

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP**

*Santiago, Chile*

*31 de diciembre de 2019 y 2018*



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

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

## **Informe del Auditor Independiente**

Señores  
Partícipes  
Fondo Mutuo Sura Acciones Chile Mid Cap

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Sura Acciones Chile Mid Cap, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2019 y 2018 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el activo neto atribuible a los partícipes y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y las correspondientes notas a los estados financieros.

### **Responsabilidad de la Administración por los estados financieros**

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

### **Responsabilidad del auditor**

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

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

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



## Opinión

En nuestra opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera del Fondo Mutuo Sura Acciones Chile Mid Cap al 31 de diciembre de 2019 y 2018 y los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Arroyo N.', is written over a faint, light blue grid background.

Rodrigo Arroyo N.  
EY Audit SpA

Santiago, 6 de marzo de 2020

Estados Financieros

**FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP**

31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018

**Índice**

Estados Financieros

Estados de Situación Financiera .....	1
Estados de Resultados Integrales .....	2
Estados de Cambios en los Activos Netos .....	3
Estados de Flujos de Efectivo .....	4
Notas a los Estados Financieros .....	5

\$ : Pesos chilenos  
M\$ : Miles de pesos chilenos  
UF : Unidades de fomento

Estados Financieros

**FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP**

31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018

# FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

## Estados de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018

(Expresado en miles de pesos)

<b>ACTIVOS</b>	<b>Nota</b>	<b>31-12-2019 M\$</b>	<b>31-12-2018 M\$</b>
Efectivo y efectivo equivalente	(7)	85.276	171.608
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	(8)	3.618.908	13.624.945
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados entregados en garantía	(8)	814.439	3.095.180
Activo financiero a costo amortizado	(9)	-	-
Cuentas por cobrar a intermediarios	(10)	11.180	132.172
Otras cuentas por cobrar	(11)	-	525
Otros activos		-	-
<b>Total activos</b>		<b>4.529.803</b>	<b>17.024.430</b>
<b>PASIVOS</b>	<b>Nota</b>	<b>31-12-2019 M\$</b>	<b>31-12-2018 M\$</b>
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	(12)	-	-
Cuentas por pagar a intermediarios	(10)	464.096	1.772.935
Rescates por pagar		7.619	172.809
Remuneraciones Sociedad Administradora	(13)	8.313	29.194
Otros documentos y cuentas por pagar	(11)	-	-
Otros pasivos		-	-
<b>Total pasivos (excluido el activo neto atribuible a partícipes)</b>		<b>480.028</b>	<b>1.974.938</b>
<b>Activo neto atribuible a los partícipes</b>		<b>4.049.775</b>	<b>15.049.492</b>

Las notas adjuntas números del 1 al 25 forman parte integral de los estados financieros.

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Estados de Resultados Integrales

Por los ejercicios comprendidos entre el 01 de enero de 2019 y 31 de diciembre de 2019,  
y el 01 de enero de 2018 y el 31 de diciembre de 2018

(Expresado en miles de pesos)

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES	Nota	De 01/01/2019 Al 31/12/2019 M\$	De 01/01/2018 Al 31/12/2018 M\$
<b><u>Ingresos (pérdidas) de la operación</u></b>			
Intereses y reajustes		640	566
Ingresos por dividendos		88.254	149.938
Diferencias de cambio netas sobre activos financieros a costo amortizado		-	-
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados		(1.428.985)	(1.902.679)
Resultado en ventas de instrumentos financieros		(343.596)	(8.831)
Otros		-	-
<b>Total, ingreso (pérdida) de la operación</b>		<b>(1.683.687)</b>	<b>(1.761.006)</b>
<b><u>Gastos</u></b>			
Comisión de administración	(13)	(216.071)	(412.296)
Honorario por custodia y administración		-	-
Costo de transacción		-	-
Otros gastos de operación		(54.487)	(57.839)
<b>Total, gastos de operación</b>		<b>(270.558)</b>	<b>(470.135)</b>
Utilidad (pérdida) de la operación antes de impuesto		(1.954.245)	(2.231.141)
Impuesto a las ganancias por inversión en el exterior		-	-
<b>Utilidad (pérdida) de la operación después de impuesto</b>		<b>(1.954.245)</b>	<b>(2.231.141)</b>
Aumento (disminución) de activos netos atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		(1.954.245)	(2.231.141)
Distribución de beneficios		(203.357)	(306.489,00)
<b>Aumento (disminución) de activos netos atribuible a participes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios</b>		<b>(2.157.602)</b>	<b>(2.537.630)</b>

Las notas adjuntas números del 1 al 25 forman parte integral de los estados financieros.

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

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

Por los ejercicios comprendidos entre el 01 de enero de 2019 y el 31 de diciembre de 2019,  
y el 01 de enero de 2018 y el 31 de diciembre de 2018

(Expresado en miles de pesos)

ESTADO DE CAMBIO DE PATRIMONIO	Nota	Serie A	Serie AC	Serie AC-APV	Serie B	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie E	Serie F	Serie H (APV-APVC)	Serie I	Serie M	TOTAL
Activo neto atribuible a los partícipes al 01 de enero de 2019		976.758	10.378	460.195	1.146.391	1.489.799	3.270.384	1.140.501	5.512.915	875.944	163.231	2.996	15.049.492
Aportes de cuotas		298.235	5.930	26.132	541.355	300.322	851.521	174.980	1.756.740	691.864	154.686	169	4.801.934
Rescate de cuotas		(721.806)	(12.810)	(469.152)	(946.777)	(1.003.624)	(2.783.975)	(817.334)	(5.527.190)	(1.358.515)	-	(2.866)	(13.644.049)
Aumento neto originado por transacciones de cuotas		(423.571)	(6.880)	(443.020)	(405.422)	(703.302)	(1.932.454)	(642.354)	(3.770.450)	(666.651)	154.686	(2.697)	(8.842.115)
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		(151.731)	(1.347)	(17.148)	(204.912)	(224.111)	(448.517)	(196.791)	(586.713)	(80.019)	(42.844)	(112)	(1.954.245)
En efectivo		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
En cuotas		(24.812)	(376)	-	(31.270)	-	-	(28.363)	(110.967)	-	(7.484)	(85)	(203.357)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		(176.543)	(1.723)	(17.148)	(236.182)	(224.111)	(448.517)	(225.154)	(697.680)	(80.019)	(50.328)	(197)	(2.157.602)
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2019		376.644	1.775	27	504.787	562.386	889.413	272.993	1.044.785	129.274	267.589	102	4.049.775
<b>Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2019</b>	<b>22</b>	<b>361.952.6246</b>	<b>1.805.1800</b>	<b>27.2990</b>	<b>461.878.4246</b>	<b>367.426.8392</b>	<b>940.724.9752</b>	<b>263.091.8560</b>	<b>1.249.343.5497</b>	<b>148.527.7236</b>	<b>260.708.5131</b>	<b>109.1776</b>	<b>4.055.596.1626</b>

  

ESTADO DE CAMBIO DE PATRIMONIO	Nota	Serie A	Serie AC	Serie AC-APV	Serie B	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie E	Serie F	Serie H (APV-APVC)	Serie I	Serie M	TOTAL
Activo neto atribuible a los partícipes al 01 de enero de 2018		1.149.497	37.502	624.205	1.112.054	1.135.206	831.757	373.297	2.070.262	250.166	173.204	3.153	7.760.303
Aportes de cuotas		2.472.124	253.236	1.343.595	2.065.272	1.974.271	4.469.701	2.438.331	9.757.812	1.019.105	407.140	162	26.200.749
Rescate de cuotas		(2.363.852)	(262.798)	(1.425.804)	(1.777.027)	(1.448.527)	(1.746.547)	(1.428.650)	(5.224.026)	(309.180)	(387.519)	-	(16.373.930)
Aumento neto originado por transacciones de cuotas		108.272	(9.562)	(82.209)	288.245	525.744	2.723.154	1.009.681	4.533.786	709.925	19.621	162	9.826.819
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		(236.935)	(15.658)	(81.801)	(211.552)	(171.151)	(284.527)	(204.405)	(915.769)	(84.147)	(24.958)	(238)	(2.231.141)
En efectivo		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
En cuotas		(44.076)	(1.904)	-	(42.356)	-	-	(38.072)	(175.364)	-	(4.636)	(81)	(306.489)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		(281.011)	(17.562)	(81.801)	(253.908)	(171.151)	(284.527)	(242.477)	(1.091.133)	(84.147)	(29.594)	(319)	(2.537.630)
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2018		976.758	10.378	460.195	1.146.391	1.489.799	3.270.384	3.270.384	5.512.915	875.944	163.231	2.996	15.049.492
<b>Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2018</b>	<b>22</b>	<b>678.414.6063</b>	<b>7.768.8491</b>	<b>360.525.9501</b>	<b>762.646.3628</b>	<b>734.443.0358</b>	<b>2.629.718.0486</b>	<b>807.745.0083</b>	<b>4.861.939.5056</b>	<b>767.027.6911</b>	<b>117.603.7363</b>	<b>2.389.9600</b>	<b>11.730.222.7540</b>

\*La Serie Sura no presenta movimientos para 2019 y 2018

Las notas adjuntas números del 1 al 25 forman parte integral de los estados financieros.



## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Estados de Flujos de Efectivo (Método directo)

Por los ejercicios comprendidos entre el 01 de enero de 2019 y el 31 de diciembre de 2019,  
y el 01 de enero de 2018 y el 31 de diciembre de 2018

(Expresado en miles de pesos)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	Nota	De 01-01-2019 Al 31-12-2019 M\$	De 01-01-2018 Al 31-12-2018 M\$
<b><u>Flujos de Efectivo Originado por Actividades de la Operación</u></b>			
Compra de activos financieros		(10.126.828)	(47.937.295)
Venta / cobro de activos financieros		19.176.111	37.263.427
Intereses, diferencias de cambio y reajustes recibidos		-	-
Liquidación de instrumentos financieros derivados		-	-
Dividendos recibidos		87.761	149.445
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(216.071)	(395.104)
Montos recibidos de Sociedad Administradora e intermediarios		-	-
Otros ingresos de operación		-	-
Otros gastos de operación pagados		-	-
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>		<b>8.920.973</b>	<b>(10.919.527)</b>
<b><u>Flujos de Efectivo Originado por Actividades de Financiamiento</u></b>			
Colocación de cuotas en circulación		4.801.934	26.200.749
Rescate de cuotas en circulación		(13.809.239)	(16.250.574)
Otros		-	-
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>		<b>(9.007.305)</b>	<b>9.950.175</b>
<b>Aumento (disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente</b>		<b>(86.332)</b>	<b>(969.352)</b>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		171.608	1.140.960
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
<b>Saldo final de activos y efectivo equivalente</b>	(7)	<b>85.276</b>	<b>171.608</b>

Las notas adjuntas números del 1 al 25 forman parte integral de los estados financieros.

# FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

## Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### NOTA 1 - INFORMACION GENERAL

El Fondo Mutuo SURA Acciones Chile Mid Cap, domiciliado y constituido bajo las leyes chilenas, es un fondo mutuo de Inversión en Instrumentos de Capitalización Nacional y está domiciliado en Av. Apoquindo 4820, oficina 1501, comuna de Las Condes, Santiago.

El Fondo está regido por la Ley 20.712 de 2014, por el reglamento de la Ley contenido en el Decreto Supremo de Hacienda de 2014, por Normas de la Comisión para el Mercado Financiero-CMF y por el Reglamento Interno del Fondo.

Su objetivo es otorgar una alternativa de inversión para personas naturales y/o jurídicas interesadas en realizar inversiones en valores emitidos por instituciones que participen en el mercado nacional y que tengan presencia bursátil. Para estos efectos, el Fondo Mutuo contempla que a lo menos el 90% de su cartera se destinará a la inversión en valores que tengan presencia bursátil según se refiere el artículo 107°, y en los valores a que se refiere el artículo 104°, ambos de la Ley sobre Impuesto a la Renta.

El 60% del fondo estará invertido en acciones de empresas chilenas de mediana capitalización bursátil. Por empresas chilenas de mediana capitalización bursátil se considerará aquellas empresas o compañías con un market cap. (capitalización bursátil) mayor o igual a \$300 millones de dólares y menor o igual a \$1.700 millones de dólares.

Las actividades de inversión del Fondo son administradas por Administradora General de Fondos SURA S.A. (en adelante la Administradora), la cual fue autorizada por la Comisión para el Mercado Financiero-CMF mediante Resolución Exenta N° 616 de fecha 13 de octubre de 2008.

El fondo inició sus operaciones el 20 de enero de 2009, fecha que establece entonces los saldos de apertura en el estado de situación financiera, estado de resultados integrales, estado de cambio en el activo neto atribuible a los partícipes y estado de flujos de efectivo.

Con fecha 20 de enero de 2009, mediante Resolución exenta N° 683, la Comisión para el Mercado Financiero-CMF aprobó el reglamento interno de este fondo mutuo, el cual se encuentra vigente a la fecha de los presentes estados financieros conforme a las modificaciones realizadas en el tiempo. Las fechas correspondientes a los depósitos de reglamentos internos son las siguientes:

Documento	Fecha depósito
Reglamento interno	22-05-2018
Reglamento interno	12-02-2018

No se presentan modificaciones al reglamento interno durante el año 2019.

