

Estados Financieros

**FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA
LARGO PLAZO**

Santiago, Chile

31 de diciembre de 2022 y 2021



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

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

Informe del Auditor Independiente

Señores
Partícipes
Fondo Mutuo Sura Renta Corporativa Largo Plazo

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

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

La Administración de Administradora General de Fondos 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 Corporativa Largo Plazo al 31 de diciembre de 2022 y 2021 y los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Arroyo N.', is positioned above the printed name.

Rodrigo Arroyo N.
EY Audit Ltda.

Santiago, 27 de febrero de 2023

Estados Financieros

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

31 de diciembre de 2022 y 2021

Índice

Estados Financieros

Estados de Situación Financiera.....	1
Estados de Resultados Integrales.....	2
Estados de Cambios en los Activos Netos Atribuible a los Partícipes.....	3
Estados de Flujos de Efectivo	5
Notas a los Estados Financieros	6

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

Estados Financieros

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

31 de diciembre de 2022 y 2021

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Estados de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021

(Expresado en miles de pesos)

ACTIVOS	Nota	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Efectivo y efectivo equivalente	(7)	262.466	99.891
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	(8)	29.765.840	17.046.206
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)	36.669	299.790
Otras cuentas por cobrar	(11)	-	-
Otros activos		-	-
Total activos		30.064.975	17.445.887
PASIVOS	Nota	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	(12)	243.529	245.468
Cuentas por pagar a intermediarios	(10)	66.545	557.158
Rescates por pagar		-	-
Remuneraciones Sociedad Administradora	(13)	32.467	13.202
Otros documentos y cuentas por pagar	(11)	1.131	-
Otros pasivos		-	-
Total pasivos (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		343.672	815.828
Activo neto atribuible a los partícipes		29.721.303	16.630.059

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

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Estados de Resultados Integrales

Por los ejercicios comprendidos entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2022 y 2021

(Expresado en miles de pesos)

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES	Nota	De 01-01-2022 Al 31-12-2022 M\$	De 01-01-2021 Al 31-12-2021 M\$
<u>Ingresos (pérdidas) de la operación</u>			
Intereses y reajustes	(8c)	2.858.456	1.872.970
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)	204.202	(5.343.511)
Resultado en ventas de instrumentos financieros	(8c)	(1.017)	1.044.404
Otros		678	-
Total, ingreso (pérdida) de la operación		3.062.319	(2.426.137)
<u>Gastos</u>			
Comisión de administración	(13)	(242.065)	(283.101)
Honorario por custodia y administración		(3.142)	-
Costo de transacción		(1.796)	-
Otros gastos de operación		(3.738)	(172)
Total, gastos de operación		(250.741)	(283.273)
Utilidad (pérdida) de la operación antes de impuesto		2.811.578	(2.709.410)
Impuesto a las ganancias por inversión en el exterior		-	-
Utilidad (pérdida) de la operación después de impuesto		2.811.578	(2.709.410)
Aumento (disminución) de activos netos atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		2.811.578	(2.709.410)
Distribución de beneficios		-	-
Aumento (disminución) de activos netos atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		2.811.578	(2.709.410)

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

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

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 2022 y 2021

(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 2022		833.263	-	-	1.275.439	4.532.441	1.148.904	541.701
Aportes de cuotas		8.085.209	-	-	1.824.638	3.035.740	1.671.510	2.869.047
Rescate de cuotas		(4.603.026)	-	-	(917.103)	(2.135.119)	(840.108)	(1.161.909)
Aumento neto originado por transacciones de cuotas (suma)		3.482.183	-	-	907.535	900.621	831.402	1.707.138
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		294.009	-	-	265.597	810.880	205.970	108.459
En efectivo		-	-	-	-	-	-	-
En cuotas		-	-	-	-	-	-	-
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios (suma)		294.009	-	-	265.597	810.880	205.970	108.459
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2022		4.609.455	-	-	2.448.571	6.243.942	2.186.276	2.357.298
Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2022	22	2.917.961,8716	-	-	1.521.689,7387	3.693.166,8203	1.229.210,3697	1.404.886,9821

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 2022		1.731.558	60.843	682.508	117	5.823.285	16.630.059
Aportes de cuotas		18.883.359	434.850	2.237.971	-	2.993.600	42.035.924
Rescate de cuotas		(13.656.361)	(116.286)	(2.379.903)	-	(5.946.443)	(31.756.258)
Aumento neto originado por transacciones de cuotas (suma)		5.226.998	318.564	(141.932)	-	(2.952.843)	10.279.666
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		485.579	7.692	136.761	22	496.609	2.811.578
En efectivo		-	-	-	-	-	-
En cuotas		-	-	-	-	-	-
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios (suma)		485.579	7.692	136.761	22	496.609	2.811.578
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2022		7.444.135	387.099	677.337	139	3.367.051	29.721.303
Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2022	22	4.383.289,5994	243.872,1724	568.021,1625	103,5999	2.557.806,7279	18.520.009,0445

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

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

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 2022 y 2021

(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 2021		3.741.876	1.332.174	4.081.096	2.500.377	7.284.554	2.457.048	1.295.427
Aportes de cuotas		1.358.598	1.294.448	4.237.694	545.720	1.315.935	291.849	300.245
Rescate de cuotas		(3.989.415)	(2.549.048)	(8.097.794)	(1.528.739)	(3.423.275)	(1.394.194)	(928.509)
Aumento neto originado por transacciones de cuotas		(2.630.817)	(1.254.600)	(3.860.100)	(983.019)	(2.107.340)	(1.102.345)	(628.264)
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		(277.796)	(77.574)	(220.996)	(241.919)	(644.773)	(205.799)	(125.462)
En efectivo		-	-	-	-	-	-	-
En cuotas		-	-	-	-	-	-	-
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		(277.796)	(77.574)	(220.996)	(241.919)	(644.773)	(205.799)	(125.462)
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2021		833.263	-	-	1.275.439	4.532.441	1.148.904	541.701
Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2021	22	617.072,7795	-	-	928.487,7972	3.155.747,0697	764.199,1751	379.922,4494
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 2021		4.308.138	172.388	684.207	80.497	12.750.528	40.688.310	
Aportes de cuotas		5.052.391	242.082	2.415.445	-	6.740.590	23.794.997	
Rescate de cuotas		(7.166.178)	(338.778)	(2.344.547)	(75.692)	(13.307.669)	(45.143.838)	
Aumento neto originado por transacciones de cuotas		(2.113.787)	(96.696)	70.898	(75.692)	(6.567.079)	(21.348.841)	
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		(462.793)	(14.849)	(72.597)	(4.688)	(360.164)	(2.709.410)	
En efectivo		-	-	-	-	-	-	
En cuotas		-	-	-	-	-	-	
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		(462.793)	(14.849)	(72.597)	(4.688)	(360.164)	(2.709.410)	
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2021		1.731.558	60.843	682.508	117	5.823.285	16.630.059	
Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2021	22	1.201.290,9759	45.415,2437	676.773,8115	103,5999	5.280.756,8175	13.049.769,7194	

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

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Estados de Flujos de Efectivo

Por los ejercicios comprendidos entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2022 y 2021

(Expresado en miles de pesos)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	Nota	De 01-01-2022 Al 31-12-2022 M\$	De 01-01-2021 Al 31-12-2021 M\$
<u>Flujos de Efectivo Originado por Actividades de la Operación</u>			
Compra de activos financieros		(109.104.398)	(99.149.755)
Venta / cobro de activos financieros		99.188.117	120.902.671
Intereses, diferencias de cambio y reajustes recibidos		-	-
Liquidación de instrumentos financieros derivados		28.857	(18.792)
Dividendos recibidos		-	-
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(222.800)	(301.956)
Montos recibidos de Sociedad Administradora e intermediarios		-	-
Otros ingresos de operación		678	-
Otros gastos de operación pagados		(7.545)	(172)
Flujo neto originado por actividades de la operación		(10.117.091)	21.431.996
<u>Flujos de Efectivo Originado por Actividades de Financiamiento</u>			
Colocación de cuotas en circulación		42.035.924	23.794.997
Rescate de cuotas en circulación		(31.756.258)	(45.143.838)
Otros		-	-
Flujo neto originado por actividades de financiamiento		10.279.666	(21.348.841)
Aumento (disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente		162.575	83.155
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		99.891	16.736
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
Saldo final de activos y efectivo equivalente	(7)	262.466	99.891

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

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 1 - INFORMACIÓN GENERAL

El Fondo Mutuo Sura Renta Corporativa Largo Plazo, domiciliado y constituido bajo las leyes chilenas, es un Fondo Mutuo de Inversión en Instrumentos de deuda de mediano y largo plazo nacional-derivados, está domiciliado en Av. Apoquindo 4820 oficina 1501 comuna de Las Condes, Santiago.

