

Estados Financieros

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Santiago, Chile

31 de diciembre de 2020 y 2019

Informe del Auditor Independiente

Señores
Partícipes
Fondo Mutuo Sura Renta Local UF

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Sura Renta Local UF, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2020 y 2019 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 Renta Local UF al 31 de diciembre de 2020 y 2019 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.

Otros asuntos – Re-formulación estados financieros 2020

Como se indica en Nota 25, los estados financieros al 31 de diciembre de 2020, emitidos con fecha 26 de febrero de 2021, han sido re-formulados para dar cumplimiento a lo requerido en el Oficio N°68.940 de la Comisión para el Mercado Financiero donde solicita la modificación de ciertas revelaciones. Asimismo, es necesario señalar que la naturaleza de las observaciones no implicó la modificación del activo neto atribuible a los partícipes, ni del resultado integral presentado por el fondo anteriormente. No se modifica nuestra opinión en relación con este asunto.



Rodrigo Arroyo N.
EY Audit SpA

Santiago, 15 de septiembre de 2021

Estados Financieros

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

31 de diciembre de 2020 y 2019

Estados Financieros

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

31 de diciembre de 2020 y 2019

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

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Estados de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019

(Expresado en miles de pesos)

ACTIVOS	Nota	31/12/2020 M\$	31/12/2019 M\$
Efectivo y efectivo equivalente	(7)	5.138	540.975
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	(8)	213.288.465	115.235.767
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados entregados en garantía	(8)	-	-
Activo financiero a costo amortizado	(9)	-	-
Cuentas por cobrar a intermediarios	(10)	-	-
Otras cuentas por cobrar	(11)	17.342	5.269
Otros activos		-	-
Total activos		213.310.945	115.782.011
PASIVOS	Nota	31/12/2020 M\$	31/12/2019 M\$
- Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	(12)	21.312	8.441
Cuentas por pagar a intermediarios	(10)	105.748	11.050
Rescates por pagar		-	-
Remuneraciones Sociedad Administradora	(13)	218.658	71.306
Otros documentos y cuentas por pagar	(11)	-	-
Otros pasivos		-	-
Total pasivos (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		345.718	90.797
Activo neto atribuible a los partícipes		212.965.227	115.691.214

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

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Estados de Resultados Integrales

Por los ejercicios comprendidos entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2020 y 2019

(Expresado en miles de pesos)

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES	Nota	De 01/01/2020 Al 31/12/2020 M\$	De 01/01/2019 Al 31/12/2019 M\$
<u>Ingresos (pérdidas) de la operación</u>			
Intereses y reajustes	(8c)	3.981.322	2.428.644
Ingresos por dividendos		-	-
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	(8c)	4.256.287	(130.815)
Resultado en ventas de instrumentos financieros		(13.271)	(273.369)
Otros		-	-
Total, ingreso (pérdida) de la operación		8.224.338	2.024.460
<u>Gastos</u>			
Comisión de Administración	(13)	(1.962.590)	(657.057)
Honorario por custodia y Administración		-	-
Costo de transacción		-	-
Otros gastos de operación		-	-
Total, gastos de operación		(1.962.590)	(657.057)
Utilidad (pérdida) de la operación antes de impuesto		6.261.748	1.367.403
Impuesto a las ganancias por inversión en el exterior		-	-
Utilidad (pérdida) de la operación después de impuesto		6.261.748	1.367.403
Aumento (disminución) de activos netos atribuible a participes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		6.261.748	1.367.403
Distribución de beneficios		-	-
Aumento (disminución) de activos netos atribuible a participes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		6.261.748	1.367.403

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

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Por los ejercicios comprendidos entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2020 y 2019

(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
Activo neto atribuible a los partícipes al 01 de enero de 2020		17.931.768	440.036	906.950	4.950.798	3.996.018	9.160.967	9.273.210
Aportes de cuotas		82.479.227	428.692	2.201.554	16.680.529	15.385.549	34.173.882	45.337.724
Rescate de cuotas		(56.211.668)	(874.536)	(3.099.537)	(6.622.344)	(8.095.137)	(17.792.734)	(26.707.277)
Aumento neto originado por transacciones de cuotas		26.267.559	(445.845)	(897.983)	10.058.185	7.290.412	16.381.148	18.630.447
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		731.054	5.949	21.080	383.484	417.479	1.110.858	752.273
En efectivo		-	-	-	-	-	-	-
En cuotas		-	-	-	-	-	-	-
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		731.054	5.949	21.080	383.484	417.479	1.110.858	752.273
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2020		44.930.381	140	30.047	15.392.467	11.703.909	26.652.973	28.655.930
Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2020	22	37.026.320,9478	115,5794	24.240,1400	12.432.912,3552	9.250.641,9714	20.459.712,7192	22.724.825,6482

ESTADO DE CAMBIO DE PATRIMONIO	Nota	Serie F	Serie H (APV-APVC)	Serie I	Serie M	Serie SURA	TOTAL
Activo neto atribuible a los partícipes al 01 de enero de 2019		24.150.282	3.946.462	1.990.830	120	38.943.773	115.691.214
Aportes de cuotas		87.733.663	14.489.810	14.830.900	-	15.562.600	329.304.130
Rescate de cuotas		(49.782.475)	(10.606.550)	(10.916.525)	-	(47.583.082)	(238.291.865)
Aumento neto originado por transacciones de cuotas		37.951.188	3.883.260	3.914.375	-	(32.020.482)	91.012.265
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		1.801.396	340.594	209.998	6	487.578	6.261.748
En efectivo		-	-	-	-	-	-
En cuotas		-	-	-	-	-	-
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		1.801.396	340.594	209.998	6	487.578	6.261.748
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2020		63.902.866	8.170.316	6.115.203	126	7.410.869	212.965.227
Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2020	22	50.321.732,5435	6.236.655,8753	4.941.144,0775	104,1473	6.338.536,7548	169.756.942,7596

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

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Por los ejercicios comprendidos entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2020 y 2019

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
Activo neto atribuible a los partícipes al 01 de enero de 2019		5.815.383	77	-	2.334.165	4.732.798	4.882.226	3.362.789
Aportes de cuotas		30.444.320	829.786	3.533.434	5.802.987	2.884.985	12.707.823	14.352.292
Rescate de cuotas		(18.210.704)	(387.457)	(2.635.822)	(3.200.984)	(3.759.547)	(8.543.407)	(8.509.950)
Aumento neto originado por transacciones de cuotas		12.233.616	442.329	897.612	2.602.003	(874.562)	4.164.416	5.842.342
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		(117.231)	(2.370)	9.338	14.630	137.782	114.325	68.079
En efectivo		-	-	-	-	-	-	-
En cuotas		-	-	-	-	-	-	-
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		(117.231)	(2.370)	9.338	14.630	137.782	114.325	68.079
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2019		17.931.768	440.036	906.950	4.950.798	3.996.018	9.160.967	9.273.210
Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2019	22	15.239.955,7788	375.900,1077	763.314,7971	4.136.395,3672	3.278.600,3168	7.332.797,5342	7.633.033,2989
ESTADO DE CAMBIO DE PATRIMONIO	Nota	Serie F	Serie H (APV-APVC)	Serie I	Serie M	Serie SURA	TOTAL	
Activo neto atribuible a los partícipes al 01 de enero de 2019		11.884.899	2.313.348	3.675.175	115	7.711.925	46.712.900	
Aportes de cuotas		28.412.933	5.978.961	8.974.573	-	51.456.775	165.378.869	
Rescate de cuotas		(16.499.969)	(4.390.316)	(10.636.331)	-	(20.993.471)	(97.767.958)	
Aumento neto originado por transacciones de cuotas		11.912.964	1.588.645	(1.661.758)	-	30.463.304	67.610.911	
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		352.419	44.469	(22.587)	5	768.544	1.367.403	
En efectivo		-	-	-	-	-	-	
En cuotas		-	-	-	-	-	-	
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		352.419	44.469	(22.587)	5	768.544	1.367.403	
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2019		24.150.282	3.946.462	1.990.830	120	38.943.773	115.691.214	
Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2019	22	19.758.407,0339	3.144.340,6239	1.671.662,5797	104,1473	35.028.694,1427	98.363.205,7282	

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

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Estados de Flujos de Efectivo

Por los ejercicios comprendidos entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2020 y 2019

(Expresado en miles de pesos)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	Nota	De 01-01-2020 Al 31-12-2020 M\$	De 01-01-2019 Al 31-12-2019 M\$
Flujos de Efectivo Originado por Actividades de la Operación			
- Compra de activos financieros		(642.578.732)	(236.701.095)
Venta / cobro de activos financieros		552.889.646	170.190.505
Intereses, diferencias de cambio y reajustes recibidos		-	-
Liquidación de instrumentos financieros derivados		(43.778)	-
Dividendos recibidos		-	-
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(1.815.238)	(629.380)
Montos recibidos de Sociedad Administradora e intermediarios		-	-
Otros ingresos de operación		-	-
Otros gastos de operación pagados		-	-
Flujo neto originado por actividades de la operación		(91.548.102)	(67.139.970)
Flujos de Efectivo Originado por Actividades de Financiamiento			
- Colocación de cuotas en circulación		329.304.130	165.378.869
Rescate de cuotas en circulación		(238.291.865)	(97.767.958)
Otros		-	-
Flujo neto originado por actividades de la operación		91.012.265	67.610.911
Aumento (disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente		(535.837)	470.941
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		540.975	70.034
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
Saldo final de activos y efectivo equivalente	(7)	5.138	540.975

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

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 1 - INFORMACION GENERAL

El Fondo mutuo SURA Renta Local UF, domiciliado y constituido bajo las leyes chilenas, es un Fondo Mutuo de Inversión en Instrumentos de Deuda de Mediano y Largo Plazo Nacional- Derivados, y está domiciliado en Av. Apoquindo 4820, oficina 1501. 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-CFM.