Los presentes Estados Financieros fueron autorizados para su emisión el 06 de marzo de 2020 por el Directorio.

# FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

## Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### NOTA 2 - RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

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

#### 2.1 Bases de preparación

Los estados financieros del Fondo han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) bajo la convención de costo histórico, modificada por la revalorización de activos financieros y pasivos financieros (incluidos los instrumentos financieros derivados) a valor razonable con efecto en resultados.

La preparación de los estados financieros en conformidad con NIIF requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También necesita que la Administración utilice su criterio en el proceso de aplicar los principios contables del Fondo. Estas áreas, que implican un mayor nivel de discernimiento o complejidad, o áreas donde los supuestos y estimaciones son significativos para los estados financieros, se presentan en la Nota 2.13.

#### Período cubierto

La fecha del estado de Situación Financiera y las clases de activos, pasivos y patrimonio, corresponden al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018.

Los estados complementarios, Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, Estado de Flujo de Efectivo y Estado de Resultados Integrales con sus respectivas clases, cubren los períodos de 12 meses terminados al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018.

#### 2.2 Conversión de moneda extranjera

##### a. Moneda funcional y de presentación

El peso chileno es la moneda funcional y de presentación del Fondo, con la cual se representan los efectos económicos de las transacciones, hechos y condiciones subyacentes. De igual forma, la suscripción y rescate de cuotas en circulación es en pesos chilenos. El rendimiento del Fondo es medido e informado a los inversionistas en pesos chilenos. Finalmente, los inversionistas del Fondo proceden del mercado local.

##### b. Transacciones y saldos

Las transacciones en moneda extranjera son convertidas a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas en que las transacciones ocurren. 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.

# FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

## Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### NOTA 2 - RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACION)

#### 2.2 Conversión de moneda extranjera (continuación)

Los tipos de cambio utilizados a la fecha de estos estados financieros son los siguientes:

Fecha	Valor USD
31/12/2019	748,74
31/12/2018	694,77

- 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 Integrales dentro de "Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados".

#### 2.3 Activos y pasivos financieros

##### 2.3.1 Clasificación

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

##### 2.3.1.1 Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados

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

##### 2.3.1.2 Activos financieros a costo amortizado

Los activos financieros a costo amortizado son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables y vencimiento fijo, sobre los cuales la administración tiene la intención de percibir los flujos de intereses, reajustes y diferencias de cambio de acuerdo con los términos contractuales del instrumento.

La compañía no presenta saldo en esta clase de activos al cierre del presente periodo

##### 2.3.1.3 Pasivos financieros

Los instrumentos financieros derivados en posición pasiva son clasificados como pasivos financieros al valor razonable con efecto en resultados. El resto de los pasivos financieros, son clasificados como "Otros pasivos" de acuerdo con IFRS 9.

La compañía no presenta saldo en esta clase de activos al cierre del presente periodo.

##### 2.3.1.4 Reconocimiento, baja y medición

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

# FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

## Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### NOTA 2 - RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACIÓN)

#### 2.3 Activos y pasivos financieros (continuación)

##### 2.3.1 Clasificación (continuación)

###### 2.3.1.4 Reconocimiento, baja y medición (continuación)

En el caso de activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados, los costos de transacción se imputan a gasto en el estado de resultados cuando se incurre en ellos. 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 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.

Los ingresos por dividendos procedentes de activos financieros a valor razonable con efecto en resultados se reconocen en estado de resultados integrales dentro de "Ingresos por dividendos" cuando se establece el derecho del Fondo a recibir su pago.

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 dividendos por acciones sujetas a ventas cortas son considerados dentro de "Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados". Al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018 el Fondo no mantiene deudas por préstamos de acciones ni obligaciones por ventas cortas.

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

###### 2.3.1.5 Activos y pasivos financieros

El método de interés efectivo es un método para calcular el costo amortizado de un activo o pasivo financiero y para asignar los ingresos financieros o gastos financieros a través del periodo 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 o pasivo financiero. Al calcular el tipo de interés efectivo, el Fondo estima los flujos de efectivo considerando 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 SURA ACCIONES CHILE MID CAP

## Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### NOTA 2 - RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACION)

#### 2.4 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. 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.

El valor razonable de activos y pasivos financieros que no son transados en un mercado activo, por ejemplo, derivados extrabursátiles, se determina utilizando técnicas de valorización. El Fondo utiliza una variedad de métodos y formula supuestos que están basados en condiciones de mercado existentes a cada fecha del Estado de Situación Financiera. Las técnicas de valoración empleadas incluyen el uso de transacciones entre partes independientes comparables recientes, la referencia a otros instrumentos que son sustancialmente similares, el análisis de flujos de efectivo descontados, los modelos de precios de opciones y otras técnicas de valoración comúnmente utilizadas por participantes de mercado, que aprovechan al máximo los "inputs" (aportes de datos) del mercado y dependen lo menos posible de los "inputs" de entidades específicas.

#### 2.5 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.

#### 2.6 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.

Al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre 2018 el Fondo no ha constituido provisión por deterioro de valor para cuentas por cobrar a intermediarios, puesto que estas son recuperables a menos de 30 días.

#### 2.7 Deterioro de valor de activos financieros a costo amortizado

El Fondo no presenta saldos por este concepto al cierre de los presentes Estados Financieros.

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 de 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 cierre del ejercicio no existe provisión por deterioro de activos financieros a costo amortizado.

## **FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP**

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### **NOTA 2 - RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACION)**

#### **2.8 Efectivo y efectivo equivalente**

El efectivo y efectivo equivalente incluye los saldos en caja y depósitos a la vista, utilizados para administrar la caja del Fondo.

#### **2.9 Cuotas en circulación**

El Fondo emite cuotas (cuotas en circulación), las cuales pueden ser rescatadas sólo a opción del partícipe por un monto 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. Las cuotas rescatadas se clasifican como pasivos financieros.

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 2 - RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACION)

##### 2.9 Cuotas en circulación (continuación)

El Fondo ha emitido las siguientes series de cuotas, las cuales poseen características diferentes de acuerdo con lo siguiente:

	Serie A	Serie AC	Serie AC-APV	Serie B	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)
Valor cuota inicial	\$1.000	\$1.000	\$1.000	\$1.000	\$1.000	\$1.000
Tipo de clientes (participes)	Todo tipo	Para todo tipo de cliente que suscriba sus inversiones en virtud de un Contrato de Administración de Cartera, cuyo administrador sea Corredores de Bolsa SURA S.A	Para todo tipo de cliente que cumpla copulativamente con los siguientes requisitos: a) Que los aportes se efectúen con el fin exclusivo de constituir planes de ahorro previsional voluntario) Que además el aportante suscriba sus inversiones en virtud de un Contrato de Administración de Cartera, cuyo administrador sea Corredores de Bolsa SURA S.A.	Todo tipo	Todo tipo	Cliente saldo consolidado mayor o igual a M\$50.000 En calidad de APV Individual o colectivo
Plazo de permanencia (1)	Más de 30 días	Sin mínimo.	Sin mínimo.	Más de 360 días	Sin mínimo.	Sin mínimo.
Propósito de la inversión (2)	No destinada para constituir un plan APV.	No destinada para constituir un plan APV.	Sólo destinada para constituir un plan APV	No destinada para constituir un plan APV.	Sólo destinada para constituir un plan APV y APVC	Sólo destinada para constituir un plan APV y APVC
Monto mínimo para invertir.	Aportes por montos mayor o igual a \$5.000	Sin mínimo.	Sin mínimo.	Aportes por montos iguales o superiores a \$5.000	Aportes por montos iguales o superiores a \$5.000 en calidad de APV individual o colectivo	Mayor o igual a \$ 50.000.000 en calidad de APV individual o colectivo
Porcentaje de remuneración (3)	4,070 % anual, IVA incluido	2,50% anual, IVA incluido	2,10 %, exenta de IVA	3,475 % anual, IVA incluido	2,50 %, anual exenta de IVA	1,75 % anual, exenta de IVA
Porcentaje de comisión diferida (3)	1 - 30 días: 1,785% IVA incluido	Sin comisión	Sin comisión	1 - 180 días: 2,38% 181 - 360 días: 1,19% IVA incluido	Sin comisión	Sin comisión



# FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

## Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### NOTA 2 - RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACION)

#### 2.9 Cuotas en circulación (continuación)

El Fondo ha emitido las siguientes series de cuotas, las cuales poseen características diferentes de acuerdo con lo siguiente:

	Serie E	Serie F	Serie H (APV-APVC)	Serie I	Serie M	Serie SURA
Valor cuota inicial	\$1.000	\$1.000	\$1.000	\$1.000	\$1.000	\$1.000
Tipo de clientes (partícipes)	Cliente saldo consolidado mayor o igual a M\$50.000	Cliente saldo consolidado mayor o igual a M\$250.000	Para todo tipo de cliente que cumpla con alguno de los siguientes requisitos: a) Tenga un Saldo Consolidado mayor o igual a \$250.000.000.b) Realice un aporte a través de un convenio con el empleador, donde este último se compromete a hacer un aporte a favor del cliente, adicional al realizado por el mismo cliente) Pertenzca a una empresa con más de 50 empleados, y que haya celebrado un Contrato de Ahorro Previsional Colectivo u otro plan colectivo con fines previsionales, con Administradora General de Fondos SURA o algún intermediario que ésta autorice expresamente en su sitio web. (www.sura.cl) Serie destinada a Ahorro Previsional Voluntario Individual y Colectivo.	Todo tipo cliente con saldo consolidado mayor o igual a M\$1.000.000	Todo tipo de cliente que tenga saldo consolidado mayor o igual a M\$5.000.000	Inversiones de otros fondos Administrados por Administradora General de Fondos SURA S.A sin mínimo.
Plazo de permanencia (1)	Más de 60 días	Más de 60 días	Sin mínimo.	Más de 60 días	Más de 180 días	Sin mínimo.
Propósito de la inversión (2)	No destinada para constituir un plan APV.	No destinada para constituir un plan APV.	Sólo destinada para constituir un plan APV y APVC	Sólo destinada para constituir un plan APV	No destinada para constituir un plan APV.	Sólo destinada a inversiones de otros fondos administrados por A.G.F SURA, es necesario que los recursos no constituyan un APV voluntario
Monto mínimo para invertir.	Saldo consolidado mayor o igual a M\$50.000	Saldo consolidado mayor o igual a \$250.000.000	Saldo consolidado mayor o igual a \$250.000.000	Saldo consolidado mayor o igual a \$1.000.000.000	Saldo consolidado mayor o igual a M\$5.000.000	Sin mínimo.
Porcentaje de remuneración (3)	2,404 % anual, IVA incluido	2,047% anual, IVA incluido	1,55% anual, exenta de IVA	1,78% anual, IVA incluido	1,60% anual, IVA incluido	0.0% anual, IVA incluido
Porcentaje de comisión diferida (3).	1-60 días 1,19% IVA incluido	1-60 días 1,19% IVA incluido	Sin comisión	1 - 60 días: 1,19% IVA incluido	1 - 180 días: 0,50% IVA incluido	Sin comisión

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 2 - RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACION)

##### 2.9 Cuotas en circulación (continuación)

- (1) Permanencia menor a lo establecido, según la serie, conforme al Reglamento interno del Fondo, el cliente asume una comisión de colocación diferida al rescate.
- (2) La constitución de un plan de ahorro previsional voluntario (APV) y de ahorro previsional voluntario colectivo (APVC) están reguladas por el D.L N° 3500. Según reglamento interno del Fondo. Porcentajes tope o hasta.

##### 2.10 Ingresos financieros e ingresos por dividendos

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

##### 2.11 Tributación

El Fondo está domiciliado en Chile y bajo las leyes vigentes 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 los ingresos por inversión y ganancias de capital. Tales rentas o ganancias se registran sin rebajar los impuestos de retención en el estado de resultado. Los impuestos de retención se presentan como un ítem separado en el estado de resultados integrales, bajo el nombre "Impuestos a las ganancias por inversiones en el exterior".

##### 2.12 Garantías

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 cierre del ejercicio, el Fondo no tiene activos en garantía.

##### 2.13 Uso de estimaciones y juicios

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

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

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

# FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

## Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### NOTA 3 - CAMBIOS CONTABLES

Durante el ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2019, no se han efectuado cambios contables en relación con el ejercicio anterior.

### NOTA 4 - NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES

Las mejoras y modificaciones a IFRS, así como las interpretaciones que han sido publicadas en el período, se encuentran detalladas a continuación. A la fecha de estos estados financieros, las normas aún no entran en vigencia y la Sociedad no las ha aplicado de forma anticipada:

Nuevas Normas		Fecha de aplicación obligatoria
MARCO CONCEPTUAL	Marco Conceptual (revisado)	1 de enero de 2020

### MARCO CONCEPTUAL

El IASB emitió el Marco Conceptual (revisado) en marzo de 2018. Este incorpora algunos nuevos conceptos, provee definiciones actualizadas y criterios de reconocimiento para activos y pasivos y aclara algunos conceptos importantes.