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

El objetivo del Fondo es ofrecer una alternativa de inversión para los partícipes sean personas naturales, jurídicas u otras entidades interesadas en realizar operaciones financieras en un portfolio diversificado con horizonte de mediano y largo plazo asociado a un riesgo moderado 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 mínimo de un 60% en instrumentos de deuda.

El Fondo inició sus operaciones el 01 de octubre de 2012, fecha que establece entonces los saldos de apertura en el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios 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 29 de agosto de 2012, 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	22/12/2021

El Fondo no realizó cambios al Reglamento Interno durante el año 2022.

Los presentes Estados Financieros fueron autorizados para su emisión el 27 de febrero de 2023 por el Directorio de la Sociedad Administradora.

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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.

2.1 Bases de preparación

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 2022 y 2021.

Los Estados de Resultados Integrales, los Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes y los Estados de Flujos de Efectivo, cubren los períodos comprendidos entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2022 y 2021.

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
31/12/2022	855,86
31/12/2021	844,69

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 2 - RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACIÓN)

2.2 Conversión de moneda extranjera (continuación)

b. Transacciones y saldos (continuación)

- Las diferencias de cambio relacionadas con el efectivo y efectivo equivalente se presentan en el Estado de Resultados Integrales dentro de "Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente".
- Las diferencias de cambio relacionadas con activos y pasivos financieros contabilizados a costo amortizado se presentan en el Estado de Resultados Integrales dentro de "Diferencias de cambio netas sobre activos financieros a costo amortizado".
- Las diferencias de cambio relacionadas con los activos y pasivos financieros contabilizados al valor razonable con efecto en resultados son presentadas en el Estado de Resultados Integrales dentro de "Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados".

2.3 Activos y pasivos financieros

2.3.1 Clasificación

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

2.3.1.1 Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados

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

2.3.1.2 Activos financieros a costo amortizado

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

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.

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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)

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

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

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

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

Los dividendos por acciones sujetas a ventas cortas son considerados dentro de "Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados". Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el Fondo no mantiene deudas por préstamos de acciones ni obligaciones por ventas cortas.

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

2.3.1.5 Activos y pasivos financieros

El método de interés efectivo es un método para calcular el costo amortizado de un activo o pasivo financiero y para asignar los ingresos financieros o gastos financieros a través del período pertinente. El tipo de interés efectivo es la tasa que descuenta exactamente pagos o recaudaciones de efectivo futuros estimados durante toda la vigencia del instrumento financiero, o bien, cuando sea apropiado, un período más breve, respecto del valor contable del activo 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 transados en mercados activos tales como derivados e inversiones para negociar se basa en precios de mercado cotizados en la fecha del estado de situación financiera. El precio de mercado cotizado utilizado para activos financieros mantenidos por el Fondo es el precio de compra; el precio de mercado cotizado apropiado para pasivos financieros es el precio de venta. Cuando el Fondo mantiene instrumentos financieros derivados que se pagan por compensación, utiliza precios de mercado intermedios como una base para establecer valores razonables para compensar las posiciones de riesgo y aplica este precio de compra o venta a la posición neta abierta, según sea apropiado.

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 2 - RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACIÓN)

2.4 Estimación del valor razonable (continuación)

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

2.5 Presentación neta o compensada de instrumentos financieros

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

2.6 Cuentas por cobrar y pagar a intermediarios

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

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

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 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 CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 2 - RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACIÓN)

2.9 Cuotas en circulación (continuación)

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

	Serie A	Serie AC	Serie AC-APV	Serie B	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	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	Clientes con contrato de Administración de Cartera	Clientes con contrato de Administración de Cartera	Todo tipo	Todo tipo	Todo tipo	Todo tipo	Todo tipo	Todo tipo	Todo tipo	Todo tipo de cliente que tenga 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)	Más de 30 días	Sin mínimo.	Sin mínimo.	Más de 90 días	Sin mínimo.	Sin mínimo.	Más de 30 días	Más de 30 días	Sin mínimo.	Más de 30 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 y APVC.	No destinada para constituir un plan APV.	No destinada para constituir un plan APV.
Monto mínimo para invertir.	Igual o mayor a \$5.000	Sin mínimo	Sin mínimo	Igual o mayor a \$5.000	Aportes igual o mayor a \$5.000 en calidad de APV	Saldo consolidado igual o mayor a M\$ 50.000 en calidad de APV	Saldo consolidado igual o mayor 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	Saldo consolidado por montos iguales o superiores a M\$5.000.000	Sin mínimo.
Porcentaje de remuneración (3)	2,023 % anual. IVA incluido	1,41 % anual. IVA incluido	0,96 % anual. exenta de IVA	1,89 % anual. IVA incluido	1,40 % anual. exenta de IVA	0,90 % anual. exenta de IVA	1,428 % anual. IVA incluido.	1,309 % anual IVA incluido.	0,75 % anual. exenta de IVA	1,1305 % anual.	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% 1,19% IVA incluido	Sin comisión	Sin comisión	1 – 30 días: 1,19% IVA incluido	1 – 30 días: 1,19% IVA incluido	Sin comisión	1 – 30 días: 1,19% IVA incluido	Sin comisión.	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. Según Reglamento Interno del Fondo. Porcentajes Límite.

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 2 - RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACIÓN)

2.10 Ingresos financieros e ingresos por dividendos

Los ingresos financieros se reconocen a prorrata del tiempo transcurrido, utilizando el método de interés efectivo e incluye ingresos financieros procedentes de efectivo y efectivo equivalente y títulos de deuda. Los ingresos por dividendos se reconocen cuando se establece el derecho a recibir su pago.

2.11 Tributación

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

Por sus inversiones en el exterior, el Fondo actualmente incurre en impuestos de retención aplicados por ciertos países sobre los ingresos por inversión y ganancias de capital. Tales rentas o ganancias se registran sin rebajar los impuestos de retención en el estado de resultado. Los impuestos de retención se presentan como un ítem separado en el estado de resultados integrales, bajo el nombre "Impuestos a las ganancias por inversiones en el exterior".

2.12 Garantías

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

2.13 Uso de estimaciones y juicios

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

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

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

NOTA 3 - CAMBIOS CONTABLES

Durante el ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2022, no se han efectuado cambios contables en relación con el ejercicio anterior.

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 4 - NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES

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

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

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

IFRS 3 Referencia al Marco Conceptual

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

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

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

La Sociedad Administradora realizó una evaluación de la mencionada enmienda, concluyendo que no tiene impacto sobre los Estados Financieros en sus Fondos Administrados.

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

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

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

La Sociedad Administradora realizó una evaluación de la mencionada enmienda, concluyendo que no tiene impacto sobre los Estados Financieros en sus Fondos Administrados.

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 4 - NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES (CONTINUACIÓN)

IAS 37 Contratos onerosos – costo de cumplimiento de un contrato

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

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

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

La Sociedad Administradora realizó una evaluación de la mencionada enmienda, concluyendo que no tiene impacto sobre los Estados Financieros en sus Fondos Administrados.

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

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

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

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

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

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

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

La Sociedad Administradora realizó una evaluación de la mencionada enmienda, concluyendo que no tiene impacto sobre los Estados Financieros en sus Fondos Administrados.

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 4 - NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES (CONTINUACIÓN)

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

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

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

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

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

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

La Sociedad Administradora y sus Fondos Administrados realizarán la evaluación del impacto de la enmienda previo a que entre en vigencia.