El objetivo del Fondo es ofrecer una alternativa de inversión para personas naturales y/o jurídicas interesadas en realizar operaciones financieras en un portfolio diversificado con horizonte de mediano y largo plazo asociado a un riesgo bajo otorgando una adecuada liquidez, a través de una cartera compuesta principalmente por instrumentos de deuda emitidos por instituciones que participen en el mercado nacional, manteniendo un mínimo de un 60% en instrumentos de deuda nacional que sean reajustables de acuerdo a la variación que experimente la Unidad de Fomento de Chile.

El Fondo inició sus operaciones el 22 de octubre de 2014, 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.

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.

Con fecha 22 de octubre de 2014, el Reglamento Interno del Fondo fue depositado en el Registro de Reglamentos Interno que lleva la Comisión para el Mercado Financiero. Las fechas correspondientes a los depósitos de reglamentos internos son los siguientes:

Documento	Fecha depósito
Reglamento interno	01/10/2019

El Fondo no realizó cambios en su reglamento interno durante el periodo 2020.

Los presentes Estados Financieros fueron autorizados para su emisión el 26 de febrero de 2021 por el Directorio de la Sociedad Administradora.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

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

Período cubierto

Los Estados Financieros corresponden a los Estados de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2020 y 2019.

Los Estados de Resultados Integrales, los Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Participes y los Estados de Flujos de Efectivo, cubren los períodos comprendidos entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2020 y 2019.

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.

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

Fecha	Valor USD
31/12/2020	710,95
31/12/2019	748,74

- 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".

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 2 - RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACIÓN)

2.2 Conversión de moneda extranjera (continuación)

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.

El Fondo no presenta saldo en esta clase de activos al cierre del presente período.

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.

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.

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.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

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)

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 y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados". Al 31 de diciembre de 2020 y al 2019 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 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.

2.4 Estimación del valor razonable

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

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 2 - RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACIÓN)

2.4 Estimación del valor razonable (continuación)

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 2020 y 2019 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 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.

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 RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 2 - RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACIÓN)

2.9 Cuotas en circulación (continuación)

El Fondo ha emitido las series de cuotas, las siguientes 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)	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	\$1.000	\$1.000	\$1.000	\$1.000	\$1.000	\$1.000
Tipo de clientes (participes)	Todo tipo	Todo tipo de clientes con contrato de Administración de cartera, a. por CB SURA	Cientes con aportes en planes APV y con contrato de Administración de cartera, por CB SURA	Todo tipo de clientes con expectativas de estar más de 180 días sin asumir Comisión de Colocación Diferida.	Para Inversión de los planes APV y APVC	Todo tipo con saldo consolidado mayor o igual a M\$ 50.000	Todo tipo con saldo consolidado mayor o igual a M\$ 50.000	Todo tipo con saldo consolidado mayor o igual a M\$ 250.000	Todo tipo con saldo consolidado mayor o igual a M\$ 250.000	Todo tipo con saldo consolidado mayor o igual a M\$ 1.000.000	Todo tipo con saldo consolidado mayor o igual a M\$ 5.000.000	Inversiones de otros Fondos Adm. Por la Administradora general de Fondos Sura SA
Plazo de permanencia (1)	Sin mínimo.	Sin mínimo.	Sin mínimo.	Más de 180 días.	Sin mínimo.	Sin mínimo.	Más de 60 días.	Más de 60 días.	Sin mínimo.	Más de 60 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.	No destinada para constituir un plan APV.	No destinada para constituir un plan APV.	Sólo destinada para constituir un plan APV y APVC.	No destinada para constituir un plan APV.	No destinada para constituir un plan APV.	No destinada para constituir un plan APV.
Monto mínimo para invertir.	Igual o mayor a M\$5	Todo cliente con contrato de Administración de cartera	Sin mínimo.	Igual o mayor a M\$5	Igual o mayor a M\$5 en calidad de APV y APVC	Saldo consolidado mayor o igual a M\$50.000 destinado a APV y APVC	Saldo consolidado mayor o igual a M \$50.000	Saldo consolidado mayor o igual a M \$250.000	Saldo consolidado mayor o igual a M \$250.000	Saldo consolidado mayor o igual a M \$ 1.000.000.000	Saldo Consolidado mayor o igual a M \$5.000.000	Sin Mínimo
Porcentaje de remuneración (3)	2,261 % anual. IVA incluido	1,43 % anual. IVA incluido	1,20% anual. exento de IVA	1,904 % anual. IVA incluido	1,50 % . exenta de IVA	1,00 % anual. exenta de IVA	1,666 % anual. IVA incluido	1,547% anual. IVA incluido	0,950% anual. exento de IVA	1,25% anual. IVA incluido	0,595% anual. IVA incluido	0,0% anual. IVA incluido
Porcentaje de comisión diferida (3).	Sin comisión	Sin comisión	Sin comisión	1-90 días: 1,785% 91-180: días 1,19% (IVA Incluido)	Sin comisión	Sin comisión	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

- (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
 (3) Según reglamento interno del Fondo. Porcentajes tope o hasta.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 3 - CAMBIOS CONTABLES

Durante el ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2020, no se han efectuado cambios contables en relación con el ejercicio anterior.

NOTA 4 - NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES

Los siguientes pronunciamientos contables son de aplicación obligatoria a partir de los períodos iniciados el 1 de enero de 2020:

Modificaciones a las IFRS	Fecha de aplicación obligatoria
Modificaciones a las referencias al Marco Conceptual para la Información Financiera.	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2020.
Definición de un Negocio (Modificaciones a la IFRS 3)	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2020.
Definición de Material o con Importancia Relativa (Modificaciones a la NIC 1 y a la NIC 8)	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2020.
Reforma de la Tasa de Interés de Referencia (Modificaciones a las IFRS 9, NIC 39 y IFRS 7)	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2020.
Reducciones del alquiler relacionadas con el COVID-19 (Modificaciones a la IFRS 16)	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de junio de 2020. Se permite adopción anticipada

Modificaciones a las referencias al Marco Conceptual para la Información Financiera

El Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (el Consejo) emitió en marzo de 2018 la modificación del Marco Conceptual para la Información Financiera (revisado). El Marco Conceptual sirve principalmente como una herramienta para que el Consejo desarrolle estándares y ayude al Comité de Interpretaciones de las IFRS a interpretarlos. No anula los requisitos de las IFRS individuales.

Los principales cambios a los principios del marco conceptual tienen implicaciones sobre cómo y cuándo se reconocen y se dan de baja los activos y pasivos en los estados financieros.

Algunos de los conceptos en el Marco modificado son completamente nuevos, como el enfoque de "capacidad práctica" de los pasivos. Los principales cambios incluyen:

- Nuevo enfoque de "conjunto de derechos" a los activos: Un objeto físico puede ser "dividido y subdividido" desde una perspectiva contable. Por ejemplo, en algunas circunstancias, una entidad registraría como un activo el derecho a usar un avión, en lugar de un avión en sí. El desafío será determinar hasta qué punto un activo se puede dividir en diferentes derechos y el impacto en el reconocimiento y la baja en cuentas.
- Nuevo enfoque de "capacidad práctica" para reconocer pasivos: Los anteriores umbrales de reconocimiento han desaparecido, se reconocerá un pasivo si una empresa no tiene capacidad práctica para evitarlo. Esto podría llevar al reconocimiento de algunos pasivos en el balance general antes de lo requerido en la actualidad. Sin embargo, si existe incertidumbre sobre la existencia y la medición o una baja probabilidad de salida de recursos, podría llevar al no reconocimiento del pasivo o bien retrasar la oportunidad de reconocimiento del mismo. El desafío será determinar en qué acciones y/o costos futuros una empresa no tiene "capacidad práctica" de evitar.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 4 - NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES (CONTINUACIÓN)

- Nuevo enfoque basado en el control para la baja en cuentas: Una entidad dará de baja un activo cuando pierda el control sobre todo o parte de él, es decir, el enfoque ya no se centra en la transferencia de riesgos y recompensas. El desafío será determinar qué hacer si la entidad retiene algunos derechos después de la transferencia.

La Administración evaluó los impactos generados que podría generar la mencionada norma, concluyendo que no afectará significativamente los estados financieros.

Definición de un Negocio (Modificaciones a la IFRS 3)

El Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad emitió en octubre de 2018 modificaciones de alcance limitado a la IFRS 3 Combinaciones de Negocios para mejorar la definición de un negocio y ayudar a las entidades a determinar si una adquisición realizada es un negocio o un grupo de activos.

Las modificaciones incluyen una elección para usar una prueba de concentración. Esta es una evaluación simplificada que da como resultado la adquisición de un activo si la totalidad del valor razonable de los activos brutos se concentra en un solo activo identificable o en un grupo de activos identificables similares. Si no se aplica la prueba de concentración, o la prueba falla, la evaluación se enfoca en la existencia de un proceso sustantivo.

Las modificaciones aclaran la definición de un negocio, con el objetivo de ayudar a las entidades a determinar si una transacción debe contabilizarse como una combinación de negocios o como la adquisición de un activo. Las modificaciones:

- aclaran que, para ser considerado un negocio, un conjunto adquirido de actividades y activos debe incluir, como mínimo, un insumo y un proceso sustantivo que juntos contribuyen de forma significativa a la capacidad de elaborar productos;
- eliminan la evaluación de si los participantes del mercado pueden sustituir los procesos o insumos que faltan y continuar con la producción de productos;
- añaden guías y ejemplos ilustrativos para ayudar a las entidades a evaluar si se ha adquirido un proceso sustancial;
- restringen las definiciones de un negocio o de productos centrándose en bienes y servicios proporcionados a los clientes y eliminan la referencia a la capacidad de reducir costos; y
- añaden una prueba de concentración opcional que permite una evaluación simplificada de si un conjunto de actividades y negocios adquiridos no es un negocio.

