 y 2020, no mantiene inversiones sin valorización.

Nota 28 - Sanciones

Durante el ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2021 y 2020, ni el Fondo ni la Sociedad Administradora han sido objeto de sanciones por parte de algún organismo fiscalizador.

Nota 29 - Hechos Relevantes

Durante el año 2021 no hubo Hechos Relevantes que afecten significativamente la presentación de los Estados Financieros.

Nota 30 - Hechos Posteriores

El 10 de enero de 2022 la Sociedad Administradora renovó Póliza de Seguro de Garantía Nro. 3302200031974 por UF 32.400, 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 2022 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.