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 4 - NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES (CONTINUACIÓN)

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

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

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

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

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

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

La Sociedad Administradora y sus Fondos Administrados realizarán la evaluación del impacto de la enmienda previo a que entre en vigencia.

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

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

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

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

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

La Sociedad Administradora y sus Fondos Administrados realizarán la evaluación del impacto de la enmienda previo a que entre en vigencia.

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 4 - NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES (CONTINUACIÓN)

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

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

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

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

La Sociedad Administradora y sus Fondos Administrados realizarán la evaluación del impacto de la enmienda previo a que entre vigencia.

IFRS 16 Pasivos por arrendamientos relacionados a ventas con arrendamiento posterior

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

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

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

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

La Sociedad Administradora y sus Fondos Administrados realizarán la evaluación del impacto de la enmienda previo a que entre en vigencia.

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 4 - NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES (CONTINUACIÓN)

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

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

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

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

La Sociedad Administradora y sus Fondos Administrados realizarán la evaluación del impacto de la enmienda previo a que entre en vigencia.

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 5 - POLÍTICA DE INVERSIÓN 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.inversiones.sura.cl y www.cmfchile.cl.

5.1 Nivel de Riesgo y Horizonte de Inversión

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

5.2 Clasificación de riesgo nacional

El Fondo podrá adquirir instrumentos de deuda clasificados en cualquiera de las categorías de riesgo a que se refieren los incisos segundo y tercero del artículo 88 de la Ley N°18.045. No obstante, lo anterior, al menos el 90% de la cartera deberá corresponder a instrumentos clasificados en las categorías de riesgo B, N-4 o superiores a éstas.

5.3 Mercados a los cuales dirigirá las inversiones

El Fondo dirigirá sus inversiones principalmente al mercado nacional, el cual no deberá cumplir con ninguna otra condición especial distinta que las señaladas en la normativa vigente.

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 Monedas que serán mantenidas por el Fondo y denominación de los instrumentos en que se efectúen las inversiones.

Los instrumentos que mantendrá el Fondo serán denominados en Unidades de Fomento, pesos chilenos y dólares (estadounidenses).

Las monedas que se deberán mantener como disponible, con el objeto de efectuar las inversiones en títulos emitidos por emisores nacionales y/o extranjeros, en la medida que cumplan con las condiciones, características y requisitos establecidos para ello por la CMF, son las siguientes: pesos chilenos y dólares (estadounidenses).

5.6 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) variación de las monedas de denominación de los instrumentos que compongan la cartera; (iv) variación en las condiciones de la inflación y (v) riesgo de contratos de derivados, tales como futuros, opciones, forwards y swaps.

El Fondo contempla invertir en instrumentos de deuda de corto, mediano y largo plazo, principalmente del mercado nacional, 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 7.300 días (20 años).

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 5 - POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

5.7 Otras consideraciones

5.7.1 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.

5.8.1 Características y diversificación de las inversiones

5.8.1 Diversificación de las inversiones respecto del activo total del Fondo.

Tipo de Instrumento	% Mínimo	% Máximo
1. Instrumentos de deuda	60	100
1.1. Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por el Estado y el Banco Central de Chile.	0	100
1.2. Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por Bancos e Instituciones Financieras Nacionales.	0	100
1.3. Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por Bancos Extranjeros que operen en el país.	0	100
1.4. Instrumentos inscritos en el Registro de Valores emitidos por sociedades anónimas u Otras entidades registradas en el mismo registro.	0	100
1.5. Títulos de Deuda de Securitización de la referida en el Título XVIII de la Ley N°18.045.	0	25
1.6. Pagarés y efectos de comercio emitidos por empresa.	0	100
1.7. Pagarés emitidos o garantizados por el Estado, Tesorería General de la República y/o Banco Central de Chile.	0	100
1.8. Letras y Mutuos hipotecarios emitidos o garantizados por Bancos e Instituciones Financieras.	0	100
1.9. Letras y Mutuos hipotecarios emitidos o garantizados por Otros agentes no Bancos ni Instituciones Financiera.	0	100
1.10. Facturas cuyos padrones que estén inscritas en el Registro de Productos y que cumplan con las condiciones y requisitos para ser transadas en una Bolsa de Productos con acuerdo a la normativa bursátil de ésta y aprobada por la Comisión para el Mercado Financiero.	0	100
1.11. Efectos de Comercio.	0	100
1.12 Otros instrumentos de deuda autorizados por la Comisión para el Mercado Financiero	0	100

5.8.2 Diversificación de las inversiones por emisor y grupo empresarial:

Límite máximo de inversión por emisor	20% del activo del Fondo.
Límite máximo de inversión en títulos de deuda de securitización correspondientes a un patrimonio de los referidos en el Título XVIII de la Ley N° 18.045.	25% del activo del Fondo
Límite máximo de inversión por grupo empresarial y sus personas relacionadas	30% del activo del Fondo
Límite máximo de inversión en instrumentos emitidos o garantizados por personas relacionadas a la Administradora que cumplan con lo establecido en el artículo 62 de la letra a) y letra b) de la Ley.	10% del activo del Fondo

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 5 - POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

5.8.3 Excesos de inversión

Los excesos que se produjeran respecto de los límites establecidos en el 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 produjeran 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.

5.9 Operaciones que realizará el Fondo

5.9.1 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 No.365 de la Comisión, o aquella que la modifique o reemplace, en las siguientes condiciones:

- 1) El Fondo invertirá en derivados con el objeto de cobertura de riesgos e inversión.
- 2) Para estos efectos los contratos que podrá celebrar el Fondo serán futuros, opciones, 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, opciones, swaps y forwards.
- 4) Los activos objeto de los contratos a que se refiere el numeral 4.1.2. anterior serán: monedas, tasas de interés, instrumentos de renta fija, entre otros.
- 5) Los contratos forward y swaps se realizarán fuera de los mercados bursátiles (en mercados OTC) y los contratos de opciones y futuros se realizarán en mercados bursátiles.
- 6) No se contemplan para este fondo límites adicionales, más restrictivos o diferentes que aquellos que determina la normativa vigente de la Comisión para el Mercado Financiero.

Límites generales

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

Límites 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.

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 5 - POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

5.9 Operaciones que realizará el Fondo (continuación)

5.9.2 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 y en que el Fondo está autorizado a invertir según lo establecido en el numeral 3, del número 3.1., del Reglamento.

En el caso de operaciones sobre instrumentos de deuda emitidos por emisores nacionales, estas operaciones sólo podrán efectuarse con instituciones bancarias y financieras nacionales, que tengan una clasificación de riesgo de sus títulos de deuda de largo, mediano y corto plazo, a lo menos equivalente a las categorías BBB y N3 respectivamente, de acuerdo a 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 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 que se encuentran contenido en el numeral 3 del Literal B del Reglamento.

5.9.3 Adquisición de instrumentos con retrocompra

La Administradora por cuenta del Fondo podrá realizar operaciones de venta con retrocompra de instrumentos de deuda de oferta pública, en consideración a lo dispuesto en la Normativa Vigente y en que el Fondo está autorizado a invertir según lo establecido en el numeral 3, del número 3.1., del Reglamento.

En el caso de operaciones sobre instrumentos de deuda emitidos por emisores nacionales, estas operaciones sólo podrán efectuarse con instituciones bancarias y financieras nacionales, que tengan una clasificación de riesgo de sus títulos de deuda de largo, mediano y corto plazo, a lo menos equivalente a las categorías BBB y N3 respectivamente, de acuerdo a la definición señalada en el artículo 88 de la Ley de Mercado de Valores.

En todo caso, el Fondo podrá realizar estas operaciones por hasta el 20% de su patrimonio, y por no más de un 10% del activo del fondo con una misma persona o con personas o entidades de un mismo grupo empresarial.

Los instrumentos de deuda de oferta pública que podrán ser vendidos con retrocompra, serán los que se encuentran contenido en el numeral 3 del Literal B del Reglamento.

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 6 - ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

6.1 Gestión de riesgo financiero

Las actividades del Fondo Mutuo Sura Renta Corporativa Largo Plazo 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 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 la Unidad de Fomento.

Derivado	Tipo	Posición	% Activo 31 diciembre 2022	% Activo 31 diciembre 2021
Swap	Tasa	Recibe Tasa Flotante	8,57%	12,04%
Swap	Tasa	Recibe Tasa Fija	1,72%	10,65%
Forward	UF/Peso	Venta	11,81%	10,69%
Forward	UF/Peso	Compra	11,81%	00,00%

(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.

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 6 - ADMINISTRACION DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

6.1. Gestión de riesgo financiero (continuación)

6.1.1 Riesgos de mercado (continuación)

(c) Riesgo de tipo de interés (continuación)

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.

En los siguientes cuadros se muestra la duración y el tipo de instrumento en que el Fondo Sura Renta Corporativa Largo Plazo invierte:

	31/12/2022	31/12/2021
Duración promedio	6,22 años	5,21 años

Tipo de Instrumento	% de los activos al 31/12/2022	% de los activos al 31/12/2021
Nominal	13,23%	6,90%
Real	85,10%	89,24%

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

Vencimiento de Instrumentos

	31/12/2022	31/12/2021
0-1 año	0,12%	3,62%
2 - 4 años	13,28%	21,52%
5 - 7 años	36,29%	33,52%
8 o más años	50,31%	41,34%

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.

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 6 - ADMINISTRACION DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

6.1.1 Riesgos de mercado (continuación)

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

VaR Histórico Semanal			
% Patrimonio Neto		Patrimonio CLP	
31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
2,25%	2,35%	668.767.876	391.593.816

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.

6.1.2 Riesgo de crédito

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

De acuerdo 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 (principalmente A y BBB) para el Largo Plazo y N-2 para el Corto plazo), 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.

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 6 - ADMINISTRACION DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

6.1.2 Riesgo de crédito (continuación)

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 de Riesgo	% Activos al 31/12/2022	% Activos al 31/12/2021
Gobierno	11,80%	11,85%
AAA	22,47%	23,19%
AA+	16,92%	7,03%
AA	22,14%	23,36%
AA-	16,88%	16,29%
A+	3,90%	3,93%
A	1,22%	7,75%
A-	2,06%	0,81%
BBB	0,03%	0,00%
BBB-	0,91%	1,93%

Tipo de Instrumento	% de los activos al 31/12/2022	% de los activos al 31/12/2021
Bonos de Empresas	49,42%	44,46%
Bonos Bancarios	35,93%	37,80%
Instrumentos de Gobierno	11,80%	11,85%
Bonos Subordinados	1,17%	2,02%
Depósito a Plazo	0,00%	0,00%

TOP 10 Emisor	% Activos al 31/12/2022	% Activos al 31/12/2021
TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	11,80%	8,42%
SCOTIABANK	6,50%	7,12%
BANCO SECURITY S.A.	5,47%	2,47%
BANCO SANTANDER	5,33%	1,94%
FALABELLA S.A.C.I.	4,39%	2,04%
BANCO BICE	4,31%	3,26%
BANCO DEL ESTADO DE CHILE	3,88%	3,91%
BANCO CREDITO E INVERSIONES	3,72%	5,24%
BANCO DE CHILE	3,03%	3,83%
ITAU CORPBANCA	2,49%	7,56%

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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 o los rescates netos promedio. El seguimiento de este límite es diario.

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

Liquidez% Activo	
31/12/2022	31/12/2021
20,10%	13,08%

El objetivo del Fondo cuando administra capital es salvaguardar la capacidad de este 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 CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 6 - ADMINISTRACION DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

6.1.3 Riesgo de liquidez (continuación)

- a) Gestionar la liquidez del Fondo bajo la siguiente condición: (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).
- b) Recibir rescates y suscripciones de nuevas cuotas de acuerdo con el reglamento del Fondo, lo cual incluye la capacidad para diferir el pago de los rescates y requerir permanencias y suscripciones mínimas.

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

31/12/2022		31/12/2021	
MM CLP		MM CLP	
Total Activo	30.065	Total Activo	17.446
Promedio Rescates Netos	257	Promedio Rescates Netos	216
Desv. Est. Rescates Netos	394	Desv. Est. Rescates Netos	779
%Líquido Requerido	2,39%	%Líquido Requerido	7,66%
Liquidez	20,10%	Liquidez	13,08%

Para el cálculo del promedio y desviación estándar de los rescates netos se tomó el período entre el 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021.

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

Fondo	Valor Mercado Cartera 31 diciembre 2022 (CLP)	Variación % Valor Mercado	Valor Mercado Cartera 31 diciembre 2021 (CLP)	Variación % Valor Mercado
Sura Renta Corporativa Lago Plazo	29.552.285.667	0,62%	16.772.876.829	0,52%

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 6 - ADMINISTRACION DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

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

Activos al 31 de diciembre de 2022	Nivel 1 M\$	Nivel 2 M\$	Nivel 3 M\$	Saldo Total M\$
Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados	-	-	-	-
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.	-	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	11.156.481	-	-	11.156.481
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	14.860.330	-	-	14.860.330
Pagarés emitidos por Estados y Bcos, Centrales	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	3.546.426	-	-	3.546.426
Otros títulos de deuda	-	-	-	-
Otros Inst. e Inversiones Financieras	-	202.603	-	202.603
Total Activos	29.563.237	202.603	-	29.765.840
Pasivos	-	-	-	-
Pasivos Financieros a valor razonable con efecto en resultados	-	-	-	-
Acciones que cotizan en bolsa vendidas cortas	-	-	-	-
Derivados	-	243.529	-	243.529
Total Pasivos	-	243.529	-	243.529

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 CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 7 - EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE

El efectivo y efectivo equivalente comprende los siguientes saldos:

<u>Efectivo y efectivo equivalente</u>	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Banco de Chile	262.466	99.891
Total	262.466	99.891
<u>Conciliación del efectivo y equivalentes al efectivo</u>	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente	99.891	16.736
Aumento (disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente	162.575	83.155
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente	-	-
Saldo efectivo y equivalentes al efectivo – Estado de Flujo de efectivo	262.466	99.891

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

a) Activos

ACTIVOS	31-12-2022 M\$	31-12-2021 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	34.743	607.236
Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días	29.528.494	16.165.637
Cuotas de fondos mutuos	-	-
Otros instrumentos e inversiones financieras	202.603	273.333
Otros instrumentos e inversiones financieras (ETF)	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-
Total activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	29.765.840	17.046.206
<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	29.765.840	17.046.206

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

b) Composición de la cartera

	31 de diciembre de 2022				31 de diciembre de 2021			
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	34.743	-	34.743	0,12%	-	-	-	-
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	-	-	-	-	7.405	-	7.405	0,04%
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	599.831	-	599.831	3,61%
Bonosemitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	34.743	-	34.743	0,12%	607.236	-	607.236	3,65%
iii) Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días								
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	11.121.738	-	11.121.738	37,42%	6.947.452	-	6.947.452	41,78%
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	14.860.330	-	14.860.330	50,00%	7.749.796	-	7.749.796	46,60%
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonosemitidos por Estados y Bcos. Centrales	3.546.426	-	3.546.426	11,93%	1.468.389	-	1.468.389	8,83%
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	29.528.494	-	29.528.494	99,35%	16.165.637	-	16.165.637	97,21%
iv) Otros instrumentos e inversiones financieras Derivados								
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-
Derivados	202.603	-	202.603	0,68%	273.333	-	273.333	1,64%
Subtotal	202.603	-	202.603	0,68%	273.333	-	273.333	1,64%
Total	29.765.840	-	29.765.840	100,15%	17.046.206	-	17.046.206	102,50%

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 CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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:

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Saldo de inicio	17.046.206	40.944.682
Intereses y reajustes	2.858.456	1.872.970
Diferencias de cambio	-	-
Aumento (disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	204.202	(5.343.511)
Compras	109.104.398	99.149.755
Ventas	(99.189.134)	(119.858.267)
Otros movimientos (*)	(258.288)	280.577
Saldo final	29.765.840	17.046.206

(*) Otros movimientos corresponden a operaciones pendientes de liquidación.

NOTA 9 - ACTIVOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO

a) Activos

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el Fondo no presenta saldos por Activos financieros a costo amortizado.

b) Composición de la cartera

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 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 2022 y 2021 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 2022 y 2021.

NOTA 10 - CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR A INTERMEDIARIOS

a) Cuentas por cobrar

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Por instrumentos financieros derivados	-	-
Por venta de instrumentos financieros	36.669	299.790
Subtotal	36.669	299.790
Provisiones por riesgo de crédito	-	-
Total	36.669	299.790

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

a) Cuentas por cobrar (continuación)

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

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Pesos chilenos	36.669	299.790
Dólares estadounidenses	-	-
Otras monedas	-	-
Total	36.669	299.790

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

b) Cuentas por pagar

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Por instrumentos financieros derivados	-	-
Por compra de instrumentos financieros	66.545	557.158
Comisiones y derechos de bolsa	-	-
Primas por pagar ventas cortas	-	-
Obligaciones por pagar ventas cortas	-	-
Total	66.545	557.158

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:

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Pesos chilenos	66.545	557.158
Dólares estadounidenses	-	-
Otras monedas	-	-
Total	66.545	557.158

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

a) Otras cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el Fondo no presenta saldos de Otras cuentas por cobrar.

b) Otros documentos y cuentas por pagar

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Provisión Gastos de Custodia	346	-
Provisión Gastos Transaccional	222	-
Provisión gastos de Auditoría Externa	411	-
Provisión Servicios de Valorización	152	-
Total	1.131	-

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

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Forward	171.547	-
Swaps	71.982	245.468
Obligaciones USD	-	-
Total	243.529	245.468

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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).

Remuneración por pagar a la Sociedad Administradora:

Remuneraciones por pagar Administradora	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Remuneraciones por pagar	32.467	13.202
Total	32.467	13.202

El impacto que se presenta en resultado al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es el siguiente:

Efecto en resultado	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Remuneraciones por administración	242.065	283.101
Total	242.065	283.101

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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 en los ejercicios finalizados al 31 de diciembre de 2022 y 2021, de acuerdo con el siguiente detalle:

31-12-2022							
Tenedor	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 (\$)
Empresas relacionadas a la Sociedad Administradora	A	0,85%	33.059.4507	12.162.7423	20.522.4752	24.699.7178	39.017.727
	B	73,87%	699.694.2559	943.072.6102	518.683.3610	1.124.083.5051	1.808.777.606
	C (APV-APVC)	21,69%	657.835.8310	283.230.2548	140.087.1419	800.978.9439	1.354.194.435
	D (APV-APVC)	28,05%	275.369.1707	154.986.1242	85.524.9735	344.830.3214	613.315.865
	F	82,28%	1.050.997.6809	10.729.629.0420	8.173.909.6528	3.606.717.0702	6.125.282.912
	M	100,00%	103.5999	-	-	103.5999	139.309
31-12-2021							
Tenedor	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 (\$)
Empresas relacionadas a la Sociedad Administradora	A	5,36%	34.526.8328	6.301.1997	7.768.5818	33.059.4507	44.641.780
	B	75,36%	1.233.321.9106	299.355.2313	832.982.8860	699.694.2559	961.151.667
	C (APV-APVC)	20,85%	818.657.8101	323.435.4099	484.257.3890	657.835.8310	944.816.646
	D (APV-APVC)	36,03%	356.733.7113	11.142.8303	92.507.3709	275.369.1707	413.992.627
	F	87,49%	1.890.371.8109	2.658.719.7851	3.498.093.9151	1.050.997.6809	1.514.923.507
	M	100,00%	103.5999	-	-	103.5999	117.317

NOTA 14 - DISTRIBUCION DE BENEFICIOS A LOS PARTÍCIPES

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no distribuyó beneficios a los partícipes.

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 15 - RENTABILIDAD DEL FONDO

a) Rentabilidad Nominal

La rentabilidad nominal obtenida en el período 2022 por las distintas series de cuotas se detalla a continuación:

31-12-2022												
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	0,4712	-	-	0,4826	0,5244	0,5671	0,5220	0,5321	0,5798	0,5626	0,5967	0,6440
Febrero	2,1680	-	-	2,1785	2,2169	2,2561	2,2147	2,2240	2,2678	2,2520	2,2827	2,3267
Marzo	1,5236	-	-	1,5351	1,5774	1,6205	1,5749	1,5852	1,6335	1,6160	1,6519	1,6982
Abril	3,0197	-	-	3,0310	3,0725	3,1149	3,0701	3,0802	3,1276	3,1105	3,1441	3,1912
Mayo	1,3967	-	-	1,4082	1,4504	1,4935	1,4480	1,4582	1,5064	1,4890	1,5249	1,5711
Junio	1,7435	-	-	1,7547	1,7957	1,8375	1,7933	1,8033	1,8501	1,8331	1,8670	1,9129
Julio	1,6081	-	-	1,6196	1,6619	1,7051	1,6595	1,6698	1,7181	1,7006	1,7381	1,7829
Agosto	(1,5945)	-	-	(1,5834)	(1,5424)	(1,5006)	(1,5448)	(1,5348)	(1,4881)	(1,5049)	(1,4666)	(1,4253)
Septiembre	(1,1947)	-	-	(1,1839)	(1,1441)	(1,1034)	(1,1463)	(1,1367)	(1,0913)	(1,1077)	(1,0731)	(1,0302)
Octubre	1,0599	-	-	1,0714	1,1134	1,1564	1,1110	1,1212	1,1693	1,1519	1,1887	1,2337
Noviembre	4,5476	-	-	4,5590	4,6011	4,6441	4,5987	4,6089	4,6570	4,6396	4,6769	4,7216
Diciembre	1,1878	-	-	1,1993	1,2414	1,2844	1,2390	1,2492	1,2973	1,2799	1,3215	1,3618

31-12-2022												
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	16,9834	-	-	17,1394	17,7145	18,3046	17,6815	17,8217	18,4821	18,2431	18,7458	19,3741
Últimos dos años	4,9173	(10,3452)	(10,0808)	5,1974	6,2328	7,3005	6,1733	6,4263	7,6228	7,1890	8,0225	9,2494
Últimos tres años	6,3943	(8,5314)	(9,7077)	6,8206	8,4017	10,0400	8,3106	8,6980	10,5362	7,2104	11,1910	13,0516

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 15 - RENTABILIDAD DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

b) Rentabilidad Real

La rentabilidad real obtenida para sus series APV, al 31 de diciembre de 2022 y 2021, se detalla a continuación:

31-12-2022				
Mensual	SERIE AC-APV	SERIE C (APV-APVC)	SERIE D (APV-APVC)	SERIE H (APV-APVC)
Enero	(0,7078)	(0,1871)	(0,1447)	(0,1320)
Febrero	(1,0354)	1,1585	1,1973	1,2090
Marzo	(0,5942)	0,9737	1,0166	1,0295
Abril	(1,3947)	1,6350	1,6768	1,6893
Mayo	(1,5393)	(0,1113)	(0,0689)	(0,0562)
Junio	(1,2310)	0,5426	0,5839	0,5963
Julio	(0,9888)	0,6567	0,6994	0,7123
Agosto	(1,2390)	(2,7623)	(2,7210)	(2,7087)
Septiembre	(1,2310)	(2,3610)	(2,3209)	(2,3088)
Octubre	(0,9888)	0,1136	0,1562	0,1690
Noviembre	(0,6074)	3,9658	4,0085	4,0213
Diciembre	(0,8521)	0,3787	0,4213	0,4341
31-12-2022				
Anual	SERIE AC-APV	SERIE C (APV-APVC)	SERIE D (APV-APVC)	SERIE H (APV-APVC)
Último año	(11,7321)	3,9042	4,4250	4,5817
Últimos dos años	(25,5509)	(12,0439)	(11,1599)	(10,8931)
Últimos tres años	(27,1975)	(12,5959)	(11,2749)	(10,8748)

31-12-2021				
Mensual	SERIE AC-APV	SERIE C (APV-APVC)	SERIE D (APV-APVC)	SERIE H (APV-APVC)
Enero	2,2138	2,1600	2,2034	2,2164
Febrero	(0,4038)	(0,4512)	(0,4130)	(0,4015)
Marzo	(3,3251)	(3,3760)	(3,3350)	(3,3227)
Abril	(0,9635)	(4,0014)	(3,9619)	(3,9501)
Mayo	(0,4023)	(0,8484)	(0,8063)	(0,7937)
Junio	(2,3623)	(3,4105)	(3,3708)	(3,3589)
Julio	(1,0865)	(1,1385)	(1,0965)	(1,0839)
Agosto	0,6339	0,5809	0,6237	0,6365
Septiembre	(3,6895)	(3,7385)	(3,6990)	(3,6871)
Octubre	(5,3097)	(3,4279)	(3,3869)	(3,3746)
Noviembre	(1,2426)	1,4917	1,5334	1,5459
Diciembre	(0,7387)	(0,1245)	(0,0820)	(0,0693)
31-12-2021				
Anual	SERIE AC-APV	SERIE C (APV-APVC)	SERIE D (APV-APVC)	SERIE H (APV-APVC)
Último año	(5,7138)	(5,9096)	(5,6269)	(5,5561)
Últimos dos años	(5,7650)	(6,7823)	(6,2213)	(6,0805)
Últimos tres años	(4,6590)	(6,6137)	(5,7694)	(5,5572)

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

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

Fecha	UF	Fecha	UF	Fecha	UF
31-01-2022	31.212,65	30-06-2022	33.086,83	30-11-2022	34.811,80
28-02-2022	31.539,20	31-07-2022	33.417,26	31-12-2022	35.110,98
31-03-2022	31.727,74	31-08-2022	33.836,51	Último año	30.991,74
30-04-2022	32.176,49	30-09-2022	34.258,23	Últimos dos años	29.070,33
31-05-2022	32.679,54	31-10-2022	34.600,35	Últimos tres años	28.309,94

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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 2022, conforme a los términos del Título VI de la Norma de Carácter General N° 235 de 2009 y/o la que la modifique o reemplace, siguiente:

CUSTODIA DE VALORES						
ENTIDADES	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (M\$)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (M\$)	% sobre total inversiones en Instrumentos Emitidos por Emisores Extranjeros	% sobre el total Activo del Fondo
Empresa de Depósito de valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	29.563.237	99,32%	98,33%	-	-	-
Empresa de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	202.603	0,68%	0,67%	-	-	-
Otras Entidades	-	-	-	-	-	-
Total, cartera de inversiones en custodia	29.765.840	100,00%	99,00%	-	-	-

NOTA 17 - EXCESO DE INVERSION

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el Fondo no presenta saldos en exceso de inversión que informar.

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 18 - GARANTÍA 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° 222100246	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	Banco Santander	10.000	10-01-2022 al 10-01-2023
Póliza seguro de garantía N° 223100366	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	Banco Santander	10.000	10-01-2023 al 10-01-2024

NOTA 19 - GARANTIA FONDOS MUTUOS ESTRUCTURADOS GARANTIZADOS

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el Fondo no mantiene Garantías por Fondos mutuos estructurados garantizados que informar.

NOTA 20 - OPERACIONES DE COMPRA CON RETROVENTA

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el Fondo no mantiene operaciones de compra con compromiso de retroventa.

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA

Información estadística del Fondo, según sus series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 y 2021.

2022				
Serie A				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.356,7110	16.453.051	1.543	400
Febrero	1.386,1248	14.495.083	1.592	409
Marzo	1.407,2441	16.915.111	2.162	429
Abril	1.449,7393	16.418.603	2.086	425
Mayo	1.469,9878	17.249.992	2.242	438
Junio	1.495,6177	20.237.652	2.566	455
Julio	1.519,6693	23.976.983	4.824	519
Agosto	1.495,4382	17.505.099	6.391	552
Septiembre	1.477,5725	20.352.961	5.114	549
Octubre	1.493,2338	19.012.782	5.485	528
Noviembre	1.561,1397	28.549.610	6.325	583
Diciembre	1.579,6831	30.064.975	8.016	598

2021

Serie A				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.540,1789	44.119.755	6.111	608
Febrero	1.541,1079	40.573.859	5.226	617
Marzo	1.493,7491	36.580.891	5.466	605
Abril	1.438,0892	27.826.976	4.851	590
Mayo	1.430,8901	25.222.022	4.576	497
Junio	1.385,8866	26.605.377	4.035	477
Julio	1.371,5867	25.940.215	3.305	448
Agosto	1.387,0467	26.193.352	2.783	432
Septiembre	1.341,3414	20.538.799	2.231	409
Octubre	1.307,2474	18.158.505	1.858	400
Noviembre	1.342,7538	17.380.716	1.521	398
Diciembre	1.350,3485	17.445.887	1.484	392

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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 2022 y 2021.

2022				
SERIE AC				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.139,1189	16.453.051	-	-
Febrero	1.139,1189	14.495.083	-	-
Marzo	1.139,1189	16.915.111	-	-
Abril	1.139,1189	16.418.603	-	-
Mayo	1.139,1189	17.249.992	-	-
Junio	1.139,1189	20.237.652	-	-
Julio	1.139,1189	23.976.983	-	-
Agosto	1.139,1189	17.505.099	-	-
Septiembre	1.139,1189	20.352.961	-	-
Octubre	1.139,1189	19.012.782	-	-
Noviembre	1.139,1189	28.549.610	-	-
Diciembre	1.139,1189	30.064.975	-	-
2021				
SERIE AC				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.300,3850	44.119.755	1.607	9
Febrero	1.301,7872	40.573.859	1.485	8
Marzo	1.262,4461	36.580.891	1.611	8
Abril	1.216,0125	27.826.976	1.041	1
Mayo	1.210,5121	25.222.022	-	1
Junio	1.173,0463	26.605.377	1.235	11
Julio	1.161,5529	25.940.215	1.338	9
Agosto	1.175,2630	26.193.352	1.343	9
Septiembre	1.137,1145	20.538.799	1.270	8
Octubre	1.108,7343	18.158.505	-	1
Noviembre	1.139,3246	17.380.716	-	1
Diciembre	1.139,1189	17.445.887	-	-

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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 2022 y 2021.

2022				
SERIE AC-APV				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.200,0000	16.453.051	-	-
Febrero	1.200,0000	14.495.083	-	-
Marzo	1.200,0000	16.915.111	-	-
Abril	1.200,0000	16.418.603	-	-
Mayo	1.200,0000	17.249.992	-	-
Junio	1.200,0000	20.237.652	-	-
Julio	1.200,0000	23.976.983	-	-
Agosto	1.200,0000	17.505.099	-	-
Septiembre	1.200,0000	20.352.961	-	-
Octubre	1.200,0000	19.012.782	-	-
Noviembre	1.200,0000	28.549.610	-	-
Diciembre	1.200,0000	30.064.975	-	-
2021				
SERIE AC-APV				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.366,5820	44.119.755	2.685	46
Febrero	1.368,7108	40.573.859	2.427	45
Marzo	1.328,0512	36.580.891	2.584	45
Abril	1.319,7011	27.826.976	1.709	-
Mayo	1.319,7011	25.222.022	-	-
Junio	1.292,7276	26.605.377	2.174	47
Julio	1.280,7404	25.940.215	2.601	46
Agosto	1.296,5444	26.193.352	2.290	45
Septiembre	1.255,1026	20.538.799	2.041	44
Octubre	1.200,0000	18.158.505	1	-
Noviembre	1.200,0000	17.380.716	-	-
Diciembre	1.200,0000	17.445.887	-	-

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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 2022 y 2021.

2022				
SERIE B				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.380,3025	16.453.051	2.026	125
Febrero	1.410,3719	14.495.083	1.838	128
Marzo	1.432,0227	16.915.111	2.154	125
Abril	1.475,4279	16.418.603	2.121	122
Mayo	1.496,2045	17.249.992	2.302	121
Junio	1.522,4583	20.237.652	2.611	123
Julio	1.547,1167	23.976.983	3.062	125
Agosto	1.522,6203	17.505.099	3.154	140
Septiembre	1.504,5947	20.352.961	2.841	137
Octubre	1.520,7146	19.012.782	3.208	138
Noviembre	1.590,0444	28.549.610	3.371	137
Diciembre	1.609,1132	30.064.975	3.865	141

2021				
SERIE B				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.564,8735	44.119.755	4.039	187
Febrero	1.565,9775	40.573.859	3.815	189
Marzo	1.518,0262	36.580.891	4.281	186
Abril	1.461,6219	27.826.976	3.895	183
Mayo	1.454,4696	25.222.022	3.643	158
Junio	1.408,8788	26.605.377	3.205	156
Julio	1.394,4995	25.940.215	2.914	147
Agosto	1.410,3774	26.193.352	2.659	144
Septiembre	1.364,0527	20.538.799	2.364	137
Octubre	1.329,5320	18.158.505	2.160	133
Noviembre	1.365,7933	17.380.716	2.039	133
Diciembre	1.373,6738	17.445.887	2.067	128

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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 2022 y 2021.

2022				
Serie C (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.443,7810	16.453.051	5.321	908
Febrero	1.475,7876	14.495.083	4.935	910
Marzo	1.499,0660	16.915.111	5.710	919
Abril	1.545,1251	16.418.603	5.434	902
Mayo	1.567,5351	17.249.992	5.685	904
Junio	1.595,6827	20.237.652	5.708	904
Julio	1.622,2016	23.976.983	6.389	930
Agosto	1.597,1806	17.505.099	6.587	916
Septiembre	1.578,9077	20.352.961	6.244	912
Octubre	1.596,4877	19.012.782	6.295	891
Noviembre	1.669,9441	28.549.610	6.383	906
Diciembre	1.690,6742	30.064.975	7.181	930
2021				
Serie C (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.628,8435	44.119.755	8.688	1.093
Febrero	1.630,6051	40.573.859	7.933	1.098
Marzo	1.581,3325	36.580.891	8.592	1.091
Abril	1.523,1889	27.826.976	7.971	1.071
Mayo	1.516,3660	25.222.022	7.789	1.056
Junio	1.469,4264	26.605.377	7.047	1.033
Julio	1.455,0342	25.940.215	6.690	1.010
Agosto	1.472,2136	26.193.352	6.324	994
Septiembre	1.424,4312	20.538.799	5.713	977
Octubre	1.388,9600	18.158.505	5.386	941
Noviembre	1.427,4166	17.380.716	5.129	933
Diciembre	1.436,2499	17.445.887	5.364	920

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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 2022 y 2021.

2022				
Serie D (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.511,9347	16.453.051	870	78
Febrero	1.546,0451	14.495.083	759	75
Marzo	1.571,0988	16.915.111	858	75
Abril	1.620,0367	16.418.603	851	75
Mayo	1.644,2313	17.249.992	920	78
Junio	1.674,4441	20.237.652	924	78
Julio	1.702,9951	23.976.983	1.083	83
Agosto	1.677,4401	17.505.099	1.143	79
Septiembre	1.658,9306	20.352.961	1.085	77
Octubre	1.678,1141	19.012.782	980	78
Noviembre	1.756,0477	28.549.610	1.072	80
Diciembre	1.778,6019	30.064.975	1.547	88

2021

Serie D (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.697,2254	44.119.755	1.910	123
Febrero	1.699,7129	40.573.859	1.723	123
Marzo	1.649,0522	36.580.891	1.879	118
Abril	1.589,0716	27.826.976	1.719	109
Mayo	1.582,6255	25.222.022	1.595	103
Junio	1.534,2651	26.605.377	1.397	101
Julio	1.519,8833	25.940.215	1.305	100
Agosto	1.538,4815	26.193.352	1.192	95
Septiembre	1.489,1601	20.538.799	1.099	92
Octubre	1.452,6939	18.158.505	1.015	85
Noviembre	1.493,5288	17.380.716	855	84
Diciembre	1.503,4095	17.445.887	882	81

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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 2022 y 2021.

2022				
Serie E				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.433,2624	16.453.051	651	53
Febrero	1.465,0044	14.495.083	506	51
Marzo	1.488,0774	16.915.111	629	50
Abril	1.533,7635	16.418.603	549	48
Mayo	1.555,9717	17.249.992	593	53
Junio	1.583,8752	20.237.652	783	56
Julio	1.610,1596	23.976.983	1.097	65
Agosto	1.585,2866	17.505.099	1.114	88
Septiembre	1.567,1137	20.352.961	835	88
Octubre	1.584,5247	19.012.782	845	87
Noviembre	1.657,3925	28.549.610	1.570	112
Diciembre	1.677,9269	30.064.975	2.886	115
2021				
Serie E				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.617,4295	44.119.755	1.622	116
Febrero	1.619,1440	40.573.859	1.543	120
Marzo	1.570,1804	36.580.891	1.760	120
Abril	1.512,4121	27.826.976	1.641	118
Mayo	1.505,6016	25.222.022	1.491	83
Junio	1.458,9616	26.605.377	1.258	80
Julio	1.444,6376	25.940.215	1.040	75
Agosto	1.461,6595	26.193.352	938	71
Septiembre	1.414,1870	20.538.799	827	68
Octubre	1.378,9381	18.158.505	728	59
Noviembre	1.417,0847	17.380.716	692	59
Diciembre	1.425,8201	17.445.887	693	55

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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 2022 y 2021.

2022				
SERIE F				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.449,0849	16.453.051	1.894	7
Febrero	1.481,3125	14.495.083	1.826	7
Marzo	1.504,7944	16.915.111	3.241	7
Abril	1.551,1455	16.418.603	2.970	8
Mayo	1.573,7644	17.249.992	4.473	8
Junio	1.602,1437	20.237.652	4.498	8
Julio	1.628,8959	23.976.983	6.146	8
Agosto	1.603,8956	17.505.099	5.651	11
Septiembre	1.585,6644	20.352.961	6.344	11
Octubre	1.603,4436	19.012.782	6.489	11
Noviembre	1.677,3455	28.549.610	6.063	14
Diciembre	1.698,2987	30.064.975	8.086	15

2021				
Serie F				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.633,3402	44.119.755	6.570	19
Febrero	1.635,2208	40.573.859	6.856	21
Marzo	1.585,9313	36.580.891	7.245	21
Abril	1.527,7329	27.826.976	6.421	21
Mayo	1.521,0072	25.222.022	5.635	17
Junio	1.474,0341	26.605.377	3.839	15
Julio	1.459,7097	25.940.215	3.365	15
Agosto	1.477,0584	26.193.352	2.756	15
Septiembre	1.429,2256	20.538.799	2.157	12
Octubre	1.393,7428	18.158.505	1.886	11
Noviembre	1.432,4389	17.380.716	1.916	9
Diciembre	1.441,4147	17.445.887	2.089	8

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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 2022 y 2021.

2022				
Serie H (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.347,4676	16.453.051	20	5
Febrero	1.378,0257	14.495.083	13	5
Marzo	1.400,5351	16.915.111	15	5
Abril	1.444,3378	16.418.603	14	6
Mayo	1.466,0950	17.249.992	15	6
Junio	1.493,2186	20.237.652	14	6
Julio	1.518,8729	23.976.983	15	6
Agosto	1.496,2713	17.505.099	15	5
Septiembre	1.479,9432	20.352.961	15	5
Octubre	1.497,2482	19.012.782	16	5
Noviembre	1.566,9755	28.549.610	64	8
Diciembre	1.587,3034	30.064.975	204	9

2021				
Serie H (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.510,3359	44.119.755	197	12
Febrero	1.512,7234	40.573.859	211	10
Marzo	1.467,8231	36.580.891	154	11
Abril	1.414,6086	27.826.976	120	11
Mayo	1.409,0497	25.222.022	110	9
Junio	1.366,1618	26.605.377	95	9
Julio	1.353,5281	25.940.215	96	8
Agosto	1.370,2652	26.193.352	96	7
Septiembre	1.326,5001	20.538.799	62	6
Octubre	1.294,1819	18.158.505	50	6
Noviembre	1.330,7249	17.380.716	40	6
Diciembre	1.339,6994	17.445.887	40	5

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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 2022 y 2021.