La Administración evaluó los impactos generados que podría generar la mencionada norma, concluyendo que no afectará significativamente los estados financieros.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 4 - NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES (CONTINUACIÓN)

Definición de Material o Importancia Relativa (Modificaciones a la NIC 1 y a la NIC 8)

En octubre de 2018, el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad redefinió su definición de material o importancia relativa. Ahora está alineado a través de las Normas Internacionales de Información Financiera y el Marco Conceptual. La nueva definición establece que "La información es material o tiene importancia relativa si su omisión, expresión inadecuada o ensombrecimiento podría esperarse razonablemente que influya sobre las decisiones que los usuarios principales de los estados financieros con propósito general toman a partir de los estados financieros, que proporcionan información financiera sobre una entidad específica que informa". El Consejo ha promovido la inclusión del concepto de "ensombrecimiento" en la definición, junto con las referencias existentes a "omitir" y "expresar inadecuadamente". Además, el Consejo aumentó el umbral de "podría influir" a "podría razonablemente esperarse que influya". El Consejo también eliminó la definición de omisiones o errores de importancia de la NIC 8 Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores.

La Administración evaluó los impactos generados que podría generar la mencionada norma, concluyendo que no afectará significativamente los estados financieros.

Reforma de la Tasa de Interés de Referencia (Modificaciones a las IFRS 9, NIC 39 y IFRS 7)

En septiembre de 2019, el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad emitió modificaciones a la IFRS 9, NIC 39 y IFRS 7 para abordar incertidumbres relacionadas con la reforma en curso de las tasas de oferta interbancarias (IBOR por sus siglas en inglés).

Las modificaciones abordan aspectos que afectan la información financiera en el período previo a la reforma de IBOR y son aplicables a las transacciones de cobertura directamente afectadas por incertidumbres respecto a la reforma de IBOR. Como parte de las principales modificaciones, las entidades afectadas por la reforma de IBOR considerarán lo siguiente:

- asumirán que el índice de referencia de tasa de interés en el que se basan los flujos de efectivo cubiertos no se modifica como resultado de la reforma de IBOR al evaluar si los flujos de efectivo futuros son altamente probables. Además, para las coberturas discontinuadas, se aplica el mismo supuesto para determinar si se espera que ocurran los flujos de efectivo futuros cubiertos.
- evaluarán si la relación económica entre el elemento cubierto y el instrumento de cobertura existe con base en los supuestos de que el índice de referencia de tasa de interés en el que se basan el elemento cubierto y el instrumento de cobertura no se modifica como un resultado de la reforma del IBOR.
- no interrumpirán una transacción de cobertura durante el período de incertidumbre que surge de la reforma de IBOR únicamente porque los resultados reales de la cobertura están fuera del rango de 80-125 por ciento.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 4 - NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES (CONTINUACIÓN)

- aplicarán el criterio de identificable por separado solo al inicio de la relación de cobertura. También se proporciona una excepción similar para componentes cubiertos donde la re-designación tiene lugar con frecuencia, es decir, macro coberturas.

La Administración evaluó los impactos generados que podría generar la mencionada norma, concluyendo que no afectará significativamente los estados financieros.

Vigencia de la exención temporal de la aplicación de la IFRS 9 (Modificaciones a la IFRS 4)

En junio de 2020, el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (el Consejo) extendió la fecha de vencimiento de la exención temporal para la aplicación de la IFRS 9 Instrumentos Financieros, para los períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2023.

La Administración evaluó los impactos generados que podría generar la mencionada norma, concluyendo que no afectará significativamente los estados financieros.

Los siguientes pronunciamientos contables emitidos son aplicables a los períodos anuales que comienzan después del 1 de enero de 2020, y no han sido aplicadas en la preparación de estos estados financieros. El Fondo tiene previsto adoptar los pronunciamientos contables que les corresponda en sus respectivas fechas de aplicación y no anticipadamente.

Modificaciones a las IFRS		Fecha de aplicación obligatoria
IFRS 9, IAS 39, IFRS 7, IFRS 4 e IFRS 16	Reforma de la Tasa de Interés de Referencia – fase 2	1 de enero de 2021
IFRS 3	Referencia al Marco Conceptual	1 de enero de 2022
IAS 37	Contratos onerosos – costo de cumplimiento de un contrato	1 de enero de 2022
IAS 1	Clasificación de pasivos como corrientes o no corrientes	1 de enero de 2023
IFRS 10 e IAS 28	Estados Financieros Consolidados – venta o aportación de activos entre un inversor y su asociada o negocio conjunto	Por determinar

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 4 - NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES (CONTINUACIÓN)

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

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

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

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

IAS 3 “Referencia al Marco Conceptual”

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

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

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

IAS 37 “Contratos onerosos – costo de cumplimiento de un contrato”

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

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 4 - NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES (CONTINUACIÓN)

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

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

IAS 1 “Presentación de Estados Financieros - Clasificación de pasivos como corrientes o no corrientes”

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

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

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

Las enmiendas a IFRS 10 Estados Financieros Consolidados e IAS 28 Inversiones en Asociadas y Negocios Conjuntos (2011) abordan una inconsistencia reconocida entre los requerimientos de IFRS 10 y los de IAS 28 (2011) en el tratamiento de la venta o la aportación de activos entre un inversor y su asociada o negocio conjunto. Las enmiendas, emitidas en septiembre de 2014, establecen que cuando la transacción involucra un negocio (tanto cuando se encuentra en una filial o no) se reconoce toda la ganancia o pérdida generada. Se reconoce una ganancia o pérdida parcial cuando la transacción involucra activos que no constituyen un negocio, incluso cuando los activos se encuentran en una filial. La fecha de aplicación obligatoria de estas enmiendas está por determinar debido a que el IASB está a la espera de los resultados de su proyecto de investigación sobre la contabilización según el método de participación patrimonial. Estas enmiendas deben ser aplicadas en forma retrospectiva y se permite la adopción anticipada, lo cual debe ser revelado.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

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 y www.cmfchile.cl.

5.1 Nivel de Riesgo y Horizonte de Inversión

El nivel de riesgo de las inversiones es bajo 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 No. 18.045.

Los instrumentos que mantendrá el Fondo serán emitidos en Unidades de Fomento, pesos chilenos y dólares (estadounidenses). Asimismo, el Fondo podrá mantener como disponible estas últimas dos monedas.

5.3 Mercados a los cuales dirigirá las inversiones

El Fondo contempla invertir en instrumentos de deuda de corto plazo e instrumentos de deuda de mediano y largo plazo del mercado nacional, principalmente de emisores del Estado, Banco Central, Bancos y sociedades o corporaciones nacionales. En todo caso la duración mínima de la cartera de inversiones será de 366 días y su duración máxima será de 1.095 días.

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 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 de deuda, producto de las tasas de interés relevantes; (ii) el riesgo de crédito de los emisores de instrumentos elegibles; (iii) y las monedas de denominación.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 5 - POLITICA DE INVERSION DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

5.6 Otras consideraciones

El Fondo podrá invertir en instrumentos de deuda de corto plazo e instrumentos de deuda de mediano y largo plazo. En todo caso la duración mínima de la cartera de inversiones será de 366 días y su duración máxima será de 1095 días.

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.

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
1.Instrumentos de deuda nacional	0	100
1.1. Instrumentos indexados a algún índice inflacionario	60	100
1.2. Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado y el Banco Central de Chile.	0	100
1.3. Instrumentos emitidos o garantizados por Bancos e Instituciones Financieras Nacionales.	0	100
1.4. Instrumentos emitidos o garantizados por Bancos Extranjeros que operen en el país.	0	100
1.5. Instrumentos inscritos en el Registro de Valores emitidos por sociedades anónimas u otras entidades registradas en el mismo registro.	0	100
16. Títulos de Deuda de Securitización de la referida en el título XVIII de la Ley N° 18.045.	0	25
1.7. Otros instrumentos de deuda autorizados por La Comisión para el Mercado Financiero-CMF	0	100

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 5 - POLITICA DE INVERSION DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

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 emisor	15% 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.	25% del activo del Fondo
Límite máximo de inversión por grupo empresarial y sus personas relacionadas	25% del activo del Fondo
Límite máximo de inversión en instrumentos emitidos o garantizados por personas a la Administradora que cumplan con los establecido en el artículo 62 letra a) y letra b) de la ley.	10% del activo del Fondo

5.7.3 Excesos de inversión

Los excesos que se produjeren respecto de los límites establecidos en el presente reglamento interno, cuando se deban a causas imputables 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 dichos excesos se produjeren por causas ajenas a la Administradora, se regularizarán 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-CMF en las siguientes condiciones:

- 1) El Fondo invertirá en derivados con el objeto de cobertura de riesgos.
- 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.
- 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 Norma de Carácter General N° 376 de 2015 o aquella que la modifique y/o reemplace, de la Comisión para el Mercado Financiero-CMF.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 5 - POLITICA DE INVERSION DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

5.8 Operaciones que realizará el Fondo (continuación)

5.8.1 Contratos de derivados (continuación)

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.

Este Fondo tiene previsto operar con instrumentos financieros derivados, 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.

5.8.2 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, en consideración a lo dispuesto en la Normativa Vigente.

Estas operaciones sólo podrán efectuarse con instituciones bancarias y financieras, 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 todo caso, el Fondo podrá mantener hasta el 20% 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.

Los instrumentos de deuda 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) Títulos de deuda inscritos en el Registro de Valores;

5.9 Política de Endeudamiento

Ocasionalmente y con el objeto de realizar las obligaciones del Fondo y que tengan su origen en operaciones de crédito o de financiamiento, la Sociedad Administradora podrá solicitar por cuenta del Fondo, créditos bancarios a corto plazo, con plazos de vencimiento de hasta 365 días y hasta una cantidad equivalente al 20% del patrimonio del Fondo. Asimismo, y por el mismo porcentaje del patrimonio del Fondo, se considerarán como deuda, todo tipo de obligaciones del Fondo y que tengan su origen en operaciones de inversión. Con todo, el endeudamiento total del Fondo para el conjunto de operaciones indicadas en los párrafos precedentes no podrá ser superior al 20% del patrimonio del Fondo. No quedarán comprendidas como deuda, las obligaciones de pago de rescates que surjan con motivo de las solicitudes de rescate que realizan los partícipes respecto de los aportes que mantienen en el Fondo correspondiente, ni las obligaciones generadas por las operaciones de inversión del Fondo efectuadas al contado y cuya condición de liquidación es igual o inferior a 5 días hábiles bursátiles desde su realización.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 5 - POLITICA DE INVERSION DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

5.10 Política de Liquidez

El Fondo, con el objeto de cumplir con sus obligaciones, a lo menos un 1% de sus activos deberán corresponder a instrumentos de alta liquidez. Para la determinación de los instrumentos líquidos del portafolio se tendrán en cuenta los criterios de la Norma de Carácter General No. 376 de 2015, numeral III. Requisitos de Liquidez y Profundidad o aquella que la modifique o reemplace, según las características propias de los instrumentos invertidos en este tipo de Fondo.

5.11 Política de Votación

La Administradora, en el ejercicio del derecho a voto que le otorgan al Fondo sus inversiones, lo podrá representar, sin limitación alguna, a través de sus mandatarios o terceros designados en el ejercicio de la votación correspondiente, y sin estar la Administradora obligada a participaren ellas, a excepción de los casos contenidos en el artículo 65° de la Ley.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 6 - ADMINISTRACION DE RIESGOS

6.1 Gestión de riesgo financiero

Las actividades del Fondo Mutuo Sura Renta Local UF 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

De acuerdo a la naturaleza de este Fondo (inversión en instrumentos de renta fija local, especialmente instrumentos de mediano y largo plazo), no presenta exposición a riesgo precios.

(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 renta fija local, no presenta exposición a riesgo de tipo de cambio, puesto que no tiene posiciones en activos denominados en monedas distintas al Peso chileno o a la Unidad de Fomento.

Derivado	Tipo	Posición	% Activo 31 diciembre 2020
Swap	Tasa	Recibe Tasa Flotante	0,35%
Swap	Tasa	Recibe Tasa Fija	0,36%

(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.

El Fondo mantiene instrumentos de deuda que lo exponen al riesgo de tipo de interés, dado que el 100% de la cartera de inversiones está compuesta por activos de renta fija sensibles a las variaciones de la tasa de interés, tanto en pesos como en UF.

Este se administra fijando un límite máximo a la duración del Fondo y a la posición en activos denominados en UF, ambos establecidos en la Política de Inversiones del Fondo.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 6 - ADMINISTRACION DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

6.1.1 Riesgos de mercado (continuación)

En los siguientes cuadros se muestra la duración y el tipo de instrumento en que el Fondo invierte:

	31/12/2020
Duración promedio	2,85 años

Tipo de Instrumento	% Activos al 31/12/2020
Nominal	14,81%
Real	85,17%

El perfil de vencimiento de las inversiones del Fondo es el siguiente:

Tramo Vencimiento	31/12/2020	31/12/2019
0 - 1 AÑO	20,23%	4,90%
2 - 4 AÑOS	49,39%	65,39%
5 - 7 AÑOS	20,42%	19,37%
8 O MÁS AÑOS	9,96%	9,88%

Como porcentaje del total de Renta Fija del Fondo

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	% Patrimonio Neto	Patrimonio CLP
31/12/2020	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2019
2,03%	4.325.955.574	1,60%	1.852.657.562

Nota 1: El VaR fue calculado utilizando la metodología Analítica, la cual 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.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 6 - ADMINISTRACION DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

6.1.2 Riesgos 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 a la naturaleza de este Fondo, sí presenta exposición a riesgo de crédito, debido a la inversión que realiza en instrumentos de deuda de emisores locales. Esta exposición se ve reducida debido a los límites de diversificación establecidos en el Reglamento Interno y además, a límites máximos de inversión en emisores con niveles de rating considerados de mayor riesgo, evitando la concentración en estos emisores, según lo indica la Política de Inversiones del Fondo. Adicionalmente, Riesgo de Inversiones realiza un análisis de cada emisión del mercado local de bonos corporativos y mantiene un modelo de evaluación de Emisores Bancarios, por lo que todo instrumento Corporativo o Bancario a invertir debe ser previamente autorizado por Riesgo de Inversiones, de esta forma, se busca mitigar el Riesgo de Crédito del Fondo.

En el siguiente cuadro se muestra las principales posiciones de la cartera de acuerdo a su diversificación por clasificación de riesgo, emisor y tipo de instrumento.

Clasificación	% Activos al 31/12/2020
Gobierno	12,06%
AAA	46,80%
AA+	2,09%
AA	19,21%
AA-	12,89%
A+	2,04%
A	1,62%
A-	3,20%
BBB-	0,06%

Tipo de Instrumento	% Activos al 31/12/2020
Bonos Bancarios	53,35%
Bonos de Empresas	25,56%
Instrumentos de Gobierno	12,06%
Depósito a Plazo	8,09%
Bonos Subordinados	0,91%

TOP 10 Emisor	% Activos al 31/12/2020
SCOTIABANK	11,04%
BANCO DE CHILE	10,69%
BANCO DEL ESTADO DE CHILE	9,42%
TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	9,17%
BANCO CREDITO E INVERSIONES	8,22%
BANCO SANTANDER	7,35%
CAJA DE COMPENSACIÓN DE ASIGNACION FAMILIAR DE LOS	5,23%
BANCO BICE	4,27%
BANCO SECURITY S.A.	3,95%
BANCO CONSORCIO	3,51%

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 6 - ADMINISTRACION DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

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 (tales como dinero en cuenta corriente, instrumentos con vencimiento próximo e instrumentos emitidos por el Estado de Chile o el Banco Central de Chile, entre otros) y esto se compara con un límite establecido en base al mayor porcentaje entre la tenencia de los mayores diez inversionistas del Fondo y 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	
31/12/2020	31/12/2019
18,71%	16,23%

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

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 6 - ADMINISTRACION DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

6.1.4 Riesgo de liquidez (continuación)

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).
- 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:

31/12/2020		31/12/2019	
MM \$ CLP		MM \$ CLP	
Total Activos	213.311	Total Activos Año Anterior	115.782
Promedio Rescates Netos Año Actual	1.012	Promedio Rescates Netos Año Anterior	54
Desv. Est. Rescates Netos Actual	2.382	Desv. Est. Rescates Netos Año Ant	659
%Líquido_Requerido Año Actual	0,43%	%Líquido_Requerido Año Ant	1,59%
Liquidez Año Actual	18,71%	Liquidez Año Ant	16,23%

Para el cálculo del promedio y desviación estándar de los rescates netos se tomó el periodo entre el 31 diciembre 2019 y 31 diciembre 2020.

Se cumplió con los requerimientos de capital.

6.1.4. Análisis de Sensibilidad

A continuación se muestra el impacto de cambios razonablemente posibles en las tasas de interés, asumiendo un movimiento paralelo de la curva de tasas de 10 puntos básicos en un día. Para el análisis mencionado, se realizó una sensibilidad en base a la duración modificada de los instrumentos, la cual expresa la variación porcentual en el precio de un bono ante cambios absolutos en la TIR.

Valor Mercado Cartera 31 diciembre 2019 (CLP)	Variación Porcentual Valor Mercado
213.256.186.064	0,28%

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 6 - ADMINISTRACION DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

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

Activos al 31 de diciembre de 2020	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Saldo Total M\$
Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados preferentes de suscripción de acciones	-	-	-	-
Acciones y derechos preferentes de suscripción de acciones	-	-	-	-
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.	17.263.911	-	-	17.263.911
Bonos Bancos e Inst. Financieras	115.737.283	-	-	115.737.283
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	54.527.933	-	-	54.527.933
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	5.749.903	-	-	5.749.903
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	19.977.157	-	-	19.977.157
Otros títulos de deuda	-	-	-	-
Otros Inst. e Inversiones Financieras	-	32.278	-	32.278
Total Activos	213.256.187	32.278	-	213.288.465
Pasivos	-	-	-	-
Pasivos Financieros a valor razonable con efecto en resultados	-	-	-	-
Acciones que cotizan en bolsa vendidas cortas	-	-	-	-
Derivados	-	21.312	-	21.312
Total Pasivos	-	21.312	-	21.312

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.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 7 - EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE

El efectivo y efectivo equivalente comprende los siguientes saldos:

<u>Efectivo y efectivo equivalente</u>	31/12/2020 M\$	31/12/2019 M\$
Banco de Chile	5.138	540.975
Total	5.138	540.975
<u>Conciliación del efectivo y equivalentes al efectivo</u>	31/12/2020 M\$	31/12/2019 M\$
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente	540.975	70.034
Aumento (disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente	(535.837)	470.941
Saldo efectivo y equivalentes al efectivo – Estado de Flujo de efectivo	5.138	540.975

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

a) Activos

ACTIVOS	31/12/2020 M\$	31/12/2019 M\$
<u>Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados:</u>		
Instrumentos de capitalización	-	-
Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días	43.135.866	109.565.424
Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días	170.120.321	5.667.853
Cuotas de Fondos mutuos	-	-
Otros instrumentos e inversiones financieras	32.278	2.490
Otros instrumentos e inversiones financieras (ETF)	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-
Total activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	213.288.465	115.235.767
<u>Designados a valor razonable con efecto en resultados al inicio:</u>		
Instrumentos de capitalización	-	-
Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días	-	-
Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días	-	-
Otros instrumentos e inversiones financieras	-	-
Total designados a valor razonable con efecto en resultados al inicio	-	-
Total activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	213.288.465	115.235.767

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

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

b) Composición de la cartera

	31 de diciembre de 2020				2019			
	Nacional M\$	Extranjero M\$	Total M\$	% Total Activo Neto	Nacional M\$	Extranjero M\$	Total M\$	% Total Activo Neto
i) Instrumentos de capitalización								
Acciones y derechos preferentes de suscripción de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuotas de Fondos Mutuos	-	-	-	-	-	-	-	-
Primas de opciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros instrumentos e inversiones financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	-	-	-	-	-	-	-	-
ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días								
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	16.159.446	-	16.159.446	7,59%	436.756	-	436.756	0,38%
Bonos Bancos e Inst. Financieras	17.582.040	-	17.582.040	8,26%	1.419.911	-	1.419.911	1,23%
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de empresas	-	-	-	-	348.545	-	348.545	0,30%
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	3.348.883	-	3.348.883	1,57%	1.462.901	-	1.462.901	1,26%
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	5.749.903	-	5.749.903	2,70%	1.999.740	-	1.999.740	1,73%
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	295.594	-	295.594	0,14%	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	43.135.866	-	43.135.866	20,26%	5.667.853	-	5.667.853	4,90%
iii) Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días								
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	1.104.465	-	1.104.465	0,52%	2.137.832	-	2.137.832	1,85%
Bonos Bancos e Inst. Financieras	98.155.243	-	98.155.243	46,09%	49.354.422	-	49.354.422	42,66%
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-	72.669	-	72.669	0,06%
Pagarés de empresas	-	-	-	-	50.768	-	50.768	0,04%
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	51.179.050	-	51.179.050	24,03%	40.715.474	-	40.715.474	35,19%
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	19.681.563	-	19.681.563	9,24%	17.234.259	-	17.234.259	14,90%
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	170.120.321	-	170.120.321	79,88%	109.565.424	-	109.565.424	94,71%
iv) Otros instrumentos e inversiones financieras								
Derivados								
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-
Derivados	32.278	-	32.278	0,02%	2.490	-	2.490	0,00%
Subtotal	32.278	-	32.278	0,02%	2.490	-	2.490	0,00%
Total	213.288.465	-	213.288.465	100,16%	115.235.767	-	115.235.767	99,61%

Los términos y condiciones relacionados con garantías no tienen ningún requerimiento inusual significativo distinto de la práctica habitual cuando surge algún incumplimiento

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

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

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

	31-12-2020 M\$	31-12-2019 M\$
Saldo de inicio	115.235.767	46.680.888
Intereses y reajustes	3.981.322	2.428.644
Diferencias de cambio	-	-
Aumento (disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	4.256.287	(130.815)
Compras	642.578.732	236.701.095
Ventas	(552.902.917)	(170.463.874)
Otros movimientos	139.274	19.829
Saldo final	213.288.465	115.235.767

NOTA 9 - ACTIVOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO

a) Activos

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 el Fondo no presenta saldos por activos financieros a costo amortizado.

b) Composición de la cartera

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 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 2020 y 2019 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 2020 y 2019.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 10 - CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR A INTERMEDIARIOS

a) Composición de cuentas por cobrar:

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

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	-	-
Dólares estadounidenses	-	-
Otras monedas	-	-
Total	-	-

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 el Fondo no ha constituido provisiones por incobrabilidad.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

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

b) Composición de cuentas por pagar

	31/12/2020 M\$	31/12/2019 M\$
Por instrumentos financieros derivados	-	-
Por compra de instrumentos financieros	105.748	-
Comisiones y derechos de bolsa	-	11.050
Primas por pagar ventas cortas	-	-
Obligaciones por pagar ventas cortas	-	-
Total	105.748	11.050

No existen diferencias significativas entre el valor libro y el valor razonable de las 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:

	31/12/2020 M\$	31/12/2019 M\$
Pesos chilenos	105.748	11.050
Dólares estadounidenses	-	-
Otras monedas	-	-
Total	105.748	11.050

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

a) Otras cuentas por cobrar:

	31/12/2020 M\$	31/12/2019 M\$
Dividendos por cobrar	-	-
Cupones por cobrar	17.342	-
Valores por cobrar	-	5.269
Total	17.342	5.269

Los cupones por cobrar que se mantiene al cierre de los presentes estados financieros corresponden a los nemotécnicos BLATM-A, BLATM-B y BLATM-C del emisor LATAM AIRLINES GROUP S.A. con vencimiento el 01 de junio de 2020. En sesión de directorio del 25 de noviembre de 2020 de la Sociedad Administradora se aprobó un procedimiento y la metodología para castigar gradualmente los cupones por cobrar que no ha sido pagados por este emisor, al cierre del ejercicio 2020 se castigó un monto de M\$19.433. El saldo pendiente de los cupones será castigado el día 8 de febrero de 2021.

b) Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 el Fondo no presenta saldos de Otros documentos y cuentas por pagar.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 12 - PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS

Instrumentos derivados.

	31/12/2020 M\$	31/12/2019 M\$
Forward	-	8.441
Swaps	21.312	-
Obligaciones USD	-	-
Total	21.312	8.441

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 2020 y al 2019, ascendieron a M\$ 1.962.590.- y a M\$ 657.057, respectivamente. Los cuales, a la fecha de presentación de los presentes estados financieros, se adeudan M\$ 218.658.- y M\$ 71.306.- al 31 de diciembre de 2020 y 2019 respectivamente.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 13 - PARTES RELACIONADAS (CONTINUACIÓN)

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 2020 y 2019, como sigue.

Ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2020:

2020	Serie	%	Número de cuotas a comienzos 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							
Empresas relacionadas a la Sociedad Administradora	A	0,68%	168.934,1532	178.560,9867	94.631,9499	252.863,1900	306.842.249
	AC	0,00%	94,0654	-	94,0654	-	-
	B	83,33%	3.428.488,8778	10.992.264,3255	4.060.306,3855	10.360.446,8178	12.826.667.263
	C (APV-APVC)	27,75%	579.955,4805	2.651.308,2080	664.176,0509	2.567.087,6376	3.247.878.252
	D (APV-APVC)	34,27%	1.781.680,5402	7.755.005,2710	2.525.296,3512	7.011.389,4600	9.133.772.808
	F	73,07%	12.909.014,7460	44.191.110,9611	20.328.330,3871	36.771.795,3200	46.695.991.749
	M	100,00%	104,1473	-	-	104,1473	125.618

Ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2019:

2019	Serie	%	Número de cuotas a comienzos 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							
Empresas relacionadas a la Sociedad Administradora	A	1,11%	190.183,9368	200.002,0572	221.251,8408	168.934,1532	198.772.773
	AC	0,03%	94,0654	-	-	94,0654	110.115
	B	82,89%	1.407.682,8600	6.642.652,8197	4.621.846,8019	3.428.488,8778	4.103.513.767
	C (APV-APVC)	17,69%	513.593,3099	836.621,4442	770.259,2736	579.955,4805	706.860.295
	D (APV-APVC)	7,74%	2.014.255,0039	3.838.416,1923	4.070.990,6560	1.781.680,5402	2.225.878.621
	F	65,33%	7.355.951,5899	27.247.733,9270	21.694.670,7709	12.909.014,7460	15.778.415.053
	M	100,00%	104,1473	104,1473	104,1473	104,1473	119.960

NOTA 14 - DISTRIBUCION DE BENEFICIOS A LOS PARTICIPES

Al 31 de diciembre de 2020 y al 2019, el Fondo no distribuyó beneficios a los partícipes.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 15 - RENTABILIDAD DEL FONDO

a) Rentabilidad Nominal

La rentabilidad nominal obtenida en el período 2020 por las distintas series de cuotas se detalla a continuación:

31-12-2020												
Mensual	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	Serie SURA
Enero	0,7655	0,8122	0,8636	0,7909	0,8211	0,8595	0,8203	0,8285	0,8681	0,8305	0,9086	0,9322
Febrero	(1,4415)	(1,3987)	(1,3515)	(1,4183)	(1,3906)	(1,3554)	(1,3913)	(1,3839)	(1,3476)	(1,3820)	(1,3110)	(1,2890)
Marzo	(2,1425)	(2,0971)	(2,0470)	(2,1178)	(2,0884)	(2,0511)	(2,0892)	(2,0813)	(2,0428)	(2,0793)	(2,0031)	(1,9806)
Abril	2,5961	2,6421	2,6930	2,6211	2,6509	2,6888	2,6501	2,6581	2,6972	2,6602	2,7300	2,7603
Mayo	1,3746	1,4216	1,4734	1,4001	1,4305	1,4692	1,4298	1,4379	1,4778	1,4400	1,5150	1,5423
Junio	(0,4681)	(0,4234)	(0,3741)	(0,4438)	(0,4149)	(0,3781)	(0,4156)	(0,4078)	(0,3700)	(0,4059)	(0,3375)	(0,3087)
Julio	(0,1843)	(0,1380)	(0,0868)	(0,1591)	(0,1292)	(0,0911)	(0,1299)	(0,1219)	(0,0826)	(0,1199)	(0,0493)	(0,0191)
Agosto	1,6921	1,7392	1,7913	1,7177	1,7482	1,7870	1,7475	1,7557	1,7956	1,7577	1,8123	1,8603
Septiembre	(0,9562)	(0,9118)	(0,8627)	(0,9321)	(0,9033)	(0,8667)	(0,9040)	(0,8963)	(0,8586)	(0,8944)	(0,8496)	(0,7976)
Octubre	1,0705	1,1174	1,1691	1,0960	1,1263	1,1648	1,1255	1,1337	1,1734	1,1357	1,1876	1,2377
Noviembre	0,9825	1,0225	1,0779	1,0072	1,0365	1,0738	1,0357	1,0436	1,0820	1,0456	1,1012	1,1442
Diciembre	(0,0958)	(0,0620)	0,0017	(0,0706)	(0,0406)	(0,0025)	(0,0414)	(0,0333)	0,0059	(0,0313)	0,0191	0,0695

31-12-2020												
Anual	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	Serie SURA
Último año	3,1312	3,6789	4,3255	3,4385	3,8054	4,2736	3,7961	3,8950	4,3780	3,9197	4,7166	5,1637
Últimos dos años	5,9336	7,0525	7,9205	6,5658	7,3232	8,2935	7,3039	7,5084	8,5103	7,5596	9,3176	10,1502
Últimos tres años	8,9527	10,7700	12,0588	9,9295	11,1035	12,6136	11,0735	11,3912	12,9520	11,4708	14,2408	15,5222

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 15 - RENTABILIDAD DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

b) Rentabilidad Real

La rentabilidad real obtenida para sus series APV, al 31 de diciembre de 2020 y 2019, se detalla a continuación:

31/12/2020					31/12/2019				
Mensual	Serie AC-APV	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie H (APV-APVC)	Mensual	Serie AC-APV	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie H (APV-APVC)
Enero	0,7628	0,7204	0,7588	0,7673	Enero	0,1691	0,5729	0,6113	0,6199
Febrero	(1,7862)	(1,8251)	(1,7901)	(1,7823)	Febrero	0,1244	0,0860	0,1206	0,1282
Marzo	(2,5053)	(2,5465)	(2,5093)	(2,5011)	Marzo	0,6944	0,6517	0,6902	0,6987
Abril	2,3591	2,3172	2,3549	2,3633	Abril	0,4563	0,4150	0,4522	0,4604
Mayo	1,3823	1,3394	1,3781	1,3867	Mayo	0,4585	0,4159	0,4543	0,4628
Junio	(0,3043)	(0,3451)	(0,3084)	(0,3002)	Junio	0,3944	0,3532	0,3903	0,3985
Julio	0,0142	(0,0282)	0,0099	0,0184	Julio	0,9324	0,8895	0,9281	0,9367
Agosto	1,7487	1,7056	1,7444	1,7530	Agosto	0,7331	0,6903	0,7288	0,7373
Septiembre	(0,9608)	(1,0013)	(0,9648)	(0,9567)	Septiembre	0,1470	0,1058	0,1429	0,1511
Octubre	0,7103	0,6677	0,7061	0,7146	Octubre	(1,5248)	(1,5666)	(1,5290)	(1,5206)
Noviembre	0,4110	0,3698	0,4069	0,4151	Noviembre	(2,5724)	(2,6124)	(2,5764)	(2,5684)
Diciembre	(0,1364)	(0,1787)	(0,1407)	(0,1322)	Diciembre	0,7727	0,7299	0,7684	0,7770
31/12/2020					31/12/2019				
Anual	Serie AC-APV	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie H (APV-APVC)	Anual	Serie AC-APV	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie H (APV-APVC)
Último año	1,5966	1,0902	1,5461	1,6477	Último año	0,7268	0,6711	1,1252	1,2264
Últimos dos años	2,3350	1,7687	2,6887	2,8943	Últimos dos años	1,6767	1,3149	2,2309	2,4356
Últimos tres años	3,3000	2,4195	3,8115	4,1235	Últimos tres años	3,1159	2,2065	3,6262	3,9376

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.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 15 - RENTABILIDAD DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

Los valores de la Unidad de Fomento utilizado son los siguientes:

Fecha	UF	Fecha	UF	Fecha	UF
31/01/2020	28.338,25	30/06/2020	28.696,42	30/11/2020	29.030,17
29/02/2020	28.463,67	31/07/2020	28.667,44	31/12/2020	29.070,33
31/03/2020	28.597,46	31/08/2020	28.679,45	Último año	28.309,94
30/04/2020	28.690,73	30/09/2020	28.707,85	Últimos dos años	27.565,79
31/05/2020	28.716,52	31/10/2020	28.838,63	Últimos tres años	26.798,14

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 2020, 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:

ENTIDADES	CUSTODIA DE VALORES					
	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	213.256.187	99,98%	99,97%	-	-	-
Empresa de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	32.278	0,02%	0,02%	-	-	-
Otras Entidades	-	-	-	-	-	-
Total, cartera de inversiones en custodia	213.288.465	100,00%	99,99%	-	-	-

NOTA 17 - EXCESO DE INVERSION

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 el Fondo no presenta saldos en Excesos de inversión que informar.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

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° 220100376	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	Banco Santander	34.031	10-01-2020 al 10-01-2021

Con fecha 10 de enero de 2021, la Sociedad Administradora renovó con la Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A. la póliza de garantía constituida a favor del Fondo, N° 221100364 por una cobertura de UF 71.000.- y con vigencia desde el 10 de enero de 2021 al 10 de enero de 2022.

NOTA 19 - GARANTIA FONDOS MUTUOS ESTRUCTURADOS GARANTIZADOS

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 en el Fondo no mantiene Garantías por Fondos mutuos estructurados garantizados que informar.

NOTA 20 - OPERACIONES DE COMPRA CON RETROVENTA

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 el Fondo no mantiene saldos por Operaciones de compra con compromiso de retroventa que informar.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

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 2020 y al 2019.

2020				
Serie A				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.185,6355	144.677.635	36.189	1.122
Febrero	1.168,5447	134.025.895	38.399	1.062
Marzo	1.143,5090	108.570.170	22.635	965
Abril	1.173,1954	129.905.290	28.812	1.091
Mayo	1.189,3217	186.489.721	37.548	1.365
Junio	1.183,7549	199.357.357	51.026	1.504
Julio	1.181,5736	169.652.852	44.304	1.362
Agosto	1.201,5669	178.738.482	38.398	1.370
Septiembre	1.190,0774	178.315.983	46.602	1.389
Octubre	1.202,8169	182.941.844	49.572	1.389
Noviembre	1.214,6350	198.417.581	51.407	1.577
Diciembre	1.213,4714	213.310.944	59.021	1.670

2019				
Serie A				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.150,6097	48.694.535	9.043	676
Febrero	1.151,4701	44.986.326	7.989	665
Marzo	1.158,7051	47.055.372	8.850	664
Abril	1.166,9581	49.239.425	9.122	681
Mayo	1.175,4129	63.805.867	10.073	691
Junio	1.184,9093	65.988.055	10.378	699
Julio	1.196,9339	62.837.045	10.748	704
Agosto	1.206,2385	68.355.529	11.545	734
Septiembre	1.209,2593	86.657.711	14.863	837
Octubre	1.190,3694	93.062.632	25.748	896
Noviembre	1.165,1324	86.775.364	19.766	741
Diciembre	1.176,6287	115.782.011	22.209	899

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACIÓN)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020 y al 2019.

2020				
Serie AC				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.180,1278	144.677.635	226	7
Febrero	1.163,6210	134.025.895	245	10
Marzo	1.139,2190	108.570.170	304	6
Abril	1.169,3184	129.905.290	131	6
Mayo	1.185,9411	186.489.721	99	3
Junio	1.180,9200	199.357.357	90	4
Julio	1.179,2905	169.652.852	80	3
Agosto	1.199,8013	178.738.482	76	3
Septiembre	1.188,8619	178.315.983	74	3
Octubre	1.202,1458	182.941.844	77	3
Noviembre	1.214,4379	198.417.581	47	2
Diciembre	1.213,6851	213.310.944	-	2

2019				
Serie AC				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.139,0137	48.694.535	25	11
Febrero	1.140,3442	44.986.326	229	10
Marzo	1.148,0430	47.055.372	242	10
Abril	1.156,7404	49.239.425	151	8
Mayo	1.165,6629	63.805.867	278	13
Junio	1.175,6094	65.988.055	321	10
Julio	1.188,0919	62.837.045	188	5
Agosto	1.197,8845	68.355.529	320	12
Septiembre	1.201,4249	86.657.711	489	11
Octubre	1.183,2073	93.062.632	612	11
Noviembre	1.158,6433	86.775.364	569	8
Diciembre	1.170,6197	115.782.011	521	10

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACIÓN)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020 y al 2019.

2020				
Serie AC-APV				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.198,4334	144.677.635	213	6
Febrero	1.182,2364	134.025.895	295	53
Marzo	1.158,0361	108.570.170	495	6
Abril	1.189,2217	129.905.290	58	6
Mayo	1.206,7442	186.489.721	15	4
Junio	1.202,2303	199.357.357	16	4
Julio	1.201,1863	169.652.852	8	4
Agosto	1.222,7034	178.738.482	8	4
Septiembre	1.212,1554	178.315.983	27	4
Octubre	1.226,3269	182.941.844	88	4
Noviembre	1.239,5454	198.417.581	47	3
Diciembre	1.239,5665	213.310.944	20	3

2019				
Serie AC-APV				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.149,7180	48.694.535	86	53
Febrero	1.151,5947	44.986.326	796	51
Marzo	1.159,9645	47.055.372	899	51
Abril	1.169,3327	49.239.425	316	28
Mayo	1.178,9573	63.805.867	495	48
Junio	1.189,6078	65.988.055	561	45
Julio	1.202,8563	62.837.045	215	6
Agosto	1.213,3932	68.355.529	421	39
Septiembre	1.217,5839	86.657.711	712	39
Octubre	1.199,7369	93.062.632	837	38
Noviembre	1.175,4133	86.775.364	733	33
Diciembre	1.188,1726	115.782.011	625	33

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACIÓN)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020 y al 2019.

2020				
Serie B				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.206,3529	144.677.635	7.780	220
Febrero	1.189,2437	134.025.895	8.570	224
Marzo	1.164,0579	108.570.170	8.368	248
Abril	1.194,5690	129.905.290	10.108	279
Mayo	1.211,2943	186.489.721	13.366	337
Junio	1.205,9188	199.357.357	16.992	362
Julio	1.204,0000	169.652.852	17.095	340
Agosto	1.224,6813	178.738.482	16.422	329
Septiembre	1.213,2666	178.315.983	17.206	329
Octubre	1.226,5634	182.941.844	17.905	329
Noviembre	1.238,9168	198.417.581	18.589	361
Diciembre	1.238,0419	213.310.944	21.423	366

2019				
Serie B				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.167,2380	48.694.535	3.239	147
Febrero	1.168,3775	44.986.326	2.970	145
Marzo	1.176,0159	47.055.372	3.510	143
Abril	1.184,6818	49.239.425	3.338	146
Mayo	1.193,5665	63.805.867	3.383	153
Junio	1.203,5039	65.988.055	3.339	156
Julio	1.216,0245	62.837.045	3.446	155
Agosto	1.225,7871	68.355.529	3.637	163
Septiembre	1.229,1574	86.657.711	4.974	174
Octubre	1.210,2624	93.062.632	6.476	191
Noviembre	1.184,8934	86.775.364	5.650	169
Diciembre	1.196,8870	115.782.011	5.970	183

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACIÓN)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020 y al 2019.

2020				
Serie C (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.228,8261	144.677.635	4.682	649
Febrero	1.211,7381	134.025.895	4.858	663
Marzo	1.186,4317	108.570.170	5.704	726
Abril	1.217,8827	129.905.290	8.022	831
Mayo	1.235,3048	186.489.721	10.431	962
Junio	1.230,1798	199.357.357	12.650	1.021
Julio	1.228,5908	169.652.852	12.755	984
Agosto	1.250,0695	178.738.482	11.801	973
Septiembre	1.238,7777	178.315.983	11.171	971
Octubre	1.252,7297	182.941.844	11.080	971
Noviembre	1.265,7140	198.417.581	11.159	1.029
Diciembre	1.265,1996	213.310.944	12.467	1.072

2019				
Serie C (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.184,7806	48.694.535	5.068	594
Febrero	1.186,2594	44.986.326	4.416	584
Marzo	1.194,3738	47.055.372	4.871	574
Abril	1.203,5253	49.239.425	4.666	565
Mayo	1.212,9161	63.805.867	4.679	561
Junio	1.223,3705	65.988.055	4.449	558
Julio	1.236,4696	62.837.045	4.607	560
Agosto	1.246,7713	68.355.529	4.637	555
Septiembre	1.250,5632	86.657.711	4.454	571
Octubre	1.231,7096	93.062.632	5.160	585
Noviembre	1.206,2420	86.775.364	4.090	565
Diciembre	1.218,8182	115.782.011	3.967	600

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACIÓN)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020 y al 2019.

2020				
Serie D (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.260,0525	144.677.635	7.211	207
Febrero	1.242,9734	134.025.895	7.627	230
Marzo	1.217,4787	108.570.170	9.190	295
Abril	1.250,2138	129.905.290	12.854	371
Mayo	1.268,5818	186.489.721	16.013	460
Junio	1.263,7848	199.357.357	19.123	471
Julio	1.262,6336	169.652.852	19.406	441
Agosto	1.285,1972	178.738.482	18.695	434
Septiembre	1.274,0579	178.315.983	17.694	431
Octubre	1.288,8985	182.941.844	18.034	431
Noviembre	1.302,7381	198.417.581	17.839	459
Diciembre	1.302,7051	213.310.944	19.102	470

2019				
Serie D (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.209,4342	48.694.535	3.522	97
Febrero	1.211,3618	44.986.326	3.090	92
Marzo	1.220,1142	47.055.372	3.379	89
Abril	1.229,9177	49.239.425	3.433	92
Mayo	1.239,9883	63.805.867	3.894	101
Junio	1.251,1388	65.988.055	4.284	105
Julio	1.265,0186	62.837.045	4.540	106
Agosto	1.276,0457	68.355.529	4.603	109
Septiembre	1.280,4002	86.657.711	5.264	129
Octubre	1.261,5789	93.062.632	6.877	155
Noviembre	1.235,9507	86.775.364	5.401	135
Diciembre	1.249,3141	115.782.011	5.469	166

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACIÓN)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020 y al 2019.

2020				
Serie E				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.224,8449	144.677.635	13.552	419
Febrero	1.207,8037	134.025.895	16.257	382
Marzo	1.182,5705	108.570.170	13.866	405
Abril	1.213,9101	129.905.290	14.874	443
Mayo	1.231,2660	186.489.721	21.010	616
Junio	1.226,1487	199.357.357	28.004	678
Julio	1.224,5556	169.652.852	27.820	633
Agosto	1.245,9542	178.738.482	25.175	630
Septiembre	1.234,6904	178.315.983	25.045	632
Octubre	1.248,5869	182.941.844	25.902	632
Noviembre	1.261,5190	198.417.581	26.737	676
Diciembre	1.260,9967	213.310.944	30.620	721

2019				
Serie E				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.181,0484	48.694.535	3.674	151
Febrero	1.182,5144	44.986.326	3.261	155
Marzo	1.190,5941	47.055.372	3.694	156
Abril	1.199,7077	49.239.425	4.174	166
Mayo	1.209,0595	63.805.867	5.099	190
Junio	1.219,4716	65.988.055	5.544	193
Julio	1.232,5196	62.837.045	5.416	193
Agosto	1.242,7789	68.355.529	5.698	206
Septiembre	1.246,5494	86.657.711	7.412	248
Octubre	1.227,7469	93.062.632	9.345	251
Noviembre	1.202,3523	86.775.364	6.866	219
Diciembre	1.214,8787	115.782.011	7.825	280

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACIÓN)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020 y al 2019.

2020				
Serie F				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.232,4050	144.677.635	33.112	90
Febrero	1.215,3503	134.025.895	39.338	82
Marzo	1.190,0554	108.570.170	34.286	88
Abril	1.221,6887	129.905.290	37.415	98
Mayo	1.239,2558	186.489.721	47.912	120
Junio	1.234,2015	199.357.357	60.823	133
Julio	1.232,6974	169.652.852	60.504	129
Agosto	1.254,3394	178.738.482	54.938	131
Septiembre	1.243,0969	178.315.983	53.906	131
Octubre	1.257,1893	182.941.844	55.030	131
Noviembre	1.270,3096	198.417.581	58.511	137
Diciembre	1.269,8861	213.310.944	64.717	138

2019				
Serie F				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.187,2077	48.694.535	12.065	27
Febrero	1.188,7681	44.986.326	10.774	28
Marzo	1.196,9873	47.055.372	12.474	31
Abril	1.206,2442	49.239.425	13.461	35
Mayo	1.215,7453	63.805.867	15.056	43
Junio	1.226,3110	65.988.055	15.739	42
Julio	1.239,5323	62.837.045	17.987	45
Agosto	1.249,9510	68.355.529	18.616	49
Septiembre	1.253,8415	86.657.711	21.742	53
Octubre	1.235,0288	93.062.632	25.203	53
Noviembre	1.209,5783	86.775.364	18.018	45
Diciembre	1.222,2788	115.782.011	20.154	57

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACIÓN)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020 y al 2019.

2020				
Serie H (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.265,9953	144.677.635	2.746	28
Febrero	1.248,9346	134.025.895	2.426	35
Marzo	1.223,4212	108.570.170	2.756	40
Abril	1.256,4191	129.905.290	3.189	42
Mayo	1.274,9863	186.489.721	4.641	60
Junio	1.270,2692	199.357.357	5.564	59
Julio	1.269,2195	169.652.852	5.430	60
Agosto	1.292,0102	178.738.482	4.973	58
Septiembre	1.280,9169	178.315.983	4.886	58
Octubre	1.295,9471	182.941.844	5.044	58
Noviembre	1.309,9698	198.417.581	4.919	61
Diciembre	1.310,0476	213.310.944	5.276	59

2019				
Serie H (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.213,9239	48.694.535	1.386	14
Febrero	1.215,9520	44.986.326	1.227	13
Marzo	1.224,8416	47.055.372	1.312	13
Abril	1.234,7846	49.239.425	1.275	13
Mayo	1.245,0007	63.805.867	1.221	13
Junio	1.256,2995	65.988.055	1.185	16
Julio	1.270,3445	62.837.045	1.248	16
Agosto	1.281,5269	68.355.529	1.505	19
Septiembre	1.286,0058	86.657.711	1.976	20
Octubre	1.267,2097	93.062.632	2.329	24
Noviembre	1.241,5692	86.775.364	1.961	24
Diciembre	1.255,0999	115.782.011	2.176	26

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACIÓN)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020 y al 2019.

2020				
Serie I				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.200,8187	144.677.635	3.767	11
Febrero	1.184,2235	134.025.895	4.594	6
Marzo	1.159,5997	108.570.170	3.218	7
Abril	1.190,4468	129.905.290	3.135	7
Mayo	1.207,5889	186.489.721	5.038	10
Junio	1.202,6873	199.357.357	5.757	13
Julio	1.201,2458	169.652.852	5.790	11
Agosto	1.222,3603	178.738.482	6.757	11
Septiembre	1.211,4280	178.315.983	6.296	12
Octubre	1.225,1861	182.941.844	5.412	12
Noviembre	1.237,9966	198.417.581	5.560	23
Diciembre	1.237,6087	213.310.944	6.012	24

2019				
Serie I				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.156,5046	48.694.535	3.299	4
Febrero	1.158,0458	44.986.326	2.199	5
Marzo	1.166,0762	47.055.372	2.731	5
Abril	1.175,1170	49.239.425	2.005	3
Mayo	1.184,3968	63.805.867	2.318	4
Junio	1.194,7135	65.988.055	2.503	5
Julio	1.207,6185	62.837.045	3.398	7
Agosto	1.217,7936	68.355.529	3.588	7
Septiembre	1.221,6079	86.657.711	4.695	9
Octubre	1.203,3032	93.062.632	5.880	9
Noviembre	1.178,5295	86.775.364	4.222	7
Diciembre	1.190,9280	115.782.011	2.390	5

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACIÓN)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020 y al 2019.

2020				
Serie M				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.162,2961	144.677.635	-	1
Febrero	1.147,0581	134.025.895	-	1
Marzo	1.124,0810	108.570.170	-	1
Abril	1.154,7683	129.905.290	-	1
Mayo	1.172,2627	186.489.721	-	1
Junio	1.168,3068	199.357.357	-	1
Julio	1.167,7307	169.652.852	-	1
Agosto	1.188,8930	178.738.482	-	1
Septiembre	1.178,7920	178.315.983	-	1
Octubre	1.192,7914	182.941.844	-	1
Noviembre	1.205,9266	198.417.581	-	1
Diciembre	1.206,1570	213.310.944	-	1

2019				
Serie M				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.109,8031	48.694.535	-	1
Febrero	1.112,0307	44.986.326	-	1
Marzo	1.120,5571	47.055.372	-	1
Abril	1.130,0245	49.239.425	-	1
Mayo	1.139,7607	63.805.867	-	1
Junio	1.150,4571	65.988.055	-	1
Julio	1.163,7748	62.837.045	-	1
Agosto	1.174,4135	68.355.529	-	1
Septiembre	1.178,9648	86.657.711	-	1
Octubre	1.162,2001	93.062.632	-	1
Noviembre	1.139,0598	86.775.364	-	1
Diciembre	1.151,8301	115.782.011	-	1

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACIÓN)

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020 y al 2019.

2020				
Serie SURA				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.122,1315	144.677.635	-	4
Febrero	1.107,6676	134.025.895	-	4
Marzo	1.085,7296	108.570.170	-	3
Abril	1.115,6993	129.905.290	-	1
Mayo	1.132,9064	186.489.721	-	1
Junio	1.129,4090	199.357.357	-	1
Julio	1.129,1929	169.652.852	-	1
Agosto	1.150,1997	178.738.482	-	1
Septiembre	1.141,0252	178.315.983	-	1
Octubre	1.155,1475	182.941.844	-	1
Noviembre	1.168,3647	198.417.581	-	1
Diciembre	1.169,1766	213.310.944	-	1

2019				
Serie SURA				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.067,9396	48.694.535	-	4
Febrero	1.070,3394	44.986.326	-	3
Marzo	1.078,8515	47.055.372	-	3
Abril	1.088,2800	49.239.425	-	3
Mayo	1.097,9832	63.805.867	-	3
Junio	1.108,6309	65.988.055	-	3
Julio	1.121,7393	62.837.045	-	3
Agosto	1.132,3346	68.355.529	-	3
Septiembre	1.136,9928	86.657.711	-	3
Octubre	1.121,0885	93.062.632	-	3
Noviembre	1.099,0819	86.775.364	-	4
Diciembre	1.111,7678	115.782.011	-	4

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 22 - CUOTAS EN CIRCULACION

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

2020	Serie A	Serie AC	Serie AC-APV	Serie B	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie E
Saldo inicial al 01 de enero de 2020	15.239.955,7788	375.900,1077	763.314,7971	4.136.395,3672	3.278.600,3168	7.332.797,5342	7.633.033,2989
Cuotas suscritas	69.376.984,3588	366.108,9116	1.849.652,1085	13.809.051,6948	12.535.261,1459	27.169.768,1326	36.974.441,1558
Cuotas rescatadas	(47.590.619,1898)	(741.893,4399)	(2.588.726,7656)	(5.512.534,7068)	(6.563.219,4913)	(14.042.852,9476)	(21.882.648,8065)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-
Saldo final al 31 de diciembre de 2020	37.026.320,9478	115,5794	24.240,1400	12.432.912,3552	9.250.641,9714	20.459.712,7192	22.724.825,6482
2020	Serie F	Serie H (APV-APVC)	Serie I	Serie M	Serie SURA	TOTAL	
Saldo inicial al 01 de enero de 2020	19.758.407,0339	3.144.340,6239	1.671.662,5797	104,1473	35.028.694,1427	98.363.205,7282	
Cuotas suscritas	71.041.032,9488	11.456.678,9291	12.345.702,3296	-	13.871.007,2744	270.795.688,9899	
Cuotas rescatadas	(40.477.707,4392)	(8.364.363,6777)	(9.076.220,8318)	-	(42.561.164,6623)	(199.401.951,9585)	
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	
Saldo final al 31 de diciembre de 2020	50.321.732,5435	6.236.655,8753	4.941.144,0775	104,1473	6.338.536,7548	169.756.942,7596	

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 22 - CUOTAS EN CIRCULACION

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

2019	Serie A	Serie AC	Serie AC-APV	Serie B	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie E
Saldo inicial al 01 de enero de 2019	5.076.711,1953	68,1027	-	2.009.157,2953	4.014.694,6276	4.058.579,5840	2.861.547,8780
Cuotas suscritas	25.520.936,2814	708.521,7021	3.005.025,4868	4.795.360,4515	2.348.031,5873	10.102.042,2348	11.750.259,6726
Cuotas rescatadas	(15.357.691,6979)	(332.689,6971)	(2.241.710,6897)	(2.668.122,3796)	(3.084.125,8981)	(6.827.824,2846)	(6.978.774,2517)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-
Saldo final al 31 de diciembre de 2019	15.239.955,7788	375.900,1077	763.314,7971	4.136.395,3672	3.278.600,3168	7.332.797,5342	7.633.033,2989
2019	Serie F	Serie H (APV-APVC)	Serie I	Serie M	Serie SURA	TOTAL	
Saldo inicial al 01 de enero de 2019	10.061.739,0764	1.916.129,2123	3.194.064,4160	104,1473	7.265.543,2424	40.458.338,7773	
Cuotas suscritas	23.163.192,5265	4.715.835,1243	7.508.837,9315	-	46.867.865,0977	140.485.908,0965	
Cuotas rescatadas	(13.466.524,5690)	(3.487.623,7127)	(9.031.239,7678)	-	(19.104.714,1974)	(82.581.041,1456)	
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	
Saldo final al 31 de diciembre de 2019	19.758.407,0339	3.144.340,6239	1.671.662,5797	104,1473	35.028.694,1427	98.363.205,7282	

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 23 - SANCIONES

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 ni el Fondo ni la Sociedad Administradora como tampoco 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 2020 hasta el 31 de diciembre de 2020 no se han producido hechos relevantes que afecten significativamente la situación financiera del Fondo.

NOTA 25 - HECHOS POSTERIORES

a) En Oficio Ordinario N° 68.940, del 25 de agosto de 2021, la Comisión para el Mercado Financiero formuló observaciones respecto de los estados financieros al 31 de diciembre de 2020 y 2019. La Sociedad Administradora complementó y modificó la información de algunas notas presentadas a esta Comisión, las cuales han sido incorporadas en la presente versión de estados financieros. La naturaleza de las observaciones no implicó la modificación del activo neto atribuible a los partícipes, ni del resultado del ejercicio presentado al 31 de diciembre de 2020. Las notas modificadas son las que se indican a continuación:

- Nota 1 Información General
- Nota 8 Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados (comparativo 2019).
- Nota 13 Partes Relacionadas
- Nota 15 Rentabilidad del Fondo (Parte B)
- Nota 21 Información Estadística (comparativo 2019)

b) Con fecha 02 de septiembre de 2021, la Comisión para el Mercado Financiero emitió la Resolución Exenta N°4851 mediante la cual se aplicó una multa a la Sociedad Administradora por un monto de 200 UF por infracción al artículo 56 de la Ley Única de Fondos, en relación con lo dispuesto en el número 4.1.1. del Reglamento Interno y por la infracción a la letra a) del número 1.1. de la Sección V de la Circular N° 1.869, por operaciones del año 2018 que afectaron a este Fondo.

c) Entre el 01 de enero de 2021 y la fecha de emisión de estos estados financieros, excepto por lo indicado en los párrafos anteriores, no han ocurrido otros hechos posteriores de carácter financiero o de otra índole, que pudiesen afectar en forma significativa los estados financieros del Fondo.