Los cambios al Marco Conceptual pueden afectar la aplicación de IFRS cuando ninguna norma aplica a una transacción o evento particular. El Marco Conceptual revisado entra en vigencia para periodos que empiezan en o después de 1 de enero de 2020.

La Sociedad está en proceso de evaluación del impacto generado por las mencionadas normas, concluyendo preliminarmente que no afectarán significativamente los estados financieros.

### Mejoras y Modificaciones del período:

Mejoras y Modificaciones		Fecha de aplicación obligatoria
IAS 1 e IAS 8	Definición material	1 de enero de 2020
IFRS 9, IAS 9 e IFRS 7	Reforma de la Tasa de Interés de Referencia	1 de enero de 2020

### IAS 1 “Presentación de Estados Financieros” e IAS 8 “Políticas Contables, Cambios en la Estimaciones Contables y Errores - Definición de material”

En octubre de 2018, el IASB emitió enmiendas a IAS 1 Presentación de Estados Financieros e IAS 8 Contabilidad Políticas, cambios en las estimaciones contables y errores, para alinear la definición de "material" en todas las normas y para aclarar ciertos aspectos de la definición. La nueva definición establece que, la información es material si omitirla, declararla erróneamente o esconderla razonablemente podría esperarse que influya en las decisiones que los usuarios primarios de los estados financieros de propósito general toman con base en esos estados financieros, los cuales proporcionan información financiera acerca de una entidad específica que reporta.

Las enmiendas deben ser aplicadas prospectivamente. La aplicación anticipada está permitida y debe ser revelada.

Aunque no se espera que las enmiendas a la definición de material tengan un impacto significativo en los estados financieros de una entidad, la introducción del término “esconder” en la definición podría impactar la forma en que se hacen los juicios de materialidad en la práctica, elevando la importancia de cómo se comunica y organiza la información en los estados financieros.

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### NOTA 4 - NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES (CONTINUACIÓN)

#### **IFRS 9, IAS 9 e IFRS 7 Reforma de la Tasa de Interés de Referencia.**

En septiembre de 2019, el IASB emitió enmiendas a las normas IFRS 9, IAS 39 e IFRS 7, que concluye la primera fase de 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 permiten que la contabilidad de coberturas continúe durante el período de incertidumbre, previo al reemplazo de las tasas de interés de referencia existentes por tasas alternativas de interés casi libres de riesgo.

Las enmiendas deben ser aplicadas retrospectivamente. Sin embargo, cualquier relación de cobertura que haya sido previamente descontinuada, no puede ser reintegrada con la aplicación de estas enmiendas, ni se puede designar una relación de cobertura usando el beneficio de razonamiento en retrospectiva. La aplicación anticipada es permitida y debe ser revelada.

# FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

## Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### NOTA 5 - POLITICA DE INVERSION DEL FONDO

La política de inversión vigente se encuentra definida en el reglamento interno del Fondo, aprobado por la Comisión para el Mercado Financiero-CMF el cual se encuentra disponible en las oficinas de la sociedad Administradora, ubicadas en Av. Apoquindo 4820, oficina 1501, Las Condes, Santiago y en el sitio web [www.sura.cl](http://www.sura.cl) y [www.cmfchile.cl](http://www.cmfchile.cl).

Los instrumentos de emisores nacionales en los que invierta el Fondo deberán contar con una clasificación de riesgo B, N-4 o superiores a éstas, a que se refieren los incisos segundo y tercero del artículo 88° de la Ley No. 18.045.

La clasificación de riesgo de la deuda soberana del país de origen de la emisión de los valores emitidos o garantizados por un Estado extranjero o banco central, en los cuales invierta el Fondo, deberá ser a lo menos equivalente a la categoría B, a que se refiere el inciso segundo del artículo 88° de la Ley No. 18.045.

#### 5.1 Nivel de Riesgo y Horizonte de Inversión

El nivel de riesgo de las inversiones es alto y el horizonte de inversión de mediano y largo plazo.

#### 5.2 Clasificación de riesgo nacional

Los instrumentos de emisores nacionales en los que invierta el Fondo deberán contar con una clasificación 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.

Los instrumentos que mantendrá el Fondo serán emitidos en pesos chilenos. Asimismo, el Fondo podrá mantener como disponible está moneda.

#### 5.3 Mercados a los cuales dirigirá las inversiones

El Fondo contempla invertir en instrumentos de deuda y capitalización, emitidos por emisores nacionales, manteniendo como mínimo invertido el 90% de su cartera de inversiones en valores que tengan presencia bursátil.

#### 5.4 Condiciones que deben cumplir esos mercados

Los mercados en que se inviertan los recursos del Fondo deberán cumplir los requisitos establecidos en la Norma de Carácter General No. 376 de 2015, de la Comisión para el Mercado Financiero-CMF o aquella que la modifique o reemplace.

#### 5.5 Duración y nivel de riesgo esperado de las inversiones

El riesgo que asumen los inversionistas está en directa relación con los activos en que invierta el Fondo, el cual está dado principalmente por las siguientes variables (i) variación de los mercados accionarios nacionales; (ii) variación de los mercados de deuda, producto de las tasas de interés relevantes; y (iii) el riesgo de crédito de los emisores de instrumentos elegibles.

#### 5.6 Otras consideraciones

Este Fondo está dirigido principalmente a personas naturales y jurídicas que deseen invertir en un fondo mutuo cuya cartera estará invertida a lo menos en un 90% en valores que tengan presencia bursátil, asumiendo los riesgos que ello conlleva respecto del capital invertido y la volatilidad de la cuota.

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### NOTA 5 - POLITICA DE INVERSION DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

#### 5.6 Otras consideraciones (Continuación)

Estos inversionistas se caracterizan por tener un perfil de alta tolerancia al riesgo, y por poseer normalmente otros recursos con los cuales conformar un portafolio de inversión balanceado, que incluya distintos fondos mutuos u otros instrumentos financieros.

Para efectos de poder acogerse al régimen tributario establecido en el artículo 107° de la Ley sobre Impuesto a la Renta, la Sociedad Administradora del Fondo tendrá la obligación de distribuir entre los partícipes la totalidad de los dividendos percibidos entre la fecha de adquisición de las cuotas y la enajenación o rescate de las mismas, provenientes de los emisores de los valores a que se refiere la letra c) del numeral 3.1.) del referido artículo 107° de la Ley sobre Impuesto a la Renta. De igual forma, la Sociedad Administradora del Fondo tendrá la obligación de distribuir entre los partícipes un monto equivalente a la totalidad de los intereses devengados por los valores a que se refiere en artículo 104° en que haya invertido el Fondo durante el ejercicio comercial respectivo, conforme a lo dispuesto en el artículo 20° de la Ley sobre Impuesto a la Renta. Esta última distribución deberá llevarse a cabo en el ejercicio siguiente al año comercial en que tales intereses se devengaron, independiente de la percepción de tales intereses por el Fondo o de la fecha en que se hayan enajenado los instrumentos de deuda correspondientes.

Adicionalmente, la Sociedad Administradora del Fondo tendrá la prohibición de adquirir valores que en virtud de cualquier acto o contrato priven al Fondo de percibir dividendos, intereses, repartos u otras rentas provenientes de tales valores que se hubiese acordado o corresponda distribuir.

Los repartos de beneficios efectuados con cargo a los dividendos pagados por las sociedades anónimas en que haya invertido el Fondo tendrán el mismo tratamiento tributario que contempla la Ley sobre Impuesto a la Renta para los dividendos de sociedades anónimas, y gozarán del crédito a que se refieren los artículos 56°, número 3) y 63 ° de dicha ley.

La política de inversiones del Fondo no contempla ninguna limitación o restricción a la inversión en los valores emitidos o garantizados por sociedades que no cuenten con el mecanismo de gobiernos corporativos, descritos en el artículo 50° bis de la Ley No. 18.046.

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### NOTA 5 - POLITICA DE INVERSION DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

#### 5.7 Características y diversificación de las inversiones

##### 5.7.1 Diversificación de las inversiones respecto del activo total del Fondo.

Tipo de instrumento	%Mínimo	% Máximo
<b>1. Instrumentos de deuda emitidos por emisores nacional</b>	0	10
1.1. Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado y el Banco Central de Chile	0	10
1.2. Instrumentos emitidos o garantizados por Bancos e Instituciones Financieras	0	10
1.3. Instrumentos inscritos en el Registro de Valores emitidos por sociedades anónimas	0	10
1.4. Títulos de Deuda de Securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N° 18.045	0	10
1.5. Otros Valores de Oferta pública que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	10
<b>2. Instrumentos de Capitalización emitidos por emisores nacionales</b>	90	100
2.1. Acciones emitidas por sociedades anónimas abiertas, que cumplan con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil	0	100
2.2. Acciones de sociedades anónimas abiertas, de las referidas en conformidad con lo establecido en el artículo N°56 de la Ley.	0	10
2.3. Opciones para suscribir acciones de pago correspondientes a sociedades anónimas abiertas, que cumplan con las condiciones para ser consideradas de transacción bursátil.	0	10
2.4. Cuotas de participación emitidas por Fondos de Inversión, de los regulados por la Ley.	0	10
2.5. Opciones para suscribir cuotas de Fondos de Inversión, de los regulados por la Ley.	0	10
2.6. Cuotas de Fondos Mutuos, de los regulados por la Ley, administrados por una sociedad distinta de La Administradora.	0	10
2.7. Otros valores de oferta pública que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0	10
2.8. Acciones de empresas chilenas de mediana capitalización bursátil (acciones que no se encuentren dentro del 15% superior ni dentro del 15% inferior, en número, de las acciones del índice general de precios de acciones (IGPA) ordenadas por capitalización bursátil, de acuerdo al cálculo que realizará la Administradora).	60	100

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 5 - POLITICA DE INVERSION DEL FONDO (CONTINUACION)

##### 5.7 Características y diversificación de las inversiones (continuación)

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

Límite máximo de inversión por emisión	20% del activo del Fondo.
Límite máximo de inversión en instrumentos emitidos o garantizados por personas relacionadas a la Administración que cumplan con lo establecido en el artículo 62 de la Letra a) y Letra b) de la ley.	10% del activo del Fondo.
Límite máximo de inversión en títulos de deuda de securitización correspondientes a un patrimonio de los referidos en el Título XVIII de la Ley N°18.045	10% del activo del Fondo
Límite máximo de inversión por grupo empresarial y sus personas relacionadas.	25% del activo del Fondo

###### 5.7.3 Excesos de inversión

Los excesos que se produjeran en respecto de los límites establecidos en el presente reglamento interno, cuando se deban a causas imputable a la Administradora, deberán ser subsanados en un plazo que no podrá superar los 30 días contados desde ocurrido el exceso. Para los casos en que dicho excesos se produjeran por causas ajenas a la Administradora, se regularizaran en forma y plazos que establezca la Comisión para el Mercado Financiero-CMF mediante norma de carácter general, el cual no podrá superar 12 meses contados desde la fecha en que se produzca el exceso.

##### 5.8 Operaciones que realizará el Fondo

###### 5.8.1 Contratos de derivados

El Fondo podrá realizar inversiones en derivados en conformidad con lo establecido en el artículo 56 de la Ley y en la Norma de Carácter General N° 365 de la Comisión para el Mercado Financiero, o aquella que la modifique o reemplace en las siguientes condiciones:

- 1) El Fondo invertirá en derivados con el objeto de cobertura de riesgos e inversiones.
- 2) Para estos efectos los contratos que podrá celebrar el Fondo serán futuros, forwards y swaps.
- 3) Las operaciones que podrá celebrar el Fondo con el objeto de realizar inversiones en derivados serán compra y venta de contratos de futuros, swaps y forwards.
- 4) Los activos objeto de los contratos a que se refiere el punto 2 anterior serán monedas, tasas de interés e instrumentos de renta fija, acciones, índices, títulos representativos de índices y cuotas de fondos.



## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 5 - POLITICA DE INVERSION DEL FONDO (CONTINUACION)

##### 5.8 Operaciones que realizará el Fondo (continuación)

###### 5.8.1 Contratos de derivados (continuación)

- 5) Los contratos forward y swaps se realizarán fuera de los mercados bursátiles (en mercados OTC) y los contratos de futuros se realizarán en mercados bursátiles.
- 6) No se contemplan para este Fondo límites adicionales, más restrictivos o diferentes que aquellos que determina la normativa vigente

###### Límites generales

Respecto a los límites generales, se deberá dar cumplimiento con aquellos señalados en la Normativa vigente.

###### Limites específicos

En cuanto a los límites específicos, se deberá dar cumplimiento con aquello señalado en la Normativa vigente.

###### 5.8.2 Venta corta y préstamo de valores

La sociedad administradora, por cuenta del Fondo, podrá realizar operaciones de venta corta y préstamo de acciones en las cuales están autorizados a invertir los Fondos. La política del Fondo al respecto será la siguiente:

- 1) El Fondo actuará en calidad de prestamista y/o prestatario
- 2) Los activos objeto sobre los cuales el Fondo realizará estas operaciones serán acciones en que esté autorizado a invertir el Fondo.
- 3) Las operaciones a que se refiere este título se sujetarán a los siguientes límites especiales:
  - a) Porcentaje máximo del total de activos que podrá estar sujeto a préstamo de acciones: 20%
  - b) Porcentaje máximo del patrimonio del Fondo que se podrá mantener en posiciones cortas: 25%
  - c) Porcentaje máximo del activo del Fondo que podrá ser utilizado para garantizar operaciones de venta corta: 25%

Este Fondo tiene previsto operar con instrumentos financieros derivados y actuar como vendedor en corto de acciones, con la finalidad de cobertura. Estos instrumentos 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.

###### 5.8.3 Adquisición de instrumentos con retroventa

La Administradora por cuenta del Fondo podrá realizar operaciones de compra con retroventa de instrumentos de deuda de oferta pública e instrumentos de capitalización de oferta pública, en consideración a lo dispuesto en la Normativa Vigentes y en que el Fondo está autorizado a invertir según lo establecido en el numeral 3, del número 3.1., del presente Reglamento. En el caso de operaciones sobre instrumentos de deuda emitidos por emisores nacionales, estas operaciones sólo podrán efectuarse con instituciones bancarias y financieras nacionales, que tengan una clasificación de riesgo de sus títulos de deuda de largo y corto plazo, a lo menos equivalente a las categorías BBB y N3 respectivamente, de acuerdo con la definición señalada en el artículo 88° de la Ley de Mercado de Valores. En el caso de operaciones sobre instrumentos de deuda emitidos por emisores extranjeros, estas operaciones sólo podrán efectuarse con instituciones bancarias nacionales o extranjeras, que tengan una clasificación de riesgo de sus títulos de deuda de largo y corto plazo, a lo menos equivalente a las categorías BBB y N3 respectivamente, de acuerdo con la definición señalada en el artículo 88° de la Ley de Mercado de Valores.

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### NOTA 5 - POLITICA DE INVERSION DEL FONDO (CONTINUACION)

#### 5.8 Operaciones que realizará el Fondo (continuación)

##### 5.8.3 Adquisición de instrumentos con retroventa (continuación)

En el caso de operaciones sobre acciones o títulos representativos de estas, deberán realizarse en una bolsa de valores, ajustándose a las normas que, al respecto establezca la referida bolsa. El Fondo deberá enterar dichas acciones como garantía del cumplimiento de la venta pactada. En todo caso, el Fondo podrá mantener hasta el 10% de su activo total, en instrumentos de oferta pública, adquiridos con retroventa con instituciones bancarias y financieras nacionales o extranjeras, y no podrá mantener más de un 10% de ese activo en instrumentos sujetos a dicho compromiso con una misma persona o con personas o entidades de un mismo grupo empresarial.

Las operaciones sobre acciones en las que el Fondo esté autorizado a invertir deberán realizarse en una bolsa de valores según lo establecido en la Normativa vigente.

Los instrumentos de deuda de oferta pública y los instrumentos de capitalización de oferta pública que podrán ser adquiridos con retroventa, serán los siguientes:

- a) Títulos emitidos o garantizados por el Estado y el Banco Central de Chile;
- b) Títulos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales.
- c) Acciones de sociedades anónimas abiertas o títulos representativos de éstas, tales como, ADR's.

# FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

## Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### NOTA 6 - ADMINISTRACION DE RIESGOS

#### 6.1 Gestión de riesgo financiero

Las actividades del Fondo Mutuo Sura Acciones Chile Mid Cap. lo exponen a diversos riesgos financieros: riesgo de mercado, riesgo crediticio y riesgo de liquidez,

Las políticas y procedimientos de administración de riesgo que implementa la Administradora para cada uno de los fondos administrados buscan maximizar el retorno de los fondos administrados considerando los niveles de riesgo y el horizonte de inversión, permitiendo que los fondos mantengan una posición competitiva dentro de la industria y frente a los parámetros de comparación establecidos para cada uno de ellos, según se indica, tanto en la Política de Inversiones como los manuales, políticas y procedimientos de gestión y control interno de Sura.

#### 6.1.1 Riesgos de mercado

##### (a) Riesgo de precios

La exposición a este tipo de riesgo viene dada por la naturaleza de los activos financieros que componen este fondo, los que en al menos un 90% del total de activos está compuesto por instrumentos de capitalización de emisores locales, por lo que el riesgo de variaciones en los precios de las acciones que componen el fondo es el principal riesgo de mercado al que está expuesto este tipo de Fondo.

En el siguiente cuadro se muestra la concentración del Fondo en los principales emisores:

Top 10 Emisor	% de los activos 31/12/2019
COCA-COLA EMBONOR S.A.	7,99%
SALFACORP S.A	6,95%
INVERSIONES LA CONSTRUCCION S.A.	6,68%
CENCOSUD SHOPPING S.A.	6,25%
GRUPO SECURITY S.A.	6,20%
MULTIEXPORT FOODS S.A.	6,08%
INMOBILIARIA MANQUEHUE S.A.	5,02%
HORTIFRUT S.A.	4,86%
SOCIEDAD MATRIZ SAAM S.A.	4,61%
E.CL S.A.	4,19%

En el siguiente cuadro se muestra la concentración del Fondo en los distintos sectores económicos:

SECTOR	% de los activos 31/12/2019
CONSTRUCCIÓN	15,50%
RETAIL	14,54%
INMOBILIARIO	11,27%
INDUSTRIAL	9,82%
BEBIDAS	7,99%
GENERACIÓN	7,22%
HOLDING	6,68%
FINANCIERO	6,20%
ALIMENTOS	6,08%
REC. NATURALES	4,86%
TRANSPORTE	4,61%
SALUD	3,03%
TELCO	0,05%

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 6 - ADMINISTRACION DE RIESGOS (continuación)

##### 6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

##### 6.1.1 Riesgos de mercado (continuación)

En el siguiente cuadro se muestra el porcentaje de los instrumentos que tienen presencia bursátil:

% Total Activo 31/12/2019	
Presencia bursátil de las acciones del fondo	97,87%

La forma a través de la cual Sura mitiga el riesgo de precio es mediante el seguimiento semanal de la Volatilidad del Fondo y el establecimiento de límites máximo y mínimo para el Beta (sensibilidad del fondo respecto del mercado o benchmark) del fondo respecto al benchmark interno definido en la Política de Inversiones del Fondo. Además, este riesgo se administra realizando un seguimiento de la volatilidad del exceso de retorno del Fondo respecto del benchmark ya indicado (Tracking Error),

Al 31 de diciembre de 2019, el Beta y el Tracking Error del Fondo alcanzaban a:

Beta Ex - Post	Tracking Error Ex - Post
31/12/2019	31/12/2019
1,02 %	0,99 %

La sensibilización de la cartera se realiza mediante la herramienta VaR (Value at Risk), la cual determina la pérdida máxima a la que puede estar expuesto el portafolio ante eventos de alta volatilidad del mercado respecto de la(s) variable(s) de riesgo relevante(s) con un nivel de confianza determinado.

En el siguiente cuadro se muestra el VaR semanal, es decir, la posible máxima pérdida semanal (a un nivel de confianza de 95%) que podría tener el portafolio basado en la historia de 150 semanas atrás, tanto en términos porcentuales, como la pérdida en pesos que puede experimentar el fondo en una semana.

En el siguiente cuadro se muestra el VaR semanal al cierre del ejercicio:

VaR Semanal			
% Patrimonio Neto		Patrimonio CLP	
31/12/2019	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2018
5,14%	2,81%	207.972.628	423.199.234

Nota 1: el VaR del año 2018 fue calculado utilizando la metodología Histórica, la cual utiliza la serie de tiempo de 150 retornos semanales para cada factor de riesgo y un nivel de confianza del 95%. Simulando los retornos históricos del fondo para luego encontrar el valor en riesgo en el percentil 5.

Nota 2: el VaR del año 2019 fue calculado utilizando la metodología Analítica, la cuál utiliza la serie de tiempo de 150 retornos semanales para cada factor de riesgo con factor de decaimiento para otorgar mayor peso a la volatilidad reciente. Con estos datos se construye la matriz de varianza-covarianza para el cálculo de la desviación estándar (volatilidad) del fondo para luego multiplicar por el factor 1,64 (nivel de confianza del 95%) y obtener el valor en riesgo.

Nota 3: El cambio de metodología se debe a la migración al nuevo sistema de inversiones y riesgos, Aladdin by BlackRock, ocupado por la Administradora para la gestión de sus fondos.

# FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

## Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### NOTA 6 - ADMINISTRACION DE RIESGOS (continuación)

#### 6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

##### 6.1.1 Riesgos de mercado (continuación)

###### (b) Riesgo cambiario

Cuando un fondo opera internacionalmente y mantiene activos tanto monetarios como no monetarios denominados en monedas distintas al Peso chileno, la moneda funcional, está expuesto al Riesgo Cambiario, Para la mitigación de este riesgo, Sura está autorizada para realizar operaciones de cobertura cambiaria, de modo de disminuir la exposición a la moneda de denominación de los activos en los que invierte,

De acuerdo a la naturaleza de este fondo, cuyo objetivo de inversión es invertir sus recursos en instrumentos de capitalización local, el fondo no presenta exposición a riesgo de tipo de cambio, puesto que no tiene posiciones en activos denominados en monedas distintas al Peso chileno.

###### (c) Riesgo de tipo de interés

El riesgo de tipo de interés surge de los efectos de fluctuaciones en los niveles vigentes de tasas de interés del mercado sobre el valor razonable de activos y pasivos financieros y flujo de efectivo futuro.

De acuerdo a la naturaleza de este fondo, cuyo objetivo de inversión es invertir sus recursos en instrumentos de capitalización local, el fondo no presenta exposición a riesgo de tipo de interés, puesto que no tiene posiciones en activos de renta fija (deuda).

##### 6.1.2 Riesgo de crédito

El riesgo de crédito es la potencial pérdida a la que está expuesto un fondo, asociado a la posibilidad que una entidad contraparte sea incapaz de pagar sus obligaciones a su vencimiento.

De acuerdo con la naturaleza de este fondo, cuyo objetivo de inversión es invertir sus recursos en instrumentos de capitalización local, el fondo no presenta exposición a riesgo de crédito, puesto que no tiene posiciones en activos de renta fija (deuda).

##### 6.1.3 Riesgo de liquidez

El riesgo de liquidez es el riesgo asociado a la posibilidad de:

- No generar suficientes recursos de efectivo para liquidar sus obligaciones en su totalidad cuando llega su vencimiento.
- No contar con los suficientes recursos ante solicitudes de rescate.
- Generar pérdidas, producto de la liquidación forzosa de instrumentos que han experimentado fuertes caídas de precios (instrumentos ilíquidos).

El Fondo está expuesto a rescates de efectivo diarios de cuotas en circulación, Por lo tanto, en su Política de Inversiones se establece un porcentaje mínimo de Activos del Fondo que deben mantenerse en instrumentos de fácil liquidación y esto se compara con un límite establecido en base al mayor porcentaje entre la tenencia de los mayores diez inversionistas del fondo o los rescates netos promedio. El seguimiento de este límite es diario.

En el siguiente cuadro se muestra el porcentaje de instrumentos líquidos de la cartera:

Liquidez % Activo	
31/12/2019	31/12/2018
16,17%	13,8%

# FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

## Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### NOTA 6 - ADMINISTRACION DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

#### 6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

##### 6.1.3 Riesgo de liquidez (continuación)

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 de capital para apoyar el desarrollo de las actividades de inversión del Fondo, para cumplir con este objetivo se deben considerar los siguientes aspectos:

- i) El capital del Fondo está representado por los activos netos atribuibles a partícipes de cuotas en circulación.
- ii) 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.
- iii) Para hacer una adecuada gestión de capital, y poder hacer frente a las variaciones netas negativas de capital, se establecen los siguientes mecanismos de gestión:
  - a) Gestionar la liquidez del fondo bajo la siguiente condición:

Necesidad de liquidez < Activos Líquidos en cartera

Ambos términos se explican a continuación:

- Necesidad de liquidez: Ésta se calcula en base al promedio de los aportes netos diarios (de las series agrupadas) negativos del último año más una desviación estándar (suscripciones – rescates) respecto al total de activos.

- Activos líquidos en cartera: El porcentaje de instrumentos respecto al total de activos que se consideran con una liquidez adecuada para hacer frente a variaciones de capital se establecen por procedimiento interno, considerando la naturaleza de cada uno de ellos (emisor, plazo al vencimiento, transacciones de mercado, entre otros).

b) 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.

En el siguiente cuadro se muestran las medidas cuantitativas de la gestión de liquidez expuestas anteriormente:

31/12/2019		31/12/2018	
MM CLP		MM CLP	
Total Activos	4.530	Total Activos Año Anterior	17.024
Promedio Rescates Netos Año Actual	5	Promedio Rescates Netos Año Anterior	66
Desv. Est. Rescates Netos Actual	74	Desv. Est. Rescates Netos Año Ant	168
%Liquido_ Requerido Año Actual	3,54%	%Liquido_ Requerido Año Ant	1,2%
Liquidez Año Actual	16,17%	Liquidez Año Ant	13,8%

Para el cálculo del promedio y desviación estándar de los rescates netos se tomó el entre el 31 de diciembre 2018 y el 31 diciembre 2019.

Se cumplió con los requerimientos de capital.

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 6 - ADMINISTRACION DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

##### 6.1.4. Análisis de Sensibilidad

A continuación, se muestra el impacto de cambios razonablemente posibles en el mercado de local e internacional, asumiendo caídas semanales del 5% de las acciones a nivel global. Para el análisis mencionado, se calculó el Beta de los retornos de 150 semanas del fondo, frente a diferentes índices accionarios. El efecto es presentado en términos de la variación semanal estimada de la valorización de la cartera de inversiones.

	IPSA Index	M1LAPAC Index	MN40LAU Index	MXASJ Index	MXEF Index	SPX Index
Beta	1,125	0,060	-0,051	-0,290	-0,249	-0,338
Impacto Retorno Semanal	5,62%	0,30%	-0,25%	-1,45%	-1,25%	-1,69%

Índices:

IPSA: Chile, M1LAPAC: Alianza Pacifico, MN40LAU: Latinoamérica, MXSAJ: Asia excluyendo Japón, MXEF: Mercados Emergentes, SPX: Estados Unidos.

#### 6.2 Gestión de riesgo de capital

##### Niveles de jerarquía del valor razonable de activos y pasivos financieros del Fondo

Activos al 31 de diciembre de 2019	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Saldo Total M\$
Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados Acciones y derechos preferentes de suscripción de acciones	-	-	-	-
Acciones y derechos preferentes de suscripción de acciones	4.433.347	-	-	4.433.347
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-
Primas de opciones	-	-	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-	-	-
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	-	-	-	-
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	-	-	-	-
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-
Otros Inst. e Inversiones Financieras	-	-	-	-
<b>Total Activos</b>	<b>4.433.347</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.433.347</b>
<b>Pasivos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Pasivos Financieros a valor razonable con efecto en resultados	-	-	-	-
Acciones que cotizan en bolsa vendidas cortas	-	-	-	-
Derivados	-	-	-	-
<b>Total Pasivos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 6 - ADMINISTRACION DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

##### 6.2 Gestión de riesgo de capital (continuación)

La clasificación de las mediciones de los valores razonables se establece de acuerdo con:

Nivel 1: Precios cotizados (no ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos.

Nivel 2: Inputs de precios cotizados no incluidos en el nivel 1, que son observables para el activo o pasivo, sea directamente (como precios) o indirectamente (derivados de precios).

Nivel 3: Inputs para el activo o pasivo que no están basados en datos de mercado observables.

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

Las inversiones que se transan en mercados considerados no activos son valoradas sobre la base de precios de mercado cotizados o fuentes alternativas de fijación de precios respaldadas por inputs observables y son clasificados en el nivel 2.

Las inversiones clasificadas en el nivel 3 tienen inputs (entradas de datos) no observables significativas e 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 de los mismos.

Durante el ejercicio no han existido transferencias de inversiones entre niveles.

#### NOTA 7 - EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE

El efectivo y efectivo equivalente comprende los siguientes saldos:

<u>Efectivo y efectivo equivalente</u>	<b>31-12-2019</b> M\$	<b>31-12-2018</b> M\$
Banco de Chile	85.276	171.608
<b>Total</b>	<b>85.276</b>	<b>171.608</b>
<u>Conciliación del efectivo y equivalentes al efectivo</u>	<b>31-12-2019</b> M\$	<b>31-12-2018</b> M\$
Total de partidas de conciliación del efectivo y equivalentes al efectivo	85.276	171.608
<b>Saldo efectivo y equivalentes al efectivo – Estado de Flujo de efectivo</b>	<b>85.276</b>	<b>171.608</b>



## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### NOTA 8 - ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS

a) Activos

ACTIVOS	31-12-2019 M\$	31-12-2018 M\$
<b><u>Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados:</u></b>		
Instrumentos de capitalización	4.433.347	16.720.125
Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días	-	-
Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-
Otros instrumentos e inversiones financieras	-	-
Otros instrumentos e inversiones financieras (ETF)	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-
<b>Total activos financieros a valor razonable con efecto en resultados</b>	<b>4.433.347</b>	<b>16.720.125</b>
<b><u>Designados a valor razonable con efecto en resultados al inicio:</u></b>		
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	-	-
<b>Total activos financieros a valor razonable con efecto en resultados</b>	<b>4.433.347</b>	<b>16.720.125</b>

**FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP**

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

**NOTA 8 - ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS (CONTINUACION)**

b) Composición de la cartera

	31 de diciembre de 2019				31 de diciembre de 2018			
	Nacional M\$	Extranjero M\$	Total M\$	% Total Activo Neto	Nacional M\$	Extranjero M\$	Total M\$	% Total Activo Neto
<b>i) Instrumentos de capitalización</b>								
Acciones y derechos preferentes de suscripción de acciones	4.433.347	-	4.433.347	109,47%	16.720.125	-	16.720.125	111,10%
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuotas de Fondos Mutuos	-	-	-	-	-	-	-	-
Primas de opciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros instrumentos e inversiones financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>4.433.347</b>	<b>-</b>	<b>4.433.347</b>	<b>109,47%</b>	<b>16.720.125</b>	<b>-</b>	<b>16.720.125</b>	<b>111,10%</b>
<b>ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</b>								
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>iii) Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días</b>								
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>iv) Otros instrumentos e inversiones financieras Derivados</b>								
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-
Derivados	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total</b>	<b>4.433.347</b>	<b>-</b>	<b>4.433.347</b>	<b>109,47%</b>	<b>16.720.125</b>	<b>-</b>	<b>16.720.125</b>	<b>111,10%</b>

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 8 - ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS (CONTINUACION)

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

	31-12-2019 M\$	31-12-2018 M\$
Saldo de inicio	16.720.125	7.743.667
Intereses y reajustes	640	566
Diferencias de cambio	-	-
Aumento (disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(2.448.578)	(2.220.926)
Compras	9.348.451	47.153.933
Ventas	(19.187.291)	(35.957.115)
Otros movimientos	-	-
<b>Saldo final</b>	<b>4.433.347</b>	<b>16.720.125</b>

#### NOTA 9 - ACTIVOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO

a) Activos

Al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018 el Fondo no presenta saldos por Activos Financieros a costo Amortizado.

b) Composición de la cartera

Al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018 el Fondo no presenta saldos por Activos Financieros a costo Amortizado.

c) El movimiento de los activos financieros a costo amortizado se resume como sigue

Al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018 el Fondo no presenta saldos por Activos Financieros a costo Amortizado.

d) No existe movimiento de la provisión por deterioro de los activos financieros clasificados a costo amortizado al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018.

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 10 - CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR A INTERMEDIARIOS

a) Cuentas por cobrar:

	31-12-2019 M\$	31-12-2018 M\$
Por instrumentos financieros derivados	-	-
Por venta de instrumentos financieros	11.180	132.172
<b>Subtotal</b>	<b>11.180</b>	<b>132.172</b>
Provisiones por riesgo de crédito	-	-
<b>Total</b>	<b>11.180</b>	<b>132.172</b>

No se han constituido provisiones por incobrabilidad puesto que los saldos son recuperados en menos de 30 días. No existen diferencias significativas entre el valor libro y el valor razonable de los Cuentas por cobrar a intermediarios, dado que los saldos vencen a muy corto plazo.

El valor libro de las Cuentas por cobrar a intermediarios están denominados en las siguientes monedas:

	31-12-2019 M\$	31-12-2018 M\$
Pesos chilenos	11.180	132.172
Dólares estadounidenses	-	-
Otras monedas	-	-
<b>Total</b>	<b>11.180</b>	<b>132.172</b>

No se ha constituido provisiones por incobrabilidad puesto a que los saldos son recuperados en menos de 30 días. No existen diferencias significativas entre el valor libro y el valor razonable de las Cuentas por cobrar a intermediarios, dado a que los saldos vencen a corto plazo.

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 10 - CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR A INTERMEDIARIOS (CONTINUACION)

b) Cuentas por pagar

	31-12-2019 M\$	31-12-2018 M\$
Por instrumentos financieros derivados	-	-
Por compra de instrumentos financieros	-	-
Comisiones y derechos de bolsa	4.992	8.153
Primas por pagar ventas cortas	4.623	30.145
Obligaciones por pagar ventas cortas	454.481	1.734.637
<b>Total</b>	<b>464.096</b>	<b>1.772.935</b>

No existen diferencias significativas entre el valor libro y el valor razonable de los Cuentas por pagar a intermediarios, dado que los saldos vencen a corto plazo (menos de 30 días).

El valor libro de las Cuentas por pagar a intermediarios están denominados en las siguientes monedas:

	31-12-2019 M\$	31-12-2018 M\$
Pesos chilenos	464.096	1.772.935
Dólares estadounidenses	-	-
Otras monedas	-	-
<b>Total</b>	<b>464.096</b>	<b>1.772.935</b>

#### NOTA 11 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR Y OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

a) Otras cuentas por cobrar:

	31-12-2019 M\$	31-12-2018 M\$
Dividendos por cobrar	-	525
Cupones por cobrar	-	-
Valores por cobrar	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>525</b>

b) Al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 el Fondo no presenta saldos de Otros documentos y cuentas por pagar.

#### NOTA 12 – PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS

	31-12-2019 M\$	31-12-2018 M\$
Forward	-	-
Swaps	-	-
<b>Obligaciones USD</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 13 - 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) Remuneración por administración

La Sociedad Administradora recibe a cambio una remuneración sobre la base del valor de los activos netos de las series de cuotas del Fondo, pagaderos mensualmente utilizando una tasa anual, con IVA incluido, diferenciada por cada Serie según lo indicado en Nota 2. ítem 2.9).

El total de remuneraciones por administración, recuperaciones de gastos y comisiones por rescates del ejercicio al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018, ascendieron a M\$ 216.071.- y a M\$ 412.296.-, respectivamente. Los cuales, a la fecha de presentación de los presentes estados financieros, se adeudan M\$ 8.313.-, y M\$ 29.194.- al 31 de diciembre de 2019 y 2018, respectivamente.

##### b) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal clave.

La Administradora, sus personas relacionadas y el personal clave de la Administradora (gerentes y directores) mantuvieron cuotas del Fondo a los ejercicios finalizados al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018, como sigue.

#### Ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2019:

	Serie	%	Número de cuotas a 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 pesos al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Accionista de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Empresas relacionadas a la Sociedad Administradora	A	0,46%	17.465,5813	2.213,0132	18.006,2520	1.672,3425	1.740.220
	AC	4,81%	86,7756	-	-	86,7756	85.340
	B	87,28%	607.418,1177	850.141,7537	1.054.432,2425	403.127,6289	440.578.468
	C (APV-APVC)	31,20%	189.011,0047	161.531,7279	235.893,7860	114.648,9466	175.482.388
	D (APV-APVC)	37,83%	1.573.439,7000	881.156,3963	2.098.719,7597	355.876,3366	336.464.919
	F	83,63%	4.077.191,2951	2.805.261,2771	5.837.574,7497	1.044.877,8225	873.797.364
Personal clave de la Sociedad Administradora	I	0,00%	8,8560	9,4629	9,1172	9,2017	9.445
	M	99,98%	104,8795	112,2454	107,9692	109,1557	101,997
Personal clave de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-

**FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP**

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

**NOTA 13 - PARTES RELACIONADAS (CONTINUACION)**

**Ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2018:**

	Serie	%	Número de cuotas a 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 pesos al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Accionista de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Empresas relacionadas a la Sociedad Administradora	A	2,57%	22.786,2686	7.035,6276	12.356,3149	17.465,5813	25.146.352
	AC	1,12%	86,7756	-	-	86,7756	115.918
	B	79,65%	598.616,6767	1.037.445,0024	1.028.643,5614	607.418,1177	913.055.547
	C (APV-APVC)	25,74%	105.068,6015	164.286,2119	80.343,8087	189.011,0047	383.404.117
	D(APV-APVC)	59,83%	359.365,2909	1.961.361,9889	747.287,5798	1.573.439,7000	1.956.769.262
	F	83,86%	1.270.927,3216	6.405.408,8946	3.599.144,9211	4.077.191,2951	4.623.095.407
	I	0,01%	8,6294	0,2266	-	8,8560	12,292
M	4,39%	102,1933	2,6862	-	104,8795	131,485	
Personal clave de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### NOTA 14 - DISTRIBUCION DE BENEFICIOS A LOS PARTICIPES

Distribuciones efectuadas a los partícipes en el período informado:

Fecha de Distribución	Monto a Distribuir M\$	Origen de la Distribución (1)	Origen de la Distribución
10-01-2019	372	CMPC	Aumento números de cuota
15-01-2019	46	CRISTALES	Aumento números de cuota
17-01-2019	1.529	MALLPLAZA	Aumento números de cuota
22-01-2019	2.274	ILC	Aumento números de cuota
25-01-2019	148	ENELCHILE	Aumento números de cuota
19-03-2019	313	ITAUCORP	Aumento números de cuota
28-03-2019	730	CHILE	Aumento números de cuota
28-03-2019	2.531	SM-CHILE B	Aumento números de cuota
29-03-2019	66	CONCHATORO	Aumento números de cuota
17-04-2019	6.094	BESALCO	Aumento números de cuota
23-04-2019	55	CRISTALES	Aumento números de cuota
24-04-2019	512	PUCOBRE	Aumento números de cuota
26-04-2019	8.496	CAP	Aumento números de cuota
30-04-2019	2.915	MALLPLAZA	Aumento números de cuota
02-05-2019	7.983	SMSAAM	Aumento números de cuota
07-05-2019	-	CMPC	Aumento números de cuota
08-05-2019	7.267	INDISA	Aumento números de cuota
08-05-2019	1.444	SMU	Aumento números de cuota
09-05-2019	4	COPEC	Aumento números de cuota
09-05-2019	8.268	SALFACORP	Aumento números de cuota
09-05-2019	546	SQM-B	Aumento números de cuota
10-05-2019	5.748	MANQUEHUE	Aumento números de cuota
10-05-2019	16.410	SECURITY	Aumento números de cuota
13-05-2019	2.113	SALMOCAM	Aumento números de cuota
14-05-2019	3.058	SK	Aumento números de cuota
15-05-2019	2.919	BLUMAR	Aumento números de cuota
15-05-2019	1.263	HITES	Aumento números de cuota
15-05-2019	9.137	MULTIFOODS	Aumento números de cuota
15-05-2019	3.642	PARAUCO	Aumento números de cuota
15-05-2019	3.097	SOCOVESA	Aumento números de cuota
16-05-2019	838	EISA	Aumento números de cuota
16-05-2019	15.262	EMBONOR-B	Aumento números de cuota
16-05-2019	1.308	LTM	Aumento números de cuota
16-05-2019	541	SM-CHILE B	Aumento números de cuota
17-05-2019	574	ENELCHILE	Aumento números de cuota
17-05-2019	2.691	TRICOT	Aumento números de cuota
20-05-2019	3.432	ENAEX	Aumento números de cuota
20-05-2019	11.125	ILC	Aumento números de cuota
22-05-2019	2.695	WATTS	Aumento números de cuota
24-05-2019	3.422	AESGENER	Aumento números de cuota
24-05-2019	194	CONCHATORO	Aumento números de cuota
24-05-2019	3.629	ECL	Aumento números de cuota
24-05-2019	2.066	HF	Aumento números de cuota
24-05-2019	11.883	PAZ	Aumento números de cuota



## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### NOTA 14 - DISTRIBUCION DE BENEFICIOS A LOS PARTICIPES (CONTINUACIÓN)

Distribuciones efectuadas a los partícipes en el período informado:

Fecha de Distribución	Monto a Distribuir M\$	Origen de la Distribución (1)	Origen de la Distribución
30-05-2019	6	ANDINA-B	Aumento números de cuota
30-05-2019	955	ENAEX	Aumento números de cuota
12-06-2019	486	SQM-B	Aumento números de cuota
14-06-2019	1.547	HITES	Aumento números de cuota
18-06-2019	571	SK	Aumento números de cuota
21-06-2019	8.286	ECL	Aumento números de cuota
17-07-2019	47	CRISTALES	Aumento números de cuota
08-08-2019	1.253	BESALCO	Aumento números de cuota
29-08-2019	1.107	ENAEX	Aumento números de cuota
05-09-2019	784	SONDA	Aumento números de cuota
12-09-2019	441	SQM-B	Aumento números de cuota
25-09-2019	575	SK	Aumento números de cuota
27-09-2019	48	CONCHATORO	Aumento números de cuota
25-10-2019	1.093	ILC	Aumento números de cuota
25-10-2019	6.551	SECURITY	Aumento números de cuota
12-11-2019	957	BESALCO	Aumento números de cuota
28-11-2019	1.479	ENAEX	Aumento números de cuota
03-12-2019	4.187	EMBONOR-B	Aumento números de cuota
04-12-2019	9.217	AESGENER	Aumento números de cuota
13-12-2019	4.130	ECL	Aumento números de cuota
17-12-2019	992	SK	Aumento números de cuota
10-01-2019	372	CMPC	Aumento números de cuota
15-01-2019	46	CRISTALES	Aumento números de cuota
17-01-2019	1.529	MALLPLAZA	Aumento números de cuota
22-01-2019	2.274	ILC	Aumento números de cuota
25-01-2019	148	ENELCHILE	Aumento números de cuota
19-03-2019	313	ITAUCORP	Aumento números de cuota
28-03-2019	730	CHILE	Aumento números de cuota
28-03-2019	2.531	SM-CHILE B	Aumento números de cuota
29-03-2019	66	CONCHATORO	Aumento números de cuota
17-04-2019	6.095	BESALCO	Aumento números de cuota
23-04-2019	55	CRISTALES	Aumento números de cuota
24-04-2019	512	PUCOBRE	Aumento números de cuota
26-04-2019	8.497	CAP	Aumento números de cuota
30-04-2019	2.915	MALLPLAZA	Aumento números de cuota
02-05-2019	7.983	SMSAAM	Aumento números de cuota
07-05-2019	-	CMPC	Aumento números de cuota
08-05-2019	7.268	INDISA	Aumento números de cuota
08-05-2019	1.444	SMU	Aumento números de cuota
09-05-2019	4	COPEC	Aumento números de cuota
09-05-2019	8.268	SALFACORP	Aumento números de cuota
09-05-2019	546	SQM-B	Aumento números de cuota
10-05-2019	5.748	MANQUEHUE	Aumento números de cuota

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### NOTA 14 - DISTRIBUCION DE BENEFICIOS A LOS PARTICIPES (CONTINUACIÓN)

Distribuciones efectuadas a los partícipes en el período informado:

Fecha de Distribución	Monto a Distribuir M\$	Origen de la Distribución (1)	Origen de la Distribución
10-05-2019	16.410	SECURITY	Aumento números de cuota
13-05-2019	2.113	SALMOCAM	Aumento números de cuota
14-05-2019	3.058	SK	Aumento números de cuota
15-05-2019	2.919	BLUMAR	Aumento números de cuota
15-05-2019	1.263	HITES	Aumento números de cuota
15-05-2019	9.137	MULTIFOODS	Aumento números de cuota
15-05-2019	3.642	PARAUCO	Aumento números de cuota
15-05-2019	3.097	SOCOVELSA	Aumento números de cuota
16-05-2019	838	EISA	Aumento números de cuota
16-05-2019	15.263	EMBONOR-B	Aumento números de cuota
16-05-2019	1.308	LTM	Aumento números de cuota
16-05-2019	541	SM-CHILE B	Aumento números de cuota
17-05-2019	574	ENELCHILE	Aumento números de cuota
17-05-2019	2.691	TRICOT	Aumento números de cuota
20-05-2019	3.432	ENAEX	Aumento números de cuota
20-05-2019	11.125	ILC	Aumento números de cuota
22-05-2019	2.695	WATTS	Aumento números de cuota
24-05-2019	3.422	AESGENER	Aumento números de cuota
24-05-2019	194	CONCHATORO	Aumento números de cuota
24-05-2019	3.629	ECL	Aumento números de cuota
24-05-2019	2.066	HF	Aumento números de cuota
24-05-2019	11.883	PAZ	Aumento números de cuota
30-05-2019	6	ANDINA-B	Aumento números de cuota
30-05-2019	955	ENAEX	Aumento números de cuota
12-06-2019	486	SQM-B	Aumento números de cuota
14-06-2019	1.547	HITES	Aumento números de cuota
18-06-2019	571	SK	Aumento números de cuota
21-06-2019	8.286	ECL	Aumento números de cuota
17-07-2019	47	CRISTALES	Aumento números de cuota
08-08-2019	1.253	BESALCO	Aumento números de cuota
29-08-2019	1.107	ENAEX	Aumento números de cuota
05-09-2019	784	SONDA	Aumento números de cuota
12-09-2019	441	SQM-B	Aumento números de cuota
25-09-2019	575	SK	Aumento números de cuota
27-09-2019	48	CONCHATORO	Aumento números de cuota
25-10-2019	1.093	ILC	Aumento números de cuota
25-10-2019	6.551	SECURITY	Aumento números de cuota
12-11-2019	957	BESALCO	Aumento números de cuota
28-11-2019	1.479	ENAEX	Aumento números de cuota
03-12-2019	4.187	EMBONOR-B	Aumento números de cuota
04-12-2019	9.218	AESGENER	Aumento números de cuota
13-12-2019	4.130	ECL	Aumento números de cuota
17-12-2019	992	SK	Aumento números de cuota
<b>Total</b>	<b>203.357</b>		

**FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP**

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

**NOTA 15 - RENTABILIDAD DEL FONDO**

a) La rentabilidad nominal del Fondo durante los períodos siguientes:

<b>31-12-2019</b>											
<b>Mensual</b>	<b>Serie A</b>	<b>Serie AC</b>	<b>Serie AC-APV</b>	<b>Serie B</b>	<b>Serie C (APV-APVC)</b>	<b>Serie D (APV-APVC)</b>	<b>Serie E</b>	<b>Serie F</b>	<b>Serie H (APV-APVC)</b>	<b>Serie I</b>	<b>Serie M</b>
Enero	3,5660	3,7285	3,8305	3,6183	3,7538	3,8199	3,7127	3,7442	3,8419	3,7677	3,8397
Febrero	(0,3619)	(0,2208)	(0,1752)	(0,3164)	(0,2418)	(0,1844)	(0,2344)	(0,2071)	(0,1652)	(0,1867)	(0,1238)
Marzo	(2,3221)	(2,1689)	(2,4162)	(2,2727)	(2,4883)	(2,4262)	(2,1837)	(2,1540)	(2,4054)	(2,1318)	(2,0637)
Abril	(1,9267)	(1,7775)	(1,4806)	(1,8787)	(1,5511)	(1,4904)	(1,7920)	(1,7631)	(1,4701)	(1,7414)	(1,6755)
Mayo	(4,0324)	(3,8782)	(2,1164)	(3,9831)	(2,1887)	(2,1264)	(3,8932)	(3,8646)	(2,1056)	(3,8409)	(3,7722)
Junio	2,5627	2,7187	2,8141	2,6129	2,7406	2,8040	2,7035	2,7336	2,8251	2,7563	2,8253
Julio	(3,4467)	(3,2953)	(3,2455)	(3,3979)	(3,3170)	(3,2554)	(3,3100)	(3,2806)	(3,2348)	(3,2587)	(3,1975)
Agosto	(9,1430)	(9,0004)	(8,8978)	(9,1204)	(8,9650)	(8,9070)	(9,0378)	(8,9867)	(8,8877)	(8,9660)	(8,9238)
Septiembre	6,1937	6,3550	6,5221	6,2457	6,3774	6,4430	6,3393	6,3705	6,4649	6,3939	6,4420
Octubre	(9,9514)	(9,8099)	(9,4999)	(9,9057)	(9,6410)	(9,5834)	(9,8235)	(9,7962)	(9,5642)	(9,7756)	(9,7347)
Noviembre	(15,2829)	(15,1541)	(14,5245)	(15,2414)	(14,5692)	(14,5166)	(15,1667)	(15,1418)	(14,4990)	(15,1230)	(15,0485)
Diciembre	4,4156	4,5807	4,6846	4,4688	4,5559	4,6225	4,5645	4,5965	4,6448	4,6204	4,7197
<b>31-12-2019</b>											
<b>Anual</b>	<b>Serie A</b>	<b>Serie AC</b>	<b>Serie AC-APV</b>	<b>Serie B</b>	<b>Serie C (APV-APVC)</b>	<b>Serie D (APV-APVC)</b>	<b>Serie E</b>	<b>Serie F</b>	<b>Serie H (APV-APVC)</b>	<b>Serie I</b>	<b>Serie M</b>
Último año	(27,7393)	(26,3793)	(23,7501)	(27,2938)	(24,5440)	(23,9759)	(26,5109)	(26,2481)	(23,7856)	(26,0509)	(25,4662)
Últimos dos años	(35,1516)	(32,6957)	(28,0333)	(34,3572)	(29,3995)	(28,3325)	(32,9359)	(32,4553)	(27,9732)	(32,0936)	(30,9927)
Últimos tres años	(12,3650)	(7,3555)	(15,0900)	(10,7801)	(0,5992)	1,6628	(7,8667)	(6,8746)	(16,3243)	(4,2638)	(3,8797)

Series Sura sin movimiento durante el ejercicio 2019.

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 15 - RENTABILIDAD DEL FONDO (CONTINUACION)

b) La rentabilidad real del Fondo para sus series APV, durante los períodos siguientes:

31-12-2019				
Mensual	Serie AC-APV	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie H (APV-APVC)
Enero	3,9042	3,8275	3,8936	3,9157
Febrero	(0,2139)	(0,2804)	(0,2230)	(0,2039)
Marzo	(2,4476)	(2,5196)	(2,4575)	(2,4368)
Abril	(1,8240)	(1,8942)	(1,8337)	(1,8135)
Mayo	(2,4703)	(2,5423)	(2,4802)	(2,4595)
Junio	2,2955	2,2224	2,2854	2,3064
Julio	(3,4190)	(3,4903)	(3,4288)	(3,4083)
Agosto	(9,0268)	(9,0940)	(9,0361)	(9,0168)
Septiembre	6,3115	6,1671	6,2326	6,2544
Octubre	(9,5541)	(9,6952)	(9,6376)	(9,6184)
Noviembre	(14,9999)	(15,0444)	(14,9920)	(14,9746)
Diciembre	4,3606	4,2323	4,2988	4,3209
31-12-2019				
Anual	Serie AC-APV	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie H (APV-APVC)
Último año	(25,7544)	(26,5274)	(25,9743)	(25,7890)
Últimos dos años	(17,4630)	(18,2502)	(17,6347)	(17,4286)
Últimos tres años	(7,5467)	(2,5610)	(1,8274)	(7,9969)

31-12-2018				
Mensual	Serie AC-APV	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie H (APV-APVC)
Enero	5,4268	5,3490	5,4161	5,4385
Febrero	(4,1291)	(4,1930)	(4,1379)	(4,1195)
Marzo	(5,9743)	(6,0438)	(5,9839)	(5,9640)
Abril	4,6717	4,5969	4,6614	4,6829
Mayo	(0,7442)	(0,8175)	(0,7543)	(0,7332)
Junio	(6,4723)	(6,5391)	(6,4815)	(6,4623)
Julio	(1,4820)	(1,5548)	(1,4920)	(1,4711)
Agosto	2,0781	2,0027	2,0677	2,0894
Septiembre	2,7071	2,6336	2,6969	2,7180
Octubre	(5,0988)	(5,1689)	(5,1085)	(5,0883)
Noviembre	0,2393	0,1676	0,2294	0,2500
Diciembre	1,1248	1,0501	1,1145	1,1360
31-12-2018				
Anual	Serie AC-APV	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie H (APV-APVC)
Último año	(8,2457)	(9,0405)	(8,3557)	(8,1263)
Últimos dos años	3,1688	12,2113	13,0560	2,4400
Últimos tres años	6,8298	11,0151	11,8517	0,3548

Series Sura sin movimiento durante el ejercicio 2019.

La rentabilidad real anual y mensual se encuentra deflactada por la unidad de fomento (U.F.)

Se entiende por rentabilidad real de la cuota deflactada por la U.F. de un Fondo, al porcentaje de variación del valor cuota al último día del periodo que se quiere determinar, respecto al valor de la cuota al último día del mes anterior (rentabilidad mensual), año anterior (rentabilidad último año), dos años anteriores (rentabilidad último 2 años) o tres años anteriores (rentabilidad último 3 años) resultado que se deflacta por la variación de la unidad de fomento en ese período, Este tipo de rentabilidad se denomina rentabilidad punta

Los valores de la unidad de fomento utilizados son las siguientes:

Fecha	UF	Fecha	UF	Fecha	UF
31-01-2019	27.546,22	30-06-2019	27.903,30	30-11-2019	28.222,33
28-02-2019	27.556,90	31-07-2019	27.953,42	31-12-2019	28.309,94
31-03-2019	27.565,76	31-08-2019	27.993,08	Último año	27.565,79
30-04-2019	27.662,17	30-09-2019	28.048,53	Últimos dos años	26.798,14
31-05-2019	27.762,55	31-10-2019	28.065,35	Últimos tres años	26.347,98

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 16 - CUSTODIA DE VALORES (NORMA DE CARÁCTER GENERAL N° 235 DE 2009)

Información de la custodia de valores mantenidos por el Fondo en la cartera de inversiones al cierre del ejercicio 2019, conforme a los términos del Título VI de la Norma de Carácter General N° 235 de 2009 y/o la que la modifique o reemplace, siguiente:

CUSTODIA DE VALORES						
ENTIDADES	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (M\$)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (M\$)	% sobre total inversiones en Instrumentos Emitidos por Emisores Extranjeros	% sobre el total Activo del Fondo
Empresa de Depósito de valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	3.618.908	81,63%	79,89%	-	-	-
Empresa de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	814.439	18,37%	17,98%	-	-	-
Custodia interna	-	-	-	-	-	-
Total, cartera de inversiones en custodia	4.433.347	100,00%	97,87%	-	-	-

#### NOTA 17 - EXCESO DE INVERSION

Al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 el Fondo no presenta saldos excesos de inversión que informar.

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### **NOTA 18 - GARANTIA CONSTITUIDA POR LA SOCIEDAD ADMINISTRADORA EN BENEFICIO DEL FONDO (ARTÍCULO 12, LEY N° 20.712)**

De acuerdo con lo establecido en el artículo 12 de la Ley número 20.712 de Mercado de Valores, la Sociedad deberá constituir una garantía en beneficio de los Fondos, para asegurar el cumplimiento de sus obligaciones por la Administración de Fondos de terceros, previo al funcionamiento de éstos y hasta su total extinción.

En cumplimiento con la normativa vigente, la Administradora ha constituido la siguiente garantía:

Naturaleza	Emisor	Representante de los beneficiarios	Monto UF	Vigencia (Desde – Hasta)
Póliza seguro de garantía N° 219100441	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	Banco Santander	10.000	10-01-2019 al 10-01-2020

Con fecha 10 de enero de 2020, la Sociedad Administradora renovó con la Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A. la póliza de garantía constituida a favor del Fondo, N° 220100350 por una cobertura de UF 10.000.- y con vigencia desde el 10 de enero de 2020 al 10 de enero de 2021.

#### **NOTA 19 - GARANTIA FONDOS MUTUOS ESTRUCTURADOS GARANTIZADOS**

Al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 no existen Garantías por fondos mutuos estructurados garantizados que informar.

#### **NOTA 20 - OPERACIONES DE COMPRA CON RETROVENTA**

Al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 no existen saldos por operaciones de compra con compromiso de retroventa.

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018.

<b>2019</b>				
<b>Serie A</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.491,0817	17.719.093	3.289	503
Febrero	1.485,6860	17.262.496	2.703	497
Marzo	1.451,2031	15.974.506	2.921	481
Abril	1.423,3148	13.977.225	2.634	478
Mayo	1.367,1942	11.500.655	2.457	477
Junio	1.402,1612	11.036.129	2.089	476
Julio	1.353,8331	9.659.667	2.108	458
Agosto	1.230,1234	7.955.941	1.717	449
Septiembre	1.306,2777	8.229.120	1.474	451
Octubre	1.176,5411	7.000.363	1.560	444
Noviembre	996,9163	4.711.591	1.142	439
Diciembre	1.040,5881	4.529.802	1.298	439

<b>2018</b>				
<b>Serie A</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.688,5859	21.121.755	5.918	482
Febrero	1.621,7844	22.073.034	7.328	511
Marzo	1.523,6625	20.672.830	7.812	518
Abril	1.584,2579	22.032.677	6.646	528
Mayo	1.556,5263	22.278.922	6.605	557
Junio	1.455,5735	21.830.847	5.586	552
Julio	1.433,3302	20.238.488	4.627	536
Agosto	1.463,7782	19.008.428	4.446	520
Septiembre	1.501,8341	18.917.540	4.193	516
Octubre	1.423,1424	18.008.317	3.993	514
Noviembre	1.426,9550	17.134.330	3.719	507
Diciembre	1.439,7661	17.024.428	3.531	503

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018.

<b>2019</b>				
<b>Serie AC</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.385,6177	17.719.093	19	35
Febrero	1.382,5586	17.262.496	17	35
Marzo	1.352,5866	15.974.506	16	35
Abril	1.328,6062	13.977.225	23	35
Mayo	1.278,2220	11.500.655	24	35
Junio	1.312,9034	11.036.129	22	35
Julio	1.269,6389	9.659.667	16	35
Agosto	1.155,4327	7.955.941	15	35
Septiembre	1.228,8256	8.229.120	7	35
Octubre	1.108,5156	7.000.363	4	35
Noviembre	940,7026	4.711.591	3	35
Diciembre	983,4526	4.529.802	3	37

<b>2018</b>				
<b>Serie AC</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.540,4704	21.121.755	264	34
Febrero	1.481,6238	22.073.034	417	35
Marzo	1.394,1648	20.672.830	406	35
Abril	1.451,8099	22.032.677	278	35
Mayo	1.428,6334	22.278.922	141	35
Junio	1.338,0028	21.830.847	64	35
Julio	1.319,6223	20.238.488	62	35
Agosto	1.349,7678	19.008.428	52	35
Septiembre	1.386,9606	18.917.540	30	35
Octubre	1.316,3492	18.008.317	31	35
Noviembre	1.321,8783	17.134.330	30	35
Diciembre	1.335,8367	17.024.428	31	35



## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018.

<b>2019</b>				
<b>Serie AC-APV</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.325,3501	17.719.093	620	83
Febrero	1.323,0284	17.262.496	530	83
Marzo	1.291,0612	15.974.506	568	79
Abril	1.271,9453	13.977.225	516	74
Mayo	1.245,0259	11.500.655	496	73
Junio	1.280,0626	11.036.129	443	67
Julio	1.238,5183	9.659.667	291	63
Agosto	1.128,3180	7.955.941	229	59
Septiembre	1.201,9078	8.229.120	64	21
Octubre	1.087,7282	7.000.363	-	21
Noviembre	929,7410	4.711.591	-	20
Diciembre	973,2957	4.529.802	-	22

<b>2018</b>				
<b>Serie AC-APV</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.427,2453	21.121.755	1.766	152
Febrero	1.373,3510	22.073.034	2.221	153
Marzo	1.293,3739	20.672.830	2.346	151
Abril	1.355,6915	22.032.677	2.187	144
Mayo	1.349,2744	22.278.922	1.295	121
Junio	1.265,6952	21.830.847	855	120
Julio	1.248,9448	20.238.488	825	111
Agosto	1.278,8876	19.008.428	816	104
Septiembre	1.316,8716	18.917.540	743	96
Octubre	1.253,1374	18.008.317	720	93
Noviembre	1.260,7470	17.134.330	651	91
Diciembre	1.276,4557	17.024.428	645	89

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018.

<b>2019</b>				
<b>Serie B</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.557,5373	17.719.093	3.457	164
Febrero	1.552,6097	17.262.496	3.124	164
Marzo	1.517,3401	15.974.506	3.205	160
Abril	1.488,9089	13.977.225	2.903	159
Mayo	1.430,9250	11.500.655	2.636	158
Junio	1.468,2398	11.036.129	2.322	157
Julio	1.418,3510	9.659.667	2.299	154
Agosto	1.289,3972	7.955.941	2.035	148
Septiembre	1.369,8909	8.229.120	1.959	148
Octubre	1.234,4601	7.000.363	2.023	149
Noviembre	1.046,5044	4.711.591	1.386	144
Diciembre	1.092,9007	4.529.802	1.384	143

<b>2018</b>				
<b>Serie B</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.753,3792	21.121.755	4.477	140
Febrero	1.684,7833	22.073.034	4.973	148
Marzo	1.583,6500	20.672.830	5.512	150
Abril	1.647,4366	22.032.677	4.957	152
Mayo	1.619,4173	22.278.922	5.225	163
Junio	1.515,1265	21.830.847	5.047	169
Julio	1.492,7273	20.238.488	4.698	167
Agosto	1.525,2077	19.008.428	4.400	162
Septiembre	1.565,6263	18.917.540	3.993	162
Octubre	1.484,3420	18.008.317	3.783	164
Noviembre	1.489,0467	17.134.330	3.293	164
Diciembre	1.503,1747	17.024.428	3.397	164

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018.

<b>2019</b>				
<b>Serie C (APV-APVC)</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	2.104,6196	17.719.093	3.271	378
Febrero	2.099,5310	17.262.496	3.010	382
Marzo	2.047,2885	15.974.506	3.141	371
Abril	2.015,5338	13.977.225	2.819	361
Mayo	1.971,4199	11.500.655	2.499	334
Junio	2.025,4493	11.036.129	2.203	329
Julio	1.958,2660	9.659.667	2.149	321
Agosto	1.782,7066	7.955.941	1.924	314
Septiembre	1.896,3970	8.229.120	1.686	315
Octubre	1.713,5653	7.000.363	1.700	309
Noviembre	1.463,9118	4.711.591	1.242	291
Diciembre	1.530,6062	4.529.802	1.210	286

<b>2018</b>				
<b>Serie C (APV-APVC)</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	2.286,2316	21.121.755	2.990	375
Febrero	2.198,4333	22.073.034	3.485	414
Marzo	2.068,8781	20.672.830	3.932	417
Abril	2.167,0110	22.032.677	3.763	409
Mayo	2.155,1604	22.278.922	4.161	426
Junio	2.020,2164	21.830.847	4.104	425
Julio	1.992,0079	20.238.488	3.696	416
Agosto	2.038,2586	19.008.428	3.579	406
Septiembre	2.097,2962	18.917.540	3.403	394
Octubre	1.994,3165	18.008.317	3.412	393
Noviembre	2.004,9926	17.134.330	3.127	387
Diciembre	2.028,4751	17.024.428	3.226	376

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018.

<b>2019</b>				
<b>Serie D (APV-APVC)</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.291,1303	17.719.093	4.916	128
Febrero	1.288,7500	17.262.496	4.459	126
Marzo	1.257,4828	15.974.506	4.698	121
Abril	1.238,7419	13.977.225	3.557	116
Mayo	1.212,4017	11.500.655	3.205	110
Junio	1.246,3973	11.036.129	3.023	110
Julio	1.205,8227	9.659.667	3.006	107
Agosto	1.098,4197	7.955.941	2.772	107
Septiembre	1.169,1909	8.229.120	2.534	106
Octubre	1.057,1424	7.000.363	2.538	106
Noviembre	903,6816	4.711.591	1.742	87
Diciembre	945,4546	4.529.802	1.367	80

<b>2018</b>				
<b>Serie D (APV-APVC)</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.392,0643	21.121.755	2.202	90
Febrero	1.339,3752	22.073.034	3.281	114
Marzo	1.261,2481	20.672.830	4.385	123
Abril	1.321,8874	22.032.677	4.791	128
Mayo	1.315,4962	22.278.922	5.428	132
Junio	1.233,8877	21.830.847	5.273	134
Julio	1.217,4341	20.238.488	5.379	132
Agosto	1.246,4944	19.008.428	5.140	126
Septiembre	1.283,3897	18.917.540	4.852	128
Octubre	1.221,1514	18.008.317	4.905	130
Noviembre	1.228,4456	17.134.330	4.636	129
Diciembre	1.243,6252	17.024.428	4.856	129

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018.

<b>2019</b>				
<b>Serie E</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.464,3517	17.719.093	2.281	125
Febrero	1.460,9187	17.262.496	2.031	121
Marzo	1.429,0314	15.974.506	2.098	118
Abril	1.403,4899	13.977.225	1.870	114
Mayo	1.350,0602	11.500.655	1.684	115
Junio	1.386,4863	11.036.129	1.498	114
Julio	1.340,5942	9.659.667	1.529	115
Agosto	1.219,8191	7.955.941	1.407	115
Septiembre	1.297,1106	8.229.120	1.395	117
Octubre	1.169,9389	7.000.363	1.463	115
Noviembre	992,6805	4.711.591	804	105
Diciembre	1.037,6341	4.529.802	572	103

<b>2018</b>				
<b>Serie E</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.630,9141	21.121.755	1.195	85
Febrero	1.568,3975	22.073.034	2.103	99
Marzo	1.475,5923	20.672.830	2.704	109
Abril	1.536,3785	22.032.677	2.545	121
Mayo	1.511,6225	22.278.922	3.374	137
Junio	1.415,5193	21.830.847	3.593	149
Julio	1.395,8619	20.238.488	3.293	140
Agosto	1.427,5326	19.008.428	3.004	131
Septiembre	1.466,6533	18.917.540	2.718	125
Octubre	1.391,7731	18.008.317	2.589	123
Noviembre	1.397,4140	17.134.330	2.421	123
Diciembre	1.411,9565	17.024.428	2.453	123

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018.

<b>2019</b>				
<b>Serie F</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.176,3256	17.719.093	9.096	31
Febrero	1.173,8893	17.262.496	7.861	29
Marzo	1.148,6152	15.974.506	8.170	29
Abril	1.128,4167	13.977.225	7.218	29
Mayo	1.085,7880	11.500.655	5.788	30
Junio	1.115,4110	11.036.129	5.110	30
Julio	1.078,8185	9.659.667	4.709	28
Agosto	981,9246	7.955.941	3.776	27
Septiembre	1.044,4489	8.229.120	3.314	27
Octubre	942,3344	7.000.363	3.484	27
Noviembre	799,7952	4.711.591	1.947	22
Diciembre	836,2675	4.529.802	1.893	21

<b>2018</b>				
<b>Serie F</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.305,4574	21.121.755	8.134	26
Febrero	1.255,7602	22.073.034	11.501	29
Marzo	1.181,8127	20.672.830	12.432	28
Abril	1.230,8579	22.032.677	11.427	28
Mayo	1.211,3921	22.278.922	12.600	30
Junio	1.134,7093	21.830.847	12.728	33
Julio	1.119,2909	20.238.488	12.128	32
Agosto	1.145,0336	19.008.428	11.028	32
Septiembre	1.176,7579	18.917.540	9.991	31
Octubre	1.117,0169	18.008.317	10.110	32
Noviembre	1.121,8734	17.134.330	9.221	32
Diciembre	1.133,8922	17.024.428	9.720	32

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018.

<b>2019</b>				
<b>Serie H (APV-APVC)</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.185,8723	17.719.093	1.337	20
Febrero	1.183,9130	17.262.496	1.457	20
Marzo	1.155,4347	15.974.506	1.442	18
Abril	1.138,4486	13.977.225	1.045	18
Mayo	1.114,4776	11.500.655	1.027	15
Junio	1.145,9629	11.036.129	745	13
Julio	1.108,8933	9.659.667	691	13
Agosto	1.010,3383	7.955.941	356	14
Septiembre	1.075,6554	8.229.120	369	11
Octubre	972,7773	7.000.363	348	11
Noviembre	831,7344	4.711.591	242	11
Diciembre	870,3664	4.529.802	183	10

<b>2018</b>				
<b>Serie H (APV-APVC)</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.275,3851	21.121.755	608	14
Febrero	1.227,3476	22.073.034	997	16
Marzo	1.156,0006	20.672.830	963	15
Abril	1.211,8288	22.032.677	940	15
Mayo	1.206,2258	22.278.922	1.091	19
Junio	1.131,6285	21.830.847	1.117	20
Julio	1.116,7756	20.238.488	1.165	19
Agosto	1.143,6760	19.008.428	1.165	19
Septiembre	1.177,7700	18.917.540	1.145	21
Octubre	1.120,8917	18.008.317	1.175	21
Noviembre	1.127,8188	17.134.330	1.070	20
Diciembre	1.141,9974	17.024.428	1.087	19

## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018.

<b>2019</b>				
<b>Serie I</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.440,2399	17.719.093	252	2
Febrero	1.437,5516	17.262.496	233	2
Marzo	1.406,9197	15.974.506	252	2
Abril	1.382,4824	13.977.225	241	2
Mayo	1.330,5574	11.500.655	257	3
Junio	1.367,1584	11.036.129	252	3
Julio	1.322,6070	9.659.667	259	3
Agosto	1.204,0904	7.955.941	243	3
Septiembre	1.281,0422	8.229.120	233	3
Octubre	1.156,0585	7.000.363	244	4
Noviembre	981,4064	4.711.591	223	5
Diciembre	1.026,3932	4.529.802	403	5

<b>2018</b>				
<b>Serie I</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.594,0805	21.121.755	542	3
Febrero	1.533,7098	22.073.034	351	2
Marzo	1.443,7222	20.672.830	282	2
Abril	1.503,9667	22.032.677	240	2
Mayo	1.480,5175	22.278.922	269	2
Junio	1.387,1031	21.830.847	292	4
Julio	1.368,5656	20.238.488	380	3
Agosto	1.400,3590	19.008.428	372	3
Septiembre	1.439,4732	18.917.540	256	2
Octubre	1.366,7048	18.008.317	248	2
Noviembre	1.372,9483	17.134.330	240	2
Diciembre	1.387,9716	17.024.428	248	2



## FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP

### Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

#### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018.

<b>2019</b>				
<b>Serie M</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.301,7900	17.719.093	3	1
Febrero	1.300,1779	17.262.496	2	1
Marzo	1.273,3595	15.974.506	3	1
Abril	1.252,0809	13.977.225	2	1
Mayo	1.205,8956	11.500.655	2	1
Junio	1.239,8987	11.036.129	2	1
Julio	1.200,2525	9.659.667	1	1
Agosto	1.093,2060	7.955.941	-	1
Septiembre	1.163,5959	8.229.120	-	1
Octubre	1.050,5454	7.000.363	-	2
Noviembre	892,6171	4.711.591	-	2
Diciembre	934,4133	4.529.802	-	2

<b>2018</b>				
<b>Serie M</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.429,0687	21.121.755	-	1
Febrero	1.375,8130	22.073.034	-	1
Marzo	1.295,9933	20.672.830	-	1
Abril	1.350,9851	22.032.677	-	1
Mayo	1.330,8464	22.278.922	-	1
Junio	1.247,7214	21.830.847	-	1
Julio	1.231,9121	20.238.488	-	1
Agosto	1.261,4073	19.008.428	-	1
Septiembre	1.297,5126	18.917.540	-	1
Octubre	1.232,7779	18.008.317	-	1
Noviembre	1.239,2469	17.134.330	-	1
Diciembre	1.253,6766	17.024.428	-	1

**FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP**

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

**NOTA 22 - CUOTAS EN CIRCULACION**

Durante los siguientes períodos, las cuotas suscritas, rescatadas y en circulación, por Serie (\*) fueron:

<b>2019</b>	<b>Serie A</b>	<b>Serie AC</b>	<b>Serie AC-APV</b>	<b>Serie B</b>	<b>Serie C (APV-APVC)</b>	<b>Serie D (APV-APVC)</b>
Saldo inicial al 01 de enero de 2019	678.414,6063	7.768,8491	360.525,9501	762.646,3628	734.443,0358	2.629.718,0486
Cuotas suscritas	226.564,1449	4.152,6684	20.162,0060	391.790,9565	165.069,6050	711.336,2310
Cuotas rescatadas	(543.026,1266)	(10.116,3375)	(380.660,6571)	(692.558,8947)	(532.085,8016)	(2.400.329,3044)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo final al 31 de diciembre de 2019</b>	<b>361.952,6246</b>	<b>1.805,1800</b>	<b>27,2990</b>	<b>461.878,4246</b>	<b>367.426,8392</b>	<b>940.724,9752</b>
<b>2019</b>	<b>Serie E</b>	<b>Serie F</b>	<b>Serie H (APV-APVC)</b>	<b>Serie I</b>	<b>Serie M</b>	<b>TOTAL</b>
Saldo inicial al 01 de enero de 2019	807.745,0083	4.861.939,5056	767.027,6911	117.603,7363	2.389,9600	11.730.222,7540
Cuotas suscritas	109.787,2290	1.660.783,5354	648.549,4676	143.104,7768	69,1173	4.081.369,7379
Cuotas rescatadas	(654.440,38130)	(5.273.379,49130)	(1.267.049,43510)	-	(2.349,89970)	(11.755.996,3293)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo final al 31 de diciembre de 2019</b>	<b>263.091,8560</b>	<b>1.249.343,5497</b>	<b>148.527,7236</b>	<b>260.708,5131</b>	<b>109,1776</b>	<b>4.055.596,1626</b>
<b>2018</b>	<b>Serie A</b>	<b>Serie AC</b>	<b>Serie AC-APV</b>	<b>Serie B</b>	<b>Serie C (APV-APVC)</b>	<b>Serie D (APV-APVC)</b>
Saldo inicial al 01 de enero de 2018	716.551,1041	25.665,4437	461.545,0513	667.931,5127	523.623,2742	630.489,8516
Cuotas suscritas	1.503.935,3113	165.408,6487	960.007,6623	1.225.173,6429	894.596,1979	3.369.779,6779
Cuotas rescatadas	(1.542.071,80910)	(183.305,24330)	(1.061.026,76350)	(1.130.458,79280)	(683.776,43630)	(1.370.551,4809)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo final al 31 de diciembre de 2018</b>	<b>678.414,6063</b>	<b>7.768,8491</b>	<b>360.525,9501</b>	<b>762.646,3628</b>	<b>734.443,0358</b>	<b>2.629.718,0486</b>
<b>2018</b>	<b>Serie E</b>	<b>Serie F</b>	<b>Serie H (APV-APVC)</b>	<b>Serie I</b>	<b>Serie M</b>	<b>TOTAL</b>
Saldo inicial al 01 de enero de 2018	241.268,2908	1.672.134,6594	207.023,6796	114.591,8650	2.328,7527	5.263.153,4851
Cuotas suscritas	1.551.493,0943	7.701.210,0314	821.068,6231	264.156,0865	61,2073	18.456.890,1836
Cuotas rescatadas	(985.016,3768)	(4.511.405,1852)	(261.064,6116)	(261.144,2152)	-	(11.989.820,9147)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo final al 31 de diciembre de 2018</b>	<b>807.745,0083</b>	<b>4.861.939,5056</b>	<b>767.027,6911</b>	<b>117.603,7363</b>	<b>2.389,9600</b>	<b>11.730.222,7540</b>

(\*) Serie Sura sin movimiento durante el ejercicio 2019

## **FONDO MUTUO SURA ACCIONES CHILE MID CAP**

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre del 2018

### **NOTA 23 - SANCIONES**

Al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 ni el Fondo ni la Sociedad administradora como sus directores y administradores, han sido objeto de sanciones por parte de algún organismo fiscalizador.

### **NOTA 24 - HECHOS RELEVANTES**

Desde el 01 de enero de 2019 hasta el 31 de diciembre de 2019 no se han producido hechos relevantes que afecten significativamente la situación financiera del Fondo.

### **NOTA 25 - HECHOS POSTERIORES**

Desde el 31 de diciembre de 2019 a la fecha de emisión de estos estados financieros, no se han producido hechos posteriores que afecten significativamente la situación financiera del Fondo.