2022				
SERIE I				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.014,1472	16.453.051	550	3
Febrero	1.036,9857	14.495.083	504	3
Marzo	1.053,7436	16.915.111	571	3
Abril	1.086,5201	16.418.603	538	3
Mayo	1.102,6981	17.249.992	507	3
Junio	1.122,9122	20.237.652	502	3
Julio	1.142,0086	23.976.983	1.217	3
Agosto	1.124,8220	17.505.099	592	3
Septiembre	1.112,3628	20.352.961	345	3
Octubre	1.125,1762	19.012.782	348	3
Noviembre	1.177,3804	28.549.610	685	3
Diciembre	1.192,4497	30.064.975	682	3
2021				
SERIE I				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.139,0252	44.119.755	578	2
Febrero	1.140,6490	40.573.859	649	2
Marzo	1.106,6026	36.580.891	692	3
Abril	1.066,3068	27.826.976	604	3
Mayo	1.061,9344	25.222.022	869	3
Junio	1.029,4409	26.605.377	571	3
Julio	1.019,7461	25.940.215	732	3
Agosto	1.032,1787	26.193.352	572	3
Septiembre	999,0459	20.538.799	539	3
Octubre	974,5384	18.158.505	529	3
Noviembre	1.001,8897	17.380.716	574	4
Diciembre	1.008,4733	17.445.887	584	3

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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 2022 y 2021.

2022				
SERIE M				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.139,1613	16.453.051	-	1
Febrero	1.165,1652	14.495.083	-	1
Marzo	1.184,4123	16.915.111	-	1
Abril	1.221,6518	16.418.603	-	1
Mayo	1.240,2811	17.249.992	-	1
Junio	1.263,4375	20.237.652	-	1
Julio	1.285,3970	23.976.983	-	1
Agosto	1.266,5456	17.505.099	-	1
Septiembre	1.252,9549	20.352.961	-	1
Octubre	1.267,8487	19.012.782	-	1
Noviembre	1.327,1441	28.549.610	-	1
Diciembre	1.344,6828	30.064.975	-	1
2021				
SERIE M				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.274,9128	44.119.755	41	2
Febrero	1.277,0800	40.573.859	38	2
Marzo	1.239,3371	36.580.891	41	2
Abril	1.194,5584	27.826.976	39	2
Mayo	1.190,0210	25.222.022	39	2
Junio	1.153,9683	26.605.377	9	1
Julio	1.143,4374	25.940.215	-	1
Agosto	1.157,6942	26.193.352	-	1
Septiembre	1.120,8602	20.538.799	-	1
Octubre	1.093,6980	18.158.505	-	1
Noviembre	1.124,6729	17.380.716	-	1
Diciembre	1.132,4046	17.445.887	-	1

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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 2022 y 2021.

2022				
SERIE SURA				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.109,8380	16.453.051	-	2
Febrero	1.135,6606	14.495.083	-	1
Marzo	1.154,9465	16.915.111	-	2
Abril	1.191,8030	16.418.603	-	2
Mayo	1.210,5271	17.249.992	-	2
Junio	1.233,6828	20.237.652	-	2
Julio	1.255,6778	23.976.983	-	2
Agosto	1.237,7810	17.505.099	-	2
Septiembre	1.225,0288	20.352.961	-	2
Octubre	1.240,1423	19.012.782	-	2
Noviembre	1.298,6963	28.549.610	-	2
Diciembre	1.316,3822	30.064.975	-	2
2021				
SERIE SURA				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.234,6884	44.119.755	-	3
Febrero	1.237,3520	40.573.859	-	3
Marzo	1.201,3901	36.580.891	-	3
Abril	1.158,5489	27.826.976	-	3
Mayo	1.154,7316	25.222.022	-	3
Junio	1.120,2748	26.605.377	-	2
Julio	1.110,6222	25.940.215	-	2
Agosto	1.125,0722	26.193.352	-	3
Septiembre	1.089,8100	20.538.799	-	3
Octubre	1.063,9358	18.158.505	-	3
Noviembre	1.094,6523	17.380.716	-	3
Diciembre	1.102,7368	17.445.887	-	2

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 22 - CUOTAS EN CIRCULACION

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

2022	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 2022	617.072,7795	-	-	928.487,7972	3.155.747,0697	764.199,1751	379.922,4494
Cuotas suscritas	5.358.581,2007	-	-	1.204.483,5320	1.915.221,5793	972.946,4361	1.761.442,8164
Cuotas rescatadas	(3.057.692,1086)	-	-	(611.281,5905)	(1.377.801,8287)	(507.935,2415)	(736.478,2837)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-
Saldo final al 31 de diciembre de 2022	2.917.961,8716	-	-	1.521.689,7387	3.693.166,8203	1.229.210,3697	1.404.886,9821
2022	Serie F	Serie H (APV-APVC)	Serie I	Serie M	Serie SURA	Total	
Saldo inicial al 01 de enero de 2022	1.201.290,9759	45.415,2437	676.773,8115	103,5999	5.280.756,8175	13.049.769,7194	
Cuotas suscritas	11.823.516,8873	277.174,2085	1.963.319,0041	-	2.394.831,4669	27.671.517,1313	
Cuotas rescatadas	(8.641.518,2638)	(78.717,2798)	(2.072.071,6531)	-	(5.117.781,5565)	(22.201.277,8062)	
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	
Saldo final al 31 de diciembre de 2022	4.383.289,5994	243.872,1724	568.021,1625	103,5999	2.557.806,7279	18.520.009,0445	
2021	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 2021	2.485.229,6163	1.048.493,4011	3.058.073,5181	1.634.645,9337	4.577.219,6715	1.482.302,0808	819.700,6823
Cuotas suscritas	916.075,8190	1.082.049,7287	3.218.480,9001	363.054,7798	886.964,0254	180.489,9784	189.460,3009
Cuotas rescatadas	(2.784.232,6558)	(2.130.543,1298)	(6.276.554,4182)	(1.069.212,9163)	(2.308.436,6272)	(898.592,8841)	(629.238,5338)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-
Saldo final al 31 de diciembre de 2021	617.072,7795	-	-	928.487,7972	3.155.747,0697	764.199,1751	379.922,4494
2021	Serie F	Serie H (APV-APVC)	Serie I	Serie M	Serie SURA	TOTAL	
Saldo inicial al 01 de enero de 2021	2.699.756,6515	116.883,2958	615.031,5457	64.666,1293	10.581.940,8428	29.183.943,3689	
Cuotas suscritas	3.245.876,0942	164.104,4748	2.278.073,0349	-	5.998.381,6679	18.523.010,8041	
Cuotas rescatadas	(4.744.341,7698)	(235.572,5269)	(2.216.330,7691)	(64.562,5294)	(11.299.565,6932)	(34.657.184,4536)	
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	
Saldo final al 31 de diciembre de 2021	1.201.290,9759	45.415,2437	676.773,8115	103,5999	5.280.756,8175	13.049.769,7194	

FONDO MUTUO SURA RENTA CORPORATIVA LARGO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 23 - SANCIONES

La Sociedad, sus directores y ejecutivos, no han sido objeto de sanciones ni multas por parte de los organismos fiscalizadores durante el período finalizado al 31 de diciembre de 2022.

Respecto del año 2021, 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 algunos Fondos Mutuos administrados.

Fecha Resolución	02 de septiembre de 2021
N° Resolución	4851
Organismo Fiscalizador	Comisión para el Mercado Financiero
Fecha notificación Persona (s) sancionada(s)	8 de febrero de 2019 (Oficio reservado N° 098)
Monto de la sanción en UF	200 UF
Causa de la sanción	Infracción art. 56 de la Ley única de Fondos
Tribunal	No hay información a reportar.
Partes N° de Rol	
Fecha notificación a CMF	
Estado de tramitación	
Otros antecedentes	

NOTA 24 - HECHOS RELEVANTES

Al 31 de diciembre de 2022, no existen hechos relevantes del Fondo que se deban revelar.

NOTA 25 - HECHOS POSTERIORES

Entre el 01 de enero de 2023 y la fecha de emisión de estos estados financieros no han ocurrido hechos posteriores de carácter financiero o de otra índole, que pudiesen afectar en forma significativa los estados financieros del Fondo.