

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE**

*Santiago, Chile*

*31 de diciembre de 2022 y 2021*

## Informe del Auditor Independiente

Señores  
Partícipes  
Fondo Mutuo Sura Renta Corto Plazo Chile

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Sura Renta Corto Plazo Chile, 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 Corto Plazo Chile 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 CORTO PLAZO CHILE**

31 de diciembre de 2022 y 2021

**Índice**

Estados Financieros

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

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

Estados Financieros

**FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE**

31 de diciembre de 2022 y 2021

# FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Estados de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021

(Expresado en miles de pesos)

<b>ACTIVOS</b>	<b>Nota</b>	<b>31-12-2022 M\$</b>	<b>31-12-2021 M\$</b>
Efectivo y efectivo equivalente	(7)	317.000	346.807
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	(8)	91.560.885	118.643.243
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados entregados en garantía	(8)	-	-
Activo financiero a costo amortizado	(9)	-	-
Cuentas por cobrar a intermediarios	(10)	-	-
Otras cuentas por cobrar	(11)	-	-
Otros activos		-	-
<b>Total activos</b>		<b>91.877.885</b>	<b>118.990.050</b>
<b>PASIVOS</b>	<b>Nota</b>	<b>31-12-2022 M\$</b>	<b>31-12-2021 M\$</b>
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	(12)	-	21.870
Cuentas por pagar a intermediarios	(10)	-	1
Rescates por pagar		-	-
Remuneraciones Sociedad Administradora	(13)	69.778	87.444
Otros documentos y cuentas por pagar	(11)	2.048	-
Otros pasivos		-	-
<b>Total pasivos (excluido el activo neto atribuible a partícipes)</b>		<b>71.826</b>	<b>109.315</b>
<b>Activo neto atribuible a los partícipes</b>		<b>91.806.059</b>	<b>118.880.735</b>

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

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

### 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\$
<b><u>Ingresos (pérdidas) de la operación</u></b>			
Intereses y reajustes	(8c)	10.488.496	3.990.733
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)	(940.994)	(2.390.942)
Resultado en ventas de instrumentos financieros		36.915	(4.703)
Otros		215	-
<b>Total, ingreso (pérdida) de la operación</b>		<b>9.584.632</b>	<b>1.595.088</b>
<b><u>Gastos</u></b>			
Comisión de administración	(13)	(835.305)	(1.059.369)
Honorario por custodia y administración		(7.718)	-
Costo de transacción		(7.253)	-
Otros gastos de operación		(3.853)	(214)
<b>Total, gastos de operación</b>		<b>(854.129)</b>	<b>(1.059.583)</b>
Utilidad (pérdida) de la operación antes de impuesto		8.730.503	535.505
Impuesto a las ganancias por inversión en el exterior		-	-
<b>Utilidad (pérdida) de la operación después de impuesto</b>		<b>8.730.503</b>	<b>535.505</b>
Aumento (disminución) de activos netos atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		8.730.503	535.505
Distribución de beneficios		-	-
<b>Aumento (disminución) de activos netos atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios</b>		<b>8.730.503</b>	<b>535.505</b>

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

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

### 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		23.674.108	-	-	9.171.518	8.768.349	11.624.913	14.470.999
Aportes de cuotas		27.361.908	-	-	3.430.896	8.435.233	4.776.577	10.170.037
Rescate de cuotas		(33.295.672)	-	-	(6.075.682)	(6.841.452)	(9.733.461)	(14.626.559)
<b>Aumento neto originado por transacciones de cuotas (suma)</b>		<b>(5.933.764)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(2.644.786)</b>	<b>1.593.781</b>	<b>(4.956.884)</b>	<b>(4.456.522)</b>
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		1.492.465	-	-	693.189	818.974	799.691	1.072.922
En efectivo		-	-	-	-	-	-	-
En cuotas		-	-	-	-	-	-	-
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios (suma)		1.492.465	-	-	693.189	818.974	799.691	1.072.922
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2022		19.232.809	-	-	7.219.921	11.181.104	7.467.720	11.087.399
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2021		19.232.809	-	-	7.219.921	11.181.104	7.467.720	11.087.399
<b>Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2022</b>	<b>22</b>	<b>15.293.072,0247</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.650.395,4738</b>	<b>8.612.371,3434</b>	<b>5.616.470,1378</b>	<b>8.485.604,0883</b>
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		22.294.475	4.512.413	15.312.226	91.192	8.960.542	118.880.735	
Aportes de cuotas		17.689.020	1.752.828	2.227.237	-	12.587.400	88.431.136	
Rescate de cuotas		(21.496.306)	(2.962.875)	(14.679.050)	(96.077)	(14.429.181)	(124.236.315)	
<b>Aumento neto originado por transacciones de cuotas (suma)</b>		<b>(3.807.286)</b>	<b>(1.210.047)</b>	<b>(12.451.813)</b>	<b>(96.077)</b>	<b>(1.841.781)</b>	<b>(35.805.179)</b>	
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		1.894.302	289.128	563.888	5.018	1.100.926	8.730.503	
En efectivo		-	-	-	-	-	-	
En cuotas		-	-	-	-	-	-	
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios (suma)		1.894.302	289.128	563.888	5.018	1.100.926	8.730.503	
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2022		20.381.491	3.591.494	3.424.301	133	8.219.687	91.806.059	
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2021		20.381.491	3.591.494	3.424.301	133	8.219.687	91.806.059	
<b>Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2022</b>	<b>22</b>	<b>15.409.822,5475</b>	<b>2.684.913,3089</b>	<b>2.538.085,0218</b>	<b>104,2655</b>	<b>6.741.142,9823</b>	<b>71.031.981,1940</b>	

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

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

### 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		21.536.031	815	19	13.755.802	11.059.444	16.663.429	20.018.522
Aportes de cuotas		41.097.145	-	142.306	5.710.336	10.855.866	11.095.105	11.982.690
Rescate de cuotas		(38.968.758)	(813)	(142.809)	(10.301.929)	(13.174.999)	(16.210.882)	(17.587.861)
<b>Aumento neto originado por transacciones de cuotas</b>		<b>2.128.387</b>	<b>(813)</b>	<b>(503)</b>	<b>(4.591.593)</b>	<b>(2.319.133)</b>	<b>(5.115.777)</b>	<b>(5.605.171)</b>
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		9.690	(2)	484	7.309	28.038	77.261	57.648
En efectivo		-	-	-	-	-	-	-
En cuotas		-	-	-	-	-	-	-
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		9.690	(2)	484	7.309	28.038	77.261	57.648
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2021		23.674.108	-	-	9.171.518	8.768.349	11.624.913	14.470.999
<b>Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2021</b>	22	<b>20.484.902,5010</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.826.438,1515</b>	<b>7.379.058,8380</b>	<b>9.581.050,7719</b>	<b>12.106.125,6398</b>
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		28.340.291	6.276.152	10.764.499	120	-	128.415.124	
Aportes de cuotas		16.944.235	3.219.811	11.514.547	4.002.215	11.444.960	128.009.216	
Rescate de cuotas		(23.123.790)	(5.020.625)	(7.088.107)	(3.919.169)	(2.539.368)	(138.079.110)	
<b>Aumento neto originado por transacciones de cuotas</b>		<b>(6.179.555)</b>	<b>(1.800.814)</b>	<b>4.426.440</b>	<b>83.046</b>	<b>8.905.592</b>	<b>(10.069.894)</b>	
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		133.739	37.075	121.287	8.026	54.950	535.505	
En efectivo		-	-	-	-	-	-	
En cuotas		-	-	-	-	-	-	
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		133.739	37.075	121.287	8.026	54.950	535.505	
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2021		22.294.475	4.512.413	15.312.226	91.192	8.960.542	118.880.735	
<b>Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2021</b>	22	<b>18.453.739,0811</b>	<b>3.699.455,1607</b>	<b>12.456.135,7622</b>	<b>78.488,6464</b>	<b>8.109.623,0180</b>	<b>100.175.017,5706</b>	

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

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

### 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\$
<b><u>Flujos de Efectivo Originado por Actividades de la Operación</u></b>			
Compra de activos financieros		(973.384.904)	(1.019.512.805)
Venta / cobro de activos financieros		1.010.309.038	1.031.368.538
Intereses, diferencias de cambio y reajustes recibidos		-	-
Liquidación de instrumentos financieros derivados		(279.230)	(440.001)
Dividendos recibidos		-	-
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(852.971)	(1.076.090)
Montos recibidos de Sociedad Administradora e intermediarios		-	-
Otros ingresos de operación		215	-
Otros gastos de operación pagados		(16.776)	(214)
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>		<b>35.775.372</b>	<b>10.339.428</b>
<b><u>Flujos de Efectivo Originado por Actividades de Financiamiento</u></b>			
Colocación de cuotas en circulación		88.431.136	128.009.216
Rescate de cuotas en circulación		(124.236.315)	(138.079.110)
Otros		-	-
<b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>		<b>(35.805.179)</b>	<b>(10.069.894)</b>
<b>Aumento (disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente</b>		<b>(29.807)</b>	<b>269.534</b>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		346.807	77.273
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
<b>Saldo final de activos y efectivo equivalente</b>	<b>(7)</b>	<b>317.000</b>	<b>346.807</b>

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

# FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

## NOTA 1 - INFORMACION GENERAL

El Fondo Mutuo Sura Renta Corto Plazo Chile, domiciliado y constituido bajo las leyes chilenas, es un Fondo Mutuo de Inversión en Instrumentos de deuda de corto plazo con duración menor o igual a 365 días nacional y derivados y está domiciliado en Av. Apoquindo 4820 oficina 1501 comuna de Las Condes, Santiago.

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

El objetivo Fondo Mutuo Sura Renta Corto Plazo Chile es ofrecer una alternativa de inversión a los partícipes que sean personas naturales, jurídicas u otras entidades interesadas en realizar operaciones financieras en portfolio diversificado con horizonte corto y mediano 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

El Fondo inició sus operaciones el 05 de enero de 2015, 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 18 de diciembre de 2014, el Reglamento Interno del Fondo fue depositado en el Registro de Reglamentos Interno que lleva la Comisión para el Mercado Financiero. La fecha correspondiente al depósito de Reglamento Interno es la siguiente:

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 CORTO PLAZO CHILE

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

La fecha de los Estados de Situación Financiera y las clases de activos, pasivos y patrimonio, corresponden al 31 de diciembre de 2022 y 2021.

Los Estados Complementarios, Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes, Estados de Flujos de Efectivo y Estados de Resultados Integrales con sus respectivas clases, cubren los períodos terminados al 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.

# FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

### 2.2 Conversión de moneda extranjera (continuación)

#### 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".
- 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.

# FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

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)

##### 2.3.1.3 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.

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

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

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

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

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

# FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

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)

##### 2.3.1.5 Activos y pasivos financieros

El método de interés efectivo es un método para calcular el costo amortizado de un activo o pasivo financiero y para asignar los ingresos financieros o gastos financieros a través del período pertinente. El tipo de interés efectivo es la tasa que descuenta exactamente pagos o recaudaciones de efectivo futuros estimados durante toda la vigencia del instrumento financiero, o bien, cuando sea apropiado, un período más breve, respecto del valor contable del activo o pasivo financiero. Al calcular el tipo de interés efectivo, el Fondo estima los flujos de efectivo considerando los términos contractuales del instrumento financiero, pero no considera las pérdidas por crédito futuras. El cálculo incluye todos los honorarios y puntos porcentuales pagados o recibidos entre las partes contratantes que son parte integral del tipo de interés efectivo, costos de transacción y todas las otras primas o descuentos.

#### 2.4 Estimación del valor razonable

El valor razonable de activos y pasivos financieros transados en mercados activos tales como derivados e inversiones para negociar se basa en precios de mercado cotizados en la fecha del estado de situación financiera. El precio de mercado cotizado utilizado para activos financieros mantenidos por el Fondo es el precio de compra; el precio de mercado cotizado apropiado para pasivos financieros es el precio de venta. Cuando el Fondo mantiene instrumentos financieros derivados que se pagan por compensación, utiliza precios de mercado intermedios como una base para establecer valores razonables para compensar las posiciones de riesgo y aplica este precio de compra o venta a la posición neta abierta, según sea apropiado.

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

#### 2.5 Presentación neta o compensada de instrumentos financieros

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

#### 2.6 Cuentas por cobrar y pagar a intermediarios

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

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

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el Fondo no ha constituido provisión por deterioro por no existir activos de esta naturaleza.

# FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

### 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 existen activos financieros a costo amortizado y por ende provisión por deterioro.

### 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 CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

#### 2.9 Cuotas en circulación (continuación)

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

	Serie A	Serie AC	Serie AC-APV	Serie B	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	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 (partícipes)	Todo tipo	Todo tipo	Todo tipo	Todo tipo	Todo tipo	Todo tipo de cliente con saldo consolidado mayor o igual a M\$ 50.000	Todo tipo de cliente con saldo consolidado mayor o igual a M\$ 50.000	Todo tipo de cliente con saldo consolidado mayor o igual a M\$ 250.000	Todo tipo de cliente con saldo consolidado mayor o igual a M\$ 250.000	Todo tipo de cliente con saldo consolidado mayor o igual a M\$ 1.000.000	Todo tipo de cliente con saldo consolidado mayor o igual a M\$ 5.000.000	Inversiones de otros Fondos Administrados por Administrador a General de Fondos SURA S.A
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.	Mayor o igual a \$5.000	Sin mínimo	Sin mínimo	Mayor o igual a \$5.000	Mayor o igual a \$5.000	mayor o igual a M\$ 50.000	mayor o igual a M\$ 50.000	mayor o igual a M\$ 250.000	mayor o igual a M\$ 250.000	mayor o igual a M\$ 1.000.000	mayor o igual a M\$ 5.000.000	Sin mínimo.
Porcentaje de remuneración (3)	1,80 % anual. IVA incluido	1,43 % anual. IVA incluido	1,20 % anual. exenta de IVA	1,44 % anual. IVA incluido	1,20 % anual. exenta de IVA	1,00 % anual. exenta de IVA	1,19 % anual. IVA incluido.	1,07 % anual. IVA incluido	0,80 % anual. exenta de IVA	0,77 % anual. IVA incluido	0,595 % anual. IVA incluido	0,00 % anual. IVA incluido
Porcentaje de comisión diferida (3).	Sin comisión	Sin comisión	Sin comisión	1 – 90 días: 1,785% (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 CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

### 2.10 Ingresos financieros e ingresos por dividendos

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

### 2.11 Tributación

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

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

### 2.12 Garantías

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

### 2.13 Uso de estimaciones y juicios

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

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

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

## NOTA 3 - CAMBIOS CONTABLES

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

# FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

## Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

### NOTA 4 - NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES

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

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

	<b>Enmiendas</b>	<b>Fecha de aplicación obligatoria</b>
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 CORTO PLAZO CHILE

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 CORTO PLAZO CHILE

## 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:

	<b>Enmiendas</b>	<b>Fecha de aplicación obligatoria</b>
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 CORTO PLAZO CHILE

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 CORTO PLAZO CHILE

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 CORTO PLAZO CHILE

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 CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

## NOTA 5 - POLITICA DE INVERSION DEL FONDO

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

### 5.2 Clasificación de riesgo nacional

El Fondo podrá adquirir instrumentos de deuda de emisores nacionales, 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 contempla invertir en instrumentos de deuda de corto plazo e instrumentos de deuda de mediano y largo plazo del mercado nacional, principalmente de emisores del Estado, Banco Central, Bancos y sociedades o corporaciones nacionