

Estados Financieros

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Santiago, Chile

31 de diciembre de 2022 y 2021

Informe del Auditor Independiente

Señores
Partícipes
Fondo Mutuo Sura Renta Local UF

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Sura Renta Local UF, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 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 Local UF al 31 de diciembre de 2022 y 2021 y los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

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

Rodrigo Arroyo N.
EY Audit Ltda.

Santiago, 27 de febrero de 2023

Estados Financieros

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

31 de diciembre de 2022 y 2021

Índice

Estados Financieros

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

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

Estados Financieros

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

31 de diciembre de 2022 y 2021

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

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)	1.262.328	561.093
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	(8)	226.701.993	176.416.924
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)	68.849	862.653
Otras cuentas por cobrar	(11)	-	136
Otros activos		-	-
Total activos		228.033.170	177.840.806
PASIVOS	Nota	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	(12)	2.150.654	773.774
Cuentas por pagar a intermediarios	(10)	-	1.419.316
Rescates por pagar		-	-
Remuneraciones Sociedad Administradora	(13)	238.003	162.222
Otros documentos y cuentas por pagar	(11)	3.869	-
Otros pasivos		-	-
Total pasivos (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		2.392.526	2.355.312
Activo neto atribuible a los partícipes		225.640.644	175.485.494

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

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Estados de Resultados Integrales

Por los ejercicios comprendidos entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 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)	37.145.448	12.509.377
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)	(7.663.308)	(20.380.724)
Resultado en ventas de instrumentos financieros		(58.933)	2.754.972
Otros		316	-
Total, ingreso (pérdida) de la operación		29.423.523	(5.116.375)
<u>Gastos</u>			
Comisión de administración	(13)	(3.081.002)	(2.571.204)
Honorario por custodia y administración		(25.766)	-
Costo de transacción		(15.793)	-
Otros gastos de operación		(5.724)	(314)
Total, gastos de operación		(3.128.285)	(2.571.518)
Utilidad (pérdida) de la operación antes de impuesto		26.295.238	(7.687.893)
Impuesto a las ganancias por inversión en el exterior		-	-
Utilidad (pérdida) de la operación después de impuesto		26.295.238	(7.687.893)
Aumento (disminución) de activos netos atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		26.295.238	(7.687.893)
Distribución de beneficios		-	-
Aumento (disminución) de activos netos atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		26.295.238	(7.687.893)

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

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Por los ejercicios comprendidos entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 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		15.385.143	-	-	13.396.746	13.460.386	27.791.157	19.372.752
Aportes de cuotas		94.231.183	-	-	13.782.439	21.723.702	31.450.221	39.962.624
Rescate de cuotas		(75.018.044)	-	-	(11.497.611)	(14.685.821)	(27.625.118)	(33.729.271)
Aumento neto originado por transacciones de cuotas (suma)		19.213.139	-	-	2.284.828	7.037.881	3.825.103	6.233.353
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		4.109.969	-	-	1.790.797	2.127.066	3.911.286	3.003.027
En efectivo		-	-	-	-	-	-	-
En cuotas		-	-	-	-	-	-	-
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios (suma)		4.109.969	-	-	1.790.797	2.127.066	3.911.286	3.003.027
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2022		38.708.251	-	-	17.472.371	22.625.333	35.527.546	28.609.132
Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2022	22	29.668.676,2077	-	-	13.048.376,1880	16.417.238,7538	24.812.727,2864	20.832.101,6431
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		52.406.005	10.187.962	5.338.572	325.907	17.820.864	175.485.494	
Aportes de cuotas		63.149.436	9.937.717	3.875.107	1.006.779	14.189.000	293.308.208	
Rescate de cuotas		(69.058.313)	(12.256.454)	(6.664.360)	(1.382.723)	(17.530.581)	(269.448.296)	
Aumento neto originado por transacciones de cuotas (suma)		(5.908.877)	(2.318.737)	(2.789.253)	(375.944)	(3.341.581)	23.859.912	
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		7.241.277	1.293.577	545.382	50.306	2.222.551	26.295.238	
En efectivo		-	-	-	-	-	-	
En cuotas		-	-	-	-	-	-	
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios (suma)		7.241.277	1.293.577	545.382	50.306	2.222.551	26.295.238	
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2022		53.738.405	9.162.802	3.094.701	269	16.701.834	225.640.644	
Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2022	22	38.782.468,1825	6.350.794,0518	2.290.572,4983	201,8965	12.777.808,3414	164.980.965,0495	

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

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Por los ejercicios comprendidos entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 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		44.930.381	140	30.047	15.392.467	11.703.909	26.652.973	28.655.930
Aportes de cuotas		40.180.895	1.121.212	3.322.164	10.277.846	11.571.628	23.961.842	24.179.478
Rescate de cuotas		(68.261.213)	(1.120.680)	(3.352.389)	(11.628.845)	(9.436.811)	(22.030.131)	(32.247.388)
Aumento neto originado por transacciones de cuotas		(28.080.318)	532	(30.225)	(1.350.999)	2.134.817	1.931.711	(8.067.910)
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		(1.464.920)	(672)	178	(644.722)	(378.340)	(793.527)	(1.215.268)
En efectivo		-	-	-	-	-	-	-
En cuotas		-	-	-	-	-	-	-
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		(1.464.920)	(672)	178	(644.722)	(378.340)	(793.527)	(1.215.268)
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2021		15.385.143	-	-	13.396.746	13.460.386	27.791.157	19.372.752
Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2021	22	13.123.874,6700	-	-	11.167.654,2085	10.941.039,2596	21.840.683,3187	15.800.708,3726
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		63.902.866	8.170.316	6.115.203	126	7.410.869	212.965.227	
Aportes de cuotas		42.747.796	12.348.416	9.368.140	5.334.126	18.340.350	202.753.893	
Rescate de cuotas		(51.698.224)	(10.068.679)	(9.868.877)	(4.961.916)	(7.870.580)	(232.545.733)	
Aumento neto originado por transacciones de cuotas		(8.950.428)	2.279.737	(500.737)	372.210	10.469.770	(29.791.840)	
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		(2.546.433)	(262.091)	(275.894)	(46.429)	(59.775)	(7.687.893)	
En efectivo		-	-	-	-	-	-	
En cuotas		-	-	-	-	-	-	
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		(2.546.433)	(262.091)	(275.894)	(46.429)	(59.775)	(7.687.893)	
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2021		52.406.005	10.187.962	5.338.572	325.907	17.820.864	175.485.494	
Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2021	22	42.403.530,3067	7.953.745,0357	4.431.228,1424	275.795,7066	15.472.582,8045	143.410.841,8253	

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

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Estados de Flujos de Efectivo

Por los ejercicios comprendidos entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 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		(1.073.401.504)	(576.352.830)
Venta / cobro de activos financieros		1.052.927.785	609.366.907
Intereses, diferencias de cambio y reajustes recibidos		-	-
Liquidación de instrumentos financieros derivados		363.361	(38.326)
Dividendos recibidos		-	-
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(3.005.221)	(2.627.641)
Montos recibidos de Sociedad Administradora e intermediarios		-	-
Otros ingresos de operación		316	-
Otros gastos de operación pagados		(43.414)	(314)
Flujo neto originado por actividades de la operación		(23.158.677)	30.347.796
<u>Flujos de Efectivo Originado por Actividades de Financiamiento</u>			
Colocación de cuotas en circulación		293.308.208	202.753.893
Rescate de cuotas en circulación		(269.448.296)	(232.545.734)
Otros		-	-
Flujo neto originado por actividades de financiamiento		23.859.912	(29.791.841)
Aumento (disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente		701.235	555.955
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		561.093	5.138
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
Saldo final de activos y efectivo equivalente	(7)	1.262.328	561.093

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

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 1 - INFORMACIÓN GENERAL

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

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

El objetivo del Fondo es ofrecer una alternativa de inversión para partícipes sean personas naturales, jurídicas u otras entidades interesadas en realizar operaciones financieras en portfolio diversificado con horizonte de mediano y largo plazo asociado a un riesgo bajo a 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 60% en instrumentos de deuda nacional que sean reajustables de acuerdo a la variación que experimente la Unidad de Fomento de Chile.

El Fondo inició sus operaciones el 22 de octubre de 2014, fecha que establece entonces los saldos de apertura en el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de 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 22 de octubre de 2014, el Reglamento Interno del Fondo fue depositado en el Registro de Reglamentos Interno que lleva la Comisión para el Mercado Financiero. Las fechas correspondientes a los depósitos de reglamentos internos son los siguientes:

Documento	Fecha depósito
Reglamento Interno	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 LOCAL UF

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.

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

- Las diferencias de cambio relacionadas con el efectivo y efectivo equivalente se presentan en el Estado de Resultados Integrales dentro de "Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente".

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 2 - RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACIÓN)

2.2 Conversión de moneda extranjera (continuación)

Las diferencias de cambio relacionadas con activos y pasivos financieros contabilizados a costo amortizado se presentan en el Estado de Resultados Integrales dentro de "Diferencias de cambio netas sobre activos financieros a costo amortizado".

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

2.3 Activos y pasivos financieros

2.3.1 Clasificación

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

2.3.1.1 Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados

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

2.3.1.2 Activos financieros a costo amortizado

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

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

2.3.1.3 Pasivos financieros

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

2.3.1.4 Reconocimiento, baja y medición

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

En el caso de activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados, los costos de transacción se imputan a gasto en el estado de resultados cuando se incurre en ellos. Se registran como parte del valor inicial del instrumento en el caso de activos a costo amortizado y otros pasivos. Los costos de transacciones son costos en los que se incurre para adquirir activos o pasivos financieros. Ellos incluyen honorarios, comisiones y otros conceptos vinculados a la operación pagados a agentes, asesores, corredores y operadores.

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

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 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)

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

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

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

Los dividendos por acciones sujetas a ventas cortas son considerados dentro de "Cambios netos en valor razonable de activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados". Al 31 de diciembre de 2022 y al 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 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 que no son transados en un mercado activo, por ejemplo, derivados extrabursátiles, se determina utilizando técnicas de valorización. El Fondo utiliza una variedad de métodos y formula supuestos que están basados en condiciones de mercado existentes a cada fecha del Estado de Situación Financiera

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 2 - RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACIÓN)

2.4 Estimación del valor razonable (continuación)

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

2.5 Presentación neta o compensada de instrumentos financieros

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

2.6 Cuentas por cobrar y pagar a intermediarios

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

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

Al 31 de diciembre de 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 LOCAL UF

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 series de cuotas, las siguientes poseen características diferentes de acuerdo con lo siguiente:

	Serie A	Serie AC	Serie AC-APV	Serie B	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie E	Serie F	Serie H (APV-APVC)	Serie I	Serie M	Serie SURA
Valor cuota inicial	\$1.000	\$1.000	\$1.000	\$1.000	\$1.000	\$1.000	\$1.000	\$1.000	\$1.000	\$1.000	\$1.000	\$1.000
Tipo de clientes (participes)	Todo tipo	Todo tipo de clientes con contrato de Administración de cartera, a. por CB SURA	Cientes con aportes en planes APV y con contrato de Administración de cartera, por CB SURA	Todo tipo de clientes con expectativas de estar más de 180 días sin asumir Comisión de Colocación Diferida.	Para Inversión de los planes APV y APVC	Todo tipo con saldo consolidado mayor o igual a M\$ 50.000	Todo tipo con saldo consolidado mayor o igual a M\$ 50.000	Todo tipo con saldo consolidado mayor o igual a M\$ 250.000	Todo tipo con saldo consolidado mayor o igual a M\$ 250.000	Todo tipo con saldo consolidado mayor o igual a M\$ 1.000.000	Todo tipo con saldo consolidado mayor o igual a M\$ 5.000.000	Inversiones de otros Fondos Adm. Por la Administradora general de Fondos Sura SA
Plazo de permanencia (1)	Sin mínimo.	Sin mínimo.	Sin mínimo.	Más de 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.	No destinada para constituir un plan APV.	No destinada para constituir un plan APV.
Monto mínimo para invertir.	Igual o mayor a M\$5	Todo cliente con contrato de Administración de cartera	Sin mínimo.	Igual o mayor a M\$5	Igual o mayor a M\$5 en calidad de APV y APVC	Saldo consolidado mayor o igual a M\$50.000 destinado a APV y APVC	Saldo consolidado mayor o igual a M \$50.000	Saldo consolidado mayor o igual a M \$250.000	Saldo consolidado mayor o igual a M \$250.000	Saldo consolidado mayor o igual a M \$ 1.000.000.000	Saldo Consolidado mayor o igual a M \$5.000.000	Sin Mínimo
Porcentaje de remuneración (3)	2,261 % anual. IVA incluido	1,43 % anual. IVA incluido	1,20% anual. exento de IVA	1,904 % anual. IVA incluido	1,50 % . exenta de IVA	1,00 % anual. exenta de IVA	1,666 % anual. IVA incluido	1,547% anual. IVA incluido	0,950% anual. exento de IVA	1,25% anual. IVA incluido	0,595% anual. IVA incluido	0,0% anual. IVA incluido
Porcentaje de comisión diferida (3).	Sin comisión	Sin comisión	Sin comisión	1-30 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

(3) Según Reglamento Interno del Fondo. Porcentajes tope o hasta.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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.

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 LOCAL UF

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 LOCAL UF

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 LOCAL UF

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 LOCAL UF

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 en 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 LOCAL UF

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 LOCAL UF

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 bajo a 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 N° 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; (v) variación en las condiciones de 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 1095 días (3 años).

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 5 - POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

5.7 Otras consideraciones

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 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	0	100
1.1. Instrumentos indexados a algún índice inflacionario.	60	100
1.2. Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado y el Banco Central de Chile.	0	100
1.3. Instrumentos emitidos o garantizados por Bancos e Instituciones Financieras Nacionales.	0	100
1.4. Instrumentos emitidos o garantizados por Bancos Extranjeros que operen en el país.	0	100
1.5. Instrumentos inscritos en el Registro de Valores emitidos por sociedades anónimas u otras entidades registradas en el mismo registro.	0	100
1.6. Títulos de Deuda de Securitización de la referida en el Título XVIII de la Ley N°18.045.	0	25
1.7. Pagarés y efectos de comercio emitidos por empresa.	0%	100%
1.8. Pagarés emitidos o garantizados por el Estado, Tesorería General de la República y/o Banco Central de Chile.	0%	100%
1.9. Letras y Mutuos hipotecarios emitidos o garantizados por Bancos e Instituciones Financieras.	0%	100%
1.10. Letras y Mutuos hipotecarios emitidos o garantizados por otros agentes no Bancos ni Instituciones financieras.	0%	100%
1.11. 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%
1.12. Efectos de Comercio.	0%	100%
1.13. Otros instrumentos de deuda autorizados por la Comisión para el Mercado Financiero.	0	40%

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

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 No. 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 LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 5 - POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

5.8 Características y diversificación de las inversiones (continuación)

5.8.3 Excesos de inversión

Los excesos que se produjeren 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 produjeren por causas ajenas a la Administradora, se regularizarán en forma y plazos que establezca la Comisión para el Mercado Financiero-CMF mediante norma de carácter general, el cual no podrá superar 12 meses contados desde la fecha en que se produzca el exceso.

5.9 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 N° 365 de la Comisión para el Mercado Financiero-CMF en las siguientes condiciones:

- 1) El Fondo invertirá en derivados con el objeto de cobertura de riesgos 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 punto 2 anterior serán monedas, tasas de interés e 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 LOCAL UF

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.

Estas operaciones sólo podrán efectuarse con instituciones bancarias y financieras, 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 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 contenidos 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 contenidos en el numeral 3 del Literal B del Reglamento.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

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 Local UF lo exponen a diversos riesgos financieros: riesgo de mercado, riesgo crediticio y riesgo de liquidez.

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

6.1.1 Riesgos de mercado

(a) Riesgo de precios

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

(b) Riesgo cambiario

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

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

Derivado	Tipo	Posición	% Activo 31 diciembre 2022	% Activo 31 diciembre 2021
Swap	Tasa	Recibe Tasa Flotante	5,98%	2,85%
Swap	Tasa	Recibe Tasa Fija	2,94%	2,52%
Forward	UF/Peso	Compra	15,56%	7,06%
Forward	UF/Peso	Venta	15,56%	7,06%

(c) Riesgo de tipo de interés

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

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

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

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 6 - ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

6.1.1 Riesgos de mercado (continuación)

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

	31/12/2022	31/12/2021
Duración promedio	2,95 años	2,55 años

Tipo de Instrumento	% Activos al 31/12/2022	% Activos al 31/12/2021
Nominal	14,60%	8,63%
Real	83,96%	90,05%

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

Tramo Vencimiento	31/12/2022	31/12/2021
0 - 1 AÑO	8,30%	13,45%
2 - 4 AÑOS	64,53%	68,20%
5 - 7 AÑOS	14,14%	11,05%
8 O MÁS AÑOS	13,03%	7,30%

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

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

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

VaR Semanal			
% Patrimonio Neto	Patrimonio CLP	% Patrimonio Neto	Patrimonio CLP
31/12/2022	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2021
1,13%	2.539.056.078	1,15%	2.010.146.187

Nota 1: El VaR fue calculado utilizando la metodología Analítica, la cual utiliza la serie de tiempo de 150 retornos semanales para cada factor de riesgo con factor de decaimiento para otorgar mayor peso a la volatilidad reciente. Con estos datos se construye la matriz de varianza-covarianza para el cálculo de la desviación estándar (volatilidad) del Fondo para luego multiplicar por el factor 1.64 (nivel de confianza del 95%) y obtener el valor en riesgo.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 6 - ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

6.1.2 Riesgos de Crédito

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

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

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

Clasificación	% Activos al 31/12/2022	% Activos al 31/12/2021
Gobierno	9,28%	6,69%
AAA	41,13%	39,31%
AA+	5,22%	1,95%
AA	10,75%	16,67%
AA-	21,75%	23,06%
A+	6,13%	1,61%
A	1,89%	7,92%
A-	1,02%	0,84%
BBB	0,23%	0,12%
BBB-	1,15%	0,51%

Tipo de Instrumento	% Activos al 31/12/2022	% Activos al 31/12/2021
Bonos Bancarios	49,32%	54,05%
Bonos de Empresas	32,63%	35,07%
Instrumentos de Gobierno	9,28%	6,69%
Depósito a Plazo	5,89%	1,97%
Bonos Subordinados	1,43%	0,88%
Efectos de Comercio	0,00%	0,01%

TOP 10 Emisor	% Activos al 31/12/2022	% Activos al 31/12/2021
SCOTIABANK	10,95%	12,12%
BANCO SANTANDER	10,29%	7,45%
BANCO DE CHILE	10,14%	8,23%
TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	9,28%	3,99%
BANCO CONSORCIO	7,48%	6,95%
BANCO CREDITO E INVERSIONES	4,93%	4,46%
BANCO DEL ESTADO DE CHILE	4,24%	6,29%
SMU S.A.	3,48%	2,70%
FORUM LEASING Y SERV. FINANC. S.A.	2,90%	3,76%
BANCO SECURITY S.A.	2,89%	2,39%

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 6 - ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

6.1.3 Riesgo de liquidez

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

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

El Fondo está expuesto a rescates de efectivo diarios de cuotas en circulación. Por lo tanto, en su Política de Inversiones se establece un porcentaje mínimo de Activos del Fondo que deben mantenerse en instrumentos de fácil liquidación (tales como dinero en cuenta corriente, instrumentos con vencimiento próximo e instrumentos emitidos por el Estado de Chile o el Banco Central de Chile, entre otros) y esto se compara con un límite establecido en base al mayor porcentaje entre la tenencia de los mayores diez inversionistas del Fondo y los rescates netos promedio. El seguimiento de este límite es diario.

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

Liquidez	
31/12/2022	31/12/2021
20,40%	12,42%

El objetivo del Fondo cuando administra capital es salvaguardar la capacidad del mismo para continuar como una empresa en marcha con el objeto de proporcionar rentabilidad para los partícipes y mantener una sólida base de capital para apoyar el desarrollo de las actividades de inversión del Fondo. Para cumplir con este objetivo se deben considerar los siguientes aspectos:

- i) El capital del Fondo está representado por los activos netos atribuibles a partícipes de cuotas en circulación.
- ii) El importe de activos netos atribuibles a partícipes de cuotas en circulación puede variar de manera significativa diariamente, ya que el Fondo está sujeto a suscripciones y rescates diarios a discreción de los partícipes de cuotas.
- iii) Para hacer una adecuada gestión de capital, y poder hacer frente a las variaciones netas negativas de capital, se establecen los siguientes mecanismos de gestión:
 - a) Gestionar la liquidez del Fondo bajo la siguiente condición:

Necesidad de liquidez < Activos Líquidos en cartera

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 6 - ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

6.1.3 Riesgo de liquidez (continuación)

Ambos términos se explican a continuación:

- Necesidad de liquidez: Ésta se calcula en base al promedio de los aportes netos diarios (de las series agrupadas) negativos del último año más una desviación estándar (suscripciones – rescates) respecto al total de activos.
- Activos líquidos en cartera: El porcentaje de instrumentos respecto al total de activos que se consideran con una liquidez adecuada para hacer frente a variaciones de capital se establecen por procedimiento interno, considerando la naturaleza de cada uno de ellos (emisor, plazo al vencimiento, transacciones de mercado, entre otros).
- Recibir rescates y suscripciones de nuevas cuotas de acuerdo con el reglamento del Fondo, lo cual incluye la capacidad para diferir el pago de los rescates y requerir permanencias y suscripciones mínimas.

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

31/12/2022		31/12/2021	
MM CLP		MM CLP	
Total Activos	222.033	Total Activos Año Anterior	177.841
Promedio Rescates Netos Año Actual	1.546	Promedio Rescates Netos Año Anterior	242
Desv. Est. Rescates Netos Actual	2.153	Desv. Est. Rescates Netos Año Ant	1.178
%Líquido_Requerido Año Actual	1,62%	%Líquido_Requerido Año Ant	1,97%
Liquidez Año Actual	20,40%	Liquidez Año Ant	12,42%

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

Se cumplió con los requerimientos de capital.

6.1.4. Análisis de Sensibilidad

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

Valor Mercado Cartera 31 diciembre 2022 (CLP)	Variación Porcentual Valor Mercado	Valor Mercado Cartera 31 diciembre 2021 (CLP)	Variación Porcentual Valor Mercado
224.654.035.298	0,30%	175.481.700.683	0,25%

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 6 - ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

6.1.4. Análisis de Sensibilidad (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.	13.437.514	-	-	13.437.514
Bonos Bancos e Inst. Financieras	115.735.501	-	-	115.735.501
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	74.413.272	-	-	74.413.272
Pagarés emitidos por Estados y Bcos, Centrales	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	21.157.607	-	-	21.157.607
Otros títulos de deuda	-	-	-	-
Otros Inst. e Inversiones Financieras	-	1.958.099	-	1.958.099
Total Activos	224.743.894	1.958.099	-	226.701.993
Pasivos	-	-	-	-
Pasivos Financieros a valor razonable con efecto en resultados	-	-	-	-
Acciones que cotizan en bolsa vendidas cortas	-	-	-	-
Derivados	-	2.150.654	-	2.150.654
Total Pasivos	-	2.150.654	-	2.150.654

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

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

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

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

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

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

Las inversiones clasificadas en el nivel 3 tienen inputs (entradas de datos) no observables significativas e incluyen patrimonio privado y títulos de deuda corporativa. Ya que los precios observables no están disponibles para estos valores, el Fondo ha utilizado técnicas de valoración para determinar el valor razonable de los mismos.

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

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 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	1.262.328	561.093
Total	1.262.328	561.093

<u>Conciliación del efectivo y equivalentes al efectivo</u>	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente	561.093	5.138
Aumento (disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente	701.235	555.955
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente	-	-
Saldo efectivo y equivalentes al efectivo – Estado de Flujo de efectivo	1.262.328	561.093

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	18.662.117	23.608.896
Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días	206.081.777	151.872.087
Cuotas de fondos mutuos	-	-
Otros instrumentos e inversiones financieras	1.958.099	935.941
Otros instrumentos e inversiones financieras (ETF)	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-
Total activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	226.701.993	176.416.924
<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	226.701.993	176.416.924

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

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.	11.988.741	-	11.988.741	5,31%	1.989.535	-	1.989.535	1,13%
Bonos Bancos e Inst. Financieras	6.424.171	-	6.424.171	2,85%	15.242.055	-	15.242.055	8,69%
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de empresas	-	-	-	-	19.826	-	19.826	0,01%
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	244.144	-	244.144	0,11%	1.560.208	-	1.560.208	0,89%
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	4.797.272	-	4.797.272	2,73%
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	5.061	-	5.061	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	18.662.117	-	18.662.117	8,27%	23.608.896	-	23.608.896	13,45%
iii) Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días								
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	1.448.773	-	1.448.773	0,64%	1.521.677	-	1.521.677	0,87%
Bonos Bancos e Inst. Financieras	109.311.330	-	109.311.330	48,44%	82.450.957	-	82.450.957	46,98%
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	74.169.128	-	74.169.128	32,87%	60.807.203	-	60.807.203	34,65%
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	21.152.546	-	21.152.546	9,37%	7.092.250	-	7.092.250	4,04%
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	206.081.777	-	206.081.777	91,32%	151.872.087	-	151.872.087	86,54%
iv) Otros instrumentos e inversiones financieras Derivados								
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-
Derivados	1.958.099	-	1.958.099	0,87%	935.941	-	935.941	0,53%
Subtotal	1.958.099	-	1.958.099	0,87%	935.941	-	935.941	0,53%
Total	226.701.993	-	226.701.993	100,46%	176.416.924	-	176.416.924	100,52%

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

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 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	176.416.924	213.288.465
Intereses y reajustes	37.145.448	12.509.377
Diferencias de cambio	-	-
Aumento (disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(7.663.308)	(20.380.724)
Compras	1.073.401.504	576.352.830
Ventas	(1.052.986.718)	(606.611.935)
Otros movimientos (*)	388.143	1.258.911
Saldo final	226.701.993	176.416.924

(*) 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.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 10 - CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR A INTERMEDIARIOS

a) Composición de cuentas por cobrar:

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Por instrumentos financieros derivados	-	-
Por venta de instrumentos financieros	68.849	862.653
Subtotal	68.849	862.653
Provisiones por riesgo de crédito	-	-
Total	68.849	862.653

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	68.849	862.653
Dólares estadounidenses	-	-
Otras monedas	-	-
Total	68.849	862.653

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el Fondo no ha constituido provisiones por incobrabilidad.

b) Composición de cuentas por pagar

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Por instrumentos financieros derivados	-	-
Por compra de instrumentos financieros	-	1.419.316
Comisiones y derechos de bolsa	-	-
Primas por pagar ventas cortas	-	-
Obligaciones por pagar ventas cortas	-	-
Total	-	1.419.316

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	-	1.419.316
Dólares estadounidenses	-	-
Otras monedas	-	-
Total	-	1.419.316

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

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:

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Dividendos por cobrar	-	-
Cupones por cobrar	-	-
Valores por cobrar	-	136
Total	-	136

b) Otros documentos y cuentas por pagar:

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Provisión Gastos de Custodia	2.639	-
Provisión Gastos Transaccional	514	-
Provisión gastos de Auditoría Externa	411	-
Provisión Servicios de Valorización	305	-
Total	3.869	-

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

Instrumentos derivados:

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Forward	1.715.473	160.109
Swaps	435.181	613.665
Total	2.150.654	773.774

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).

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 13 - PARTES RELACIONADAS (CONTINUACIÓN)

Remuneración por pagar a la Sociedad Administradora:

Remuneraciones por pagar Administradora	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Remuneraciones por pagar	238.003	162.222
Total	238.003	162.222

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	3.081.002	2.571.204
Total	3.081.002	2.571.204

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	0,34%	173.149,3218	88.084,4515	159.462,6410	101.771,1323	132.779.178
	B	79,28%	9.123.715,7622	7.782.966,7454	6.561.948,3224	10.344.734,1852	13.852.070.794
	C (APV-APVC)	22,89%	3.445.628,0000	1.548.346,2934	1.235.995,8782	3.757.978,4152	5.179.038.411
	D (APV-APVC)	38,07%	8.113.084,5622	7.937.469,9392	6.604.775,6613	9.445.778,8401	13.524.725.902
	F	76,16%	33.575.309,1566	27.876.894,1814	31.914.210,5980	29.537.992,7400	40.928.920.877
	M	100,00%	104,1473	795.699,0277	795.601,2785	201,8965	269.312

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	1,32%	252.863,1900	96.592,8987	176.306,7669	173.149,3218	202.983.279
	B	81,70%	10.360.446,8178	6.020.191,8700	7.256.922,9256	9.123.715,7622	10.944.832.238
	C (APV-APVC)	31,49%	2.567.087,6376	2.051.669,2220	1.173.128,8596	3.445.628,0000	4.239.038.288
	D (APV-APVC)	37,15%	7.011.389,4600	5.782.789,8388	4.681.094,7366	8.113.084,5622	10.323.487.149
	F	79,18%	36.771.795,3200	20.668.796,2713	23.865.282,4347	33.575.309,1566	41.495.314.968
	M	0,04%	104,1473	3.694.072,5692	3.694.072,5692	104,1473	123.071

NOTA 14 - DISTRIBUCION DE BENEFICIOS A LOS PARTÍCIPES

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

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

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	0,2343	-	-	0,2596	0,2898	0,3281	0,2890	0,2971	0,3366	0,2991	0,3549	0,4006
Febrero	1,3014	-	-	1,3245	1,3520	1,3870	1,3513	1,3587	1,3948	1,3606	1,4115	1,4531
Marzo	1,3993	-	-	1,4249	1,4555	1,4942	1,4547	1,4629	1,5029	1,4649	1,5214	1,5675
Abril	2,4226	-	-	2,4476	2,4774	2,5153	2,4767	2,4847	2,5238	2,4867	2,5418	2,5870
Mayo	0,5946	-	-	0,6200	0,6503	0,6888	0,6495	0,6577	0,6973	0,6597	0,7157	0,7615
Junio	1,3829	-	-	1,4077	1,4372	1,4748	1,4365	1,4444	1,4831	1,4464	1,5010	1,5457
Julio	1,6127	-	-	1,6383	1,6689	1,7078	1,6681	1,6763	1,7164	1,6784	1,7349	1,7812
Agosto	(0,8306)	-	-	(0,8056)	(0,7757)	(0,7378)	(0,7765)	(0,7685)	(0,7294)	(0,7665)	(0,7113)	(0,6661)
Septiembre	(1,1555)	-	-	(1,1314)	(1,1026)	(1,0660)	(1,1033)	(1,0956)	(1,0579)	(1,0936)	(1,0404)	(0,9969)
Octubre	0,7442	-	-	0,7697	0,8000	0,8385	0,7992	0,8073	0,8471	0,8094	0,8654	0,9113
Noviembre	2,2643	-	-	2,2894	2,3191	2,3570	2,3184	2,3264	2,3654	2,3284	2,3849	2,4285
Diciembre	0,8422	-	-	0,8677	0,8980	0,9366	0,8972	0,9054	0,9452	0,9074	0,9631	1,0095

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	11,2925	-	-	11,6241	12,0201	12,5253	12,0100	12,1167	12,6379	12,1434	12,8809	13,4859
Últimos dos años	7,5167	(3,5090)	(1,0283)	8,1583	8,9271	9,9119	8,9075	9,1150	10,1319	9,1670	10,5918	11,7964
Últimos tres años	10,8832	0,0408	3,2527	11,8774	13,0722	14,6091	13,0417	13,3650	14,9534	13,4460	15,8080	17,5692

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

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					31-12-2021				
Mensual	SERIE AC-APV	SERIE C (APV-APVC)	SERIE D (APV-APVC)	SERIE H (APV-APVC)	Mensual	SERIE AC-APV	SERIE C (APV-APVC)	SERIE D (APV-APVC)	SERIE H (APV-APVC)
Enero	(0,7078)	(0,4200)	(0,3820)	(0,3735)	Enero	1,2305	1,1876	1,2263	1,2349
Febrero	(1,0354)	0,3026	0,3373	0,3450	Febrero	0,0051	(0,0332)	0,0013	0,0090
Marzo	(0,5942)	0,8526	0,8911	0,8997	Marzo	(1,2629)	(1,3049)	(1,2671)	(1,2587)
Abril	(1,3947)	1,0482	1,0856	1,0939	Abril	(2,1774)	(2,2176)	(2,1814)	(2,1734)
Mayo	(1,5393)	(0,8991)	(0,8612)	(0,8527)	Mayo	(0,8407)	(0,8828)	(0,8449)	(0,8365)
Junio	(1,2310)	0,1886	0,2256	0,2339	Junio	(0,5320)	(1,6028)	(1,5664)	(1,5583)
Julio	(0,9888)	0,6636	0,7021	0,7106	Julio	(0,1607)	(0,7653)	(0,7274)	(0,7190)
Agosto	(1,2390)	(2,0052)	(1,9677)	(1,9594)	Agosto	(0,5927)	0,6407	0,6792	0,6877
Septiembre	(1,2310)	(2,3200)	(2,2839)	(2,2759)	Septiembre	(0,5095)	(2,5007)	(2,4646)	(2,4566)
Octubre	(0,9888)	(0,1967)	(0,1586)	(0,1501)	Octubre	(1,5298)	(1,5716)	(1,5340)	(1,5256)
Noviembre	(0,6074)	1,6976	1,7353	1,7436	Noviembre	(0,2625)	0,1001	0,1371	0,1453
Diciembre	(0,8521)	0,0383	0,0765	0,0850	Diciembre	(0,7387)	(0,1429)	(0,1048)	(0,0963)

31-12-2022					31-12-2021				
Anual	SERIE AC-APV	SERIE C (APV-APVC)	SERIE D (APV-APVC)	SERIE H (APV-APVC)	Anual	SERIE AC-APV	SERIE C (APV-APVC)	SERIE D (APV-APVC)	SERIE H (APV-APVC)
Último año	(11,7321)	(1,1222)	(0,6762)	(0,5768)	Último año	(7,1643)	(8,7897)	(8,3783)	(8,2866)
Últimos dos años	(18,0558)	(9,8132)	(8,9979)	(8,8157)	Últimos dos años	(5,6821)	(7,7953)	(6,9617)	(6,7754)
Últimos tres años	(16,7475)	(8,8300)	(7,5908)	(7,3132)	Últimos tres años	(4,9965)	(7,1765)	(5,9148)	(5,6322)

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 utilizado 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 LOCAL UF

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	224.743.894	99,14%	98,56%	-	-	-
Empresa de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	1.958.099	0,86%	0,86%	-	-	-
Otras Entidades	-	-	-	-	-	-
Total, cartera de inversiones en custodia	226.701.993	100,00%	99,42%	-	-	-

NOTA 17 - EXCESO DE INVERSIÓN

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

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

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

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

Naturaleza	Emisor	Representante de los beneficiarios	Monto UF	Vigencia (Desde – Hasta)
Póliza seguro de garantía N° 222100255	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	Banco Santander	59.000	10-01-2022 al 10-01-2023
Póliza seguro de garantía N° 223100375	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	Banco Santander	73.600	10-01-2023 al 10-01-2024

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 19 - GARANTIA FONDOS MUTUOS ESTRUCTURADOS GARANTIZADOS

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

NOTA 20 - OPERACIONES DE COMPRA CON RETROVENTA

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el Fondo no mantiene saldos por Operaciones de compra con compromiso de retroventa que informar.

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 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 al 2021.

2022				
Serie A				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.175,0483	186.575.603	27.521	1.601
Febrero	1.190,3398	192.963.853	39.050	1.654
Marzo	1.206,9966	223.116.587	54.822	2.011
Abril	1.236,2368	251.217.954	63.321	2.192
Mayo	1.243,5875	274.865.140	81.663	2.450
Junio	1.260,7853	293.939.107	85.818	2.637
Julio	1.281,1174	349.545.587	103.240	3.028
Agosto	1.270,4760	274.298.517	107.829	2.824
Septiembre	1.255,7951	284.264.039	85.624	2.786
Octubre	1.265,1407	244.903.668	76.050	2.459
Noviembre	1.293,7879	233.584.827	65.273	2.391
Diciembre	1.304,6841	228.033.170	65.537	2.345

2021				
Serie A				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.229,4576	217.889.418	79.719	1.702
Febrero	1.235,3373	218.095.263	74.786	1.760
Marzo	1.223,0116	226.365.476	79.021	1.833
Abril	1.199,2900	241.103.981	75.728	1.975
Mayo	1.192,8439	233.190.663	66.713	1.904
Junio	1.176,9225	221.059.001	46.615	1.864
Julio	1.169,1476	202.614.015	38.745	1.692
Agosto	1.182,9997	209.015.711	35.153	1.660
Septiembre	1.158,7023	204.017.490	32.715	1.600
Octubre	1.150,9291	179.377.386	26.309	1.424
Noviembre	1.165,9525	169.519.803	21.396	1.429
Diciembre	1.172,3019	177.840.806	23.403	1.438

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (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 al 2021. (continuación)

2022				
Serie AC				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.171,0969	186.575.603	-	-
Febrero	1.171,0969	192.963.853	-	-
Marzo	1.171,0969	223.116.587	-	-
Abril	1.171,0969	251.217.954	-	-
Mayo	1.171,0969	274.865.140	-	-
Junio	1.171,0969	293.939.107	-	-
Julio	1.171,0969	349.545.587	-	-
Agosto	1.171,0969	274.298.517	-	-
Septiembre	1.171,0969	284.264.039	-	-
Octubre	1.171,0969	244.903.668	-	-
Noviembre	1.171,0969	233.584.827	-	-
Diciembre	1.171,0969	228.033.170	-	-

2021				
Serie AC				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.230,0808	217.889.418	-	3
Febrero	1.236,3994	218.095.263	-	3
Marzo	1.224,6090	226.365.476	-	3
Abril	1.201,3930	241.103.981	-	3
Mayo	1.195,4889	233.190.663	-	3
Junio	1.179,6932	221.059.001	-	2
Julio	1.172,0247	202.614.015	-	2
Agosto	1.186,2980	209.015.711	-	2
Septiembre	1.162,2827	204.017.490	-	2
Octubre	1.155,0223	179.377.386	1.172	8
Noviembre	1.170,5114	169.519.803	367	2
Diciembre	1.171,0969	177.840.806	-	-

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (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 al 2021. (continuación)

2022				
Serie AC-APV				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.226,8201	186.575.603	-	-
Febrero	1.226,8201	192.963.853	-	-
Marzo	1.226,8201	223.116.587	-	-
Abril	1.226,8201	251.217.954	-	-
Mayo	1.226,8201	274.865.140	-	-
Junio	1.226,8201	293.939.107	-	-
Julio	1.226,8201	349.545.587	-	-
Agosto	1.226,8201	274.298.517	-	-
Septiembre	1.226,8201	284.264.039	-	-
Octubre	1.226,8201	244.903.668	-	-
Noviembre	1.226,8201	233.584.827	-	-
Diciembre	1.226,8201	228.033.170	-	-

2021				
Serie AC-APV				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.257,1252	217.889.418	21	4
Febrero	1.264,2538	218.095.263	23	4
Marzo	1.252,8643	226.365.476	61	4
Abril	1.229,7272	241.103.981	51	4
Mayo	1.224,3144	233.190.663	35	3
Junio	1.221,7729	221.059.001	3	1
Julio	1.221,7729	202.614.015	-	1
Agosto	1.221,7729	209.015.711	-	1
Septiembre	1.221,7729	204.017.490	-	2
Octubre	1.214,7641	179.377.386	2.112	39
Noviembre	1.226,8201	169.519.803	661	1
Diciembre	1.226,8201	177.840.806	-	-

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (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 al 2021. (continuación)

2022				
Serie B				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.202,7168	186.575.603	18.733	343
Febrero	1.218,6465	192.963.853	17.065	349
Marzo	1.236,0116	223.116.587	21.269	385
Abril	1.266,2643	251.217.954	21.872	393
Mayo	1.274,1155	274.865.140	24.249	421
Junio	1.292,0514	293.939.107	25.253	441
Julio	1.313,2195	349.545.587	29.755	505
Agosto	1.302,6405	274.298.517	31.419	512
Septiembre	1.287,9029	284.264.039	27.401	499
Octubre	1.297,8153	244.903.668	26.878	453
Noviembre	1.327,5270	233.584.827	24.281	444
Diciembre	1.339,0456	228.033.170	24.517	441

2021				
Serie B				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.254,6688	217.889.418	21.661	367
Febrero	1.260,9569	218.095.263	20.079	362
Marzo	1.248,6910	226.365.476	22.569	373
Abril	1.224,7709	241.103.981	24.196	391
Mayo	1.218,4956	233.190.663	25.206	392
Junio	1.202,5259	221.059.001	23.943	405
Julio	1.194,8837	202.614.015	23.187	381
Agosto	1.209,3462	209.015.711	22.264	372
Septiembre	1.184,7975	204.017.490	20.731	360
Octubre	1.177,1466	179.377.386	19.260	339
Noviembre	1.192,8039	169.519.803	17.556	326
Diciembre	1.199,6025	177.840.806	18.234	321

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (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 al 2021. (continuación)

2022				
Serie C (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.233,8307	186.575.603	14.904	1.370
Febrero	1.250,5121	192.963.853	14.118	1.403
Marzo	1.268,7129	223.116.587	17.153	1.534
Abril	1.300,1443	251.217.954	17.984	1.603
Mayo	1.308,5991	274.865.140	21.133	1.716
Junio	1.327,4067	293.939.107	22.673	1.810
Julio	1.349,5599	349.545.587	27.023	1.970
Agosto	1.339,0908	274.298.517	29.330	1.943
Septiembre	1.324,3261	284.264.039	27.033	1.938
Octubre	1.334,9203	244.903.668	26.749	1.844
Noviembre	1.365,8790	233.584.827	24.526	1.818
Diciembre	1.378,1448	228.033.170	24.932	1.812

2021				
Serie C (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.282,5769	217.889.418	12.699	1.070
Febrero	1.289,3550	218.095.263	11.225	1.074
Marzo	1.277,1969	226.365.476	12.240	1.089
Abril	1.253,0954	241.103.981	12.367	1.138
Mayo	1.247,0500	233.190.663	13.622	1.206
Junio	1.231,0644	221.059.001	13.666	1.239
Julio	1.223,6087	202.614.015	13.970	1.236
Agosto	1.238,7915	209.015.711	14.240	1.253
Septiembre	1.213,9983	204.017.490	14.145	1.259
Octubre	1.206,5216	179.377.386	14.059	1.211
Noviembre	1.222,9255	169.519.803	13.036	1.194
Diciembre	1.230,2658	177.840.806	14.029	1.198

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (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 al 2021.

2022				
Serie D (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.276,6240	186.575.603	19.810	600
Febrero	1.294,3308	192.963.853	17.803	604
Marzo	1.313,6713	223.116.587	21.503	632
Abril	1.346,7146	251.217.954	21.929	654
Mayo	1.355,9904	274.865.140	25.004	692
Junio	1.375,9879	293.939.107	25.965	701
Julio	1.399,4867	349.545.587	30.323	740
Agosto	1.389,1611	274.298.517	30.490	672
Septiembre	1.374,3527	284.264.039	28.163	674
Octubre	1.385,8766	244.903.668	28.734	641
Noviembre	1.418,5416	233.584.827	25.391	623
Diciembre	1.431,8275	228.033.170	25.891	626

2021				
Serie D (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.321,1024	217.889.418	19.052	464
Febrero	1.328,5427	218.095.263	16.597	454
Marzo	1.316,5181	226.365.476	17.893	470
Abril	1.292,1525	241.103.981	19.575	518
Mayo	1.286,4102	233.190.663	22.267	531
Junio	1.270,3898	221.059.001	21.824	542
Julio	1.263,1787	202.614.015	20.790	533
Agosto	1.279,3413	209.015.711	20.746	537
Septiembre	1.254,2003	204.017.490	20.068	540
Octubre	1.246,9526	179.377.386	19.275	501
Noviembre	1.264,3738	169.519.803	18.320	495
Diciembre	1.272,4491	177.840.806	19.510	495

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (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 al 2021. (continuación)

2022				
Serie E				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.229,6119	186.575.603	21.229	620
Febrero	1.246,2277	192.963.853	19.632	631
Marzo	1.264,3564	223.116.587	26.348	731
Abril	1.295,6704	251.217.954	28.507	761
Mayo	1.304,0861	274.865.140	34.121	807
Junio	1.322,8190	293.939.107	35.835	843
Julio	1.344,8854	349.545.587	43.219	944
Agosto	1.334,4424	274.298.517	45.125	828
Septiembre	1.319,7192	284.264.039	36.893	851
Octubre	1.330,2663	244.903.668	35.149	769
Noviembre	1.361,1070	233.584.827	31.120	744
Diciembre	1.373,3195	228.033.170	31.903	737

2021				
Serie E				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.278,3065	217.889.418	31.793	729
Febrero	1.285,0532	218.095.263	30.019	742
Marzo	1.272,9259	226.365.476	34.355	775
Abril	1.248,8958	241.103.981	35.189	835
Mayo	1.242,8611	233.190.663	39.050	838
Junio	1.226,9201	221.059.001	35.922	816
Julio	1.219,4802	202.614.015	32.802	758
Agosto	1.234,6023	209.015.711	31.335	768
Septiembre	1.209,8840	204.017.490	28.794	736
Octubre	1.202,4235	179.377.386	25.770	651
Noviembre	1.218,7627	169.519.803	21.846	632
Diciembre	1.226,0686	177.840.806	21.984	610

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (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 al 2021. (continuación)

2022				
Serie F				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.239,5597	186.575.603	53.583	136
Febrero	1.256,4017	192.963.853	50.222	143
Marzo	1.274,7815	223.116.587	64.110	149
Abril	1.306,4559	251.217.954	67.385	157
Mayo	1.315,0479	274.865.140	76.185	166
Junio	1.334,0427	293.939.107	79.261	173
Julio	1.356,4059	349.545.587	91.667	188
Agosto	1.345,9823	274.298.517	89.287	147
Septiembre	1.331,2360	284.264.039	72.569	162
Octubre	1.341,9837	244.903.668	69.588	134
Noviembre	1.373,2035	233.584.827	56.027	129
Diciembre	1.385,6365	228.033.170	55.703	128

2021				
Serie F				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.287,4219	217.889.418	66.633	138
Febrero	1.294,3113	218.095.263	60.980	145
Marzo	1.282,2004	226.365.476	68.666	160
Abril	1.258,0935	241.103.981	73.182	189
Mayo	1.252,1157	233.190.663	79.267	189
Junio	1.236,1527	221.059.001	76.882	178
Julio	1.228,7562	202.614.015	69.049	174
Agosto	1.244,0939	209.015.711	66.285	175
Septiembre	1.219,2809	204.017.490	62.347	172
Octubre	1.211,8605	179.377.386	56.486	145
Noviembre	1.228,4240	169.519.803	50.421	136
Diciembre	1.235,8878	177.840.806	52.204	135

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (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 al 2021. (continuación)

2022				
Serie H (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.285,2132	186.575.603	6.301	100
Febrero	1.303,1390	192.963.853	5.766	103
Marzo	1.322,7235	223.116.587	6.582	102
Abril	1.356,1059	251.217.954	6.889	104
Mayo	1.365,5624	274.865.140	7.876	108
Junio	1.385,8150	293.939.107	7.873	105
Julio	1.409,6012	349.545.587	8.723	113
Agosto	1.399,3200	274.298.517	8.681	100
Septiembre	1.384,5170	284.264.039	7.595	101
Octubre	1.396,2447	244.903.668	7.239	96
Noviembre	1.429,2716	233.584.827	6.159	91
Diciembre	1.442,7805	228.033.170	6.012	91

2021				
Serie H (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.328,6614	217.889.418	5.022	59
Febrero	1.336,2468	218.095.263	4.397	58
Marzo	1.324,2650	226.365.476	4.705	64
Abril	1.299,8627	241.103.981	5.665	89
Mayo	1.294,1962	233.190.663	6.716	96
Junio	1.278,1838	221.059.001	6.435	99
Julio	1.271,0364	202.614.015	6.425	104
Agosto	1.287,4089	209.015.711	6.717	103
Septiembre	1.262,2132	204.017.490	6.448	103
Octubre	1.255,0257	179.377.386	6.088	98
Noviembre	1.272,6643	169.519.803	6.238	99
Diciembre	1.280,9013	177.840.806	6.626	103

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (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 al 2021. (continuación)

2022				
Serie I				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.208,3652	186.575.603	5.079	20
Febrero	1.224,8057	192.963.853	4.406	20
Marzo	1.242,7484	223.116.587	4.741	18
Abril	1.273,6518	251.217.954	4.311	19
Mayo	1.282,0540	274.865.140	5.703	22
Junio	1.300,5977	293.939.107	5.995	22
Julio	1.322,4270	349.545.587	7.081	23
Agosto	1.312,2910	274.298.517	6.656	21
Septiembre	1.297,9392	284.264.039	5.172	21
Octubre	1.308,4445	244.903.668	5.022	17
Noviembre	1.338,9102	233.584.827	3.892	15
Diciembre	1.351,0601	228.033.170	3.509	15

2021				
Serie I				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.254,7243	217.889.418	5.495	24
Febrero	1.261,4617	218.095.263	4.703	24
Marzo	1.249,6834	226.365.476	6.421	28
Abril	1.226,2119	241.103.981	7.367	27
Mayo	1.220,4103	233.190.663	7.766	26
Junio	1.204,8750	221.059.001	7.831	26
Julio	1.197,6899	202.614.015	7.847	28
Agosto	1.212,6643	209.015.711	7.482	28
Septiembre	1.188,5014	204.017.490	7.533	29
Octubre	1.181,2922	179.377.386	7.666	26
Noviembre	1.197,4613	169.519.803	6.644	21
Diciembre	1.204,7613	177.840.806	6.078	21

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (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 al 2021. (continuación)

2022				
Serie I				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.208,3652	186.575.603	5.079	20
Febrero	1.224,8057	192.963.853	4.406	20
Marzo	1.242,7484	223.116.587	4.741	18
Abril	1.273,6518	251.217.954	4.311	19
Mayo	1.282,0540	274.865.140	5.703	22
Junio	1.300,5977	293.939.107	5.995	22
Julio	1.322,4270	349.545.587	7.081	23
Agosto	1.312,2910	274.298.517	6.656	21
Septiembre	1.297,9392	284.264.039	5.172	21
Octubre	1.308,4445	244.903.668	5.022	17
Noviembre	1.338,9102	233.584.827	3.892	15
Diciembre	1.351,0601	228.033.170	3.509	15

2021				
Serie I				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.254,7243	217.889.418	5.495	24
Febrero	1.261,4617	218.095.263	4.703	24
Marzo	1.249,6834	226.365.476	6.421	28
Abril	1.226,2119	241.103.981	7.367	27
Mayo	1.220,4103	233.190.663	7.766	26
Junio	1.204,8750	221.059.001	7.831	26
Julio	1.197,6899	202.614.015	7.847	28
Agosto	1.212,6643	209.015.711	7.482	28
Septiembre	1.188,5014	204.017.490	7.533	29
Octubre	1.181,2922	179.377.386	7.666	26
Noviembre	1.197,4613	169.519.803	6.644	21
Diciembre	1.204,7613	177.840.806	6.078	21

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (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 al 2021. (continuación)

2022				
Serie M				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.185,8921	186.575.603	137	3
Febrero	1.202,6305	192.963.853	109	3
Marzo	1.220,9269	223.116.587	120	3
Abril	1.251,9609	251.217.954	108	3
Mayo	1.260,9208	274.865.140	58	3
Junio	1.279,8472	293.939.107	279	3
Julio	1.302,0518	349.545.587	526	2
Agosto	1.292,7904	274.298.517	527	2
Septiembre	1.279,3399	284.264.039	116	2
Octubre	1.290,4118	244.903.668	57	2
Noviembre	1.321,1868	233.584.827	30	1
Diciembre	1.333,9112	228.033.170	-	1

2021				
Serie M				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.223,4787	217.889.418	-	1
Febrero	1.230,6608	218.095.263	-	1
Marzo	1.219,8012	226.365.476	-	1
Abril	1.197,5327	241.103.981	82	2
Mayo	1.192,4841	233.190.663	45	1
Junio	1.177,9167	221.059.001	197	1
Julio	1.171,5434	202.614.015	1.337	1
Agosto	1.186,8505	209.015.711	1.347	1
Septiembre	1.163,8279	204.017.490	1.429	3
Octubre	1.157,4116	179.377.386	1.312	3
Noviembre	1.173,8852	169.519.803	815	3
Diciembre	1.181,6982	177.840.806	155	3

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (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 al 2021. (continuación)

2022				
Serie SURA				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.156,3840	186.575.603	-	2
Febrero	1.173,1878	192.963.853	-	1
Marzo	1.191,5780	223.116.587	-	2
Abril	1.222,4040	251.217.954	-	2
Mayo	1.231,7124	274.865.140	-	2
Junio	1.250,7507	293.939.107	-	2
Julio	1.273,0294	349.545.587	-	2
Agosto	1.264,5495	274.298.517	-	2
Septiembre	1.251,9437	284.264.039	-	2
Octubre	1.263,3530	244.903.668	-	2
Noviembre	1.294,0338	233.584.827	-	2
Diciembre	1.307,0969	228.033.170	-	2

2021				
Serie SURA				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.186,5444	217.889.418	-	1
Febrero	1.194,0052	218.095.263	-	1
Marzo	1.184,0528	226.365.476	-	1
Abril	1.162,9510	241.103.981	-	1
Mayo	1.158,6190	233.190.663	-	1
Junio	1.144,9897	221.059.001	-	1
Julio	1.139,3126	202.614.015	-	1
Agosto	1.154,7237	209.015.711	-	2
Septiembre	1.132,8228	204.017.490	-	2
Octubre	1.127,0898	179.377.386	-	2
Noviembre	1.143,6351	169.519.803	-	2
Diciembre	1.151,7705	177.840.806	-	2

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

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	13.123.874,6700	-	-	11.167.654,2085	10.941.039,2596	21.840.683,3187	15.800.708,3726
Cuotas suscritas	76.172.159,9412	-	-	10.806.955,7117	16.587.339,5151	23.131.462,6109	30.558.201,5799
Cuotas rescatadas	(59.627.358,4035)	-	-	(8.926.233,7322)	(11.111.140,0209)	(20.159.418,6432)	(25.526.808,3094)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-
Saldo final al 31 de diciembre de 2022	29.668.676,2077	-	-	13.048.376,1880	16.417.238,7538	24.812.727,2864	20.832.101,6431

2022	Serie F	Serie H (APV-APVC)	Serie I	Serie M	Serie SURA	Total
Saldo inicial al 01 de enero de 2022	42.403.530,3067	7.953.745,0357	4.431.228,1424	275.795,7066	15.472.582,8045	143.410.841,8253
Cuotas suscritas	48.167.393,6267	7.269.280,9772	2.996.939,8259	795.699,0277	11.654.245,9693	228.139.678,7856
Cuotas rescatadas	(51.788.455,7509)	(8.872.231,9611)	(5.137.595,4700)	(1.071.292,8378)	(14.349.020,4324)	(206.569.555,5614)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-
Saldo final al 31 de diciembre de 2022	38.782.468,1825	6.350.794,0518	2.290.572,4983	201,8965	12.777.808,3414	164.980.965,0495

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	37.026.320,9478	115,5794	24.240,1400	12.432.912,3552	9.250.641,9714	20.459.712,7192	22.724.825,6482
Cuotas suscritas	33.244.238,5322	965.840,5017	2.717.635,4350	8.364.825,6707	9.307.342,1719	18.550.717,5343	19.262.707,2720
Cuotas rescatadas	(57.146.684,8100)	(965.956,0811)	(2.741.875,5750)	(9.630.083,8174)	(7.616.944,8837)	(17.169.746,9348)	(26.186.824,5476)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-
Saldo final al 31 de diciembre de 2021	13.123.874,6700	-	-	11.167.654,2085	10.941.039,2596	21.840.683,3187	15.800.708,3726

2021	Serie F	Serie H (APV-APVC)	Serie I	Serie M	Serie SURA	Total
Saldo inicial al 01 de enero de 2021	50.321.732,5435	6.236.655,8753	4.941.144,0775	104,1473	6.338.536,7548	169.756.942,7596
Cuotas suscritas	33.756.404,9480	9.538.313,5203	7.605.040,6244	4.499.851,9311	15.978.329,5228	163.791.247,6644
Cuotas rescatadas	(41.674.607,1848)	(7.821.224,3599)	(8.114.956,5595)	(4.224.160,3718)	(6.844.283,4731)	(190.137.348,5987)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-
Saldo final al 31 de diciembre de 2021	42.403.530,3067	7.953.745,0357	4.431.228,1424	275.795,7066	15.472.582,8045	143.410.841,8253

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

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

Con fecha 21 de enero de 2022, se realizó la fusión por incorporación del Fondo Mutuo Sura Renta Nominal Chile, al Fondo Mutuo Sura Renta Local UF, este último como Fondo continuador. Dada la homogeneidad de los Fondos, el proceso de fusión incorporó íntegramente, las partidas de activo, pasivo, patrimonio y resultados del Fondo absorbido.

En el proceso de fusión de Fondos antes señalado, se dio cumplimiento a todos los requerimientos legales definidos por la normativa vigente de la Comisión para el Mercado Financiero.

El detalle de las series fusionadas y las respectivas series de cuotas del Fondo absorbente que será canjeada por las cuotas del Fondo absorbido es el siguiente:

Sura Renta Nominal Chile (Absorbido)	Sura Renta Local UF (Absorbente)
Serie	Serie
A	A
AC	AC
AC-APV	AC-APV
B	B
C (APV-APVC)	C (APV-APVC)
D (APV-APVC)	D (APV-APVC)
E	E
F	F
H (APV-APVC)	H (APV-APVC)
I	I
M	M
SURA	SURA

FONDO MUTUO SURA RENTA LOCAL UF

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 24 - HECHOS RELEVANTES (CONTINUACIÓN)

La Sociedad Administradora depositó el Reglamento Interno en la Comisión para el Mercado Financiero el 21 de diciembre de 2021. El texto refundido del Reglamento Interno que acordó fusionar el Fondo Mutuo Sura Renta Nominal Chile (absorbido) con el Fondo Mutuo Sura Renta Local UF (absorbente) de conformidad a la Norma de Carácter General N° 370 de la CMF, comenzó a regir una vez transcurridos 30 días corridos desde la fecha de su depósito, misma fecha que se materializa la fusión.

Al 31 de diciembre de 2022, no existen otros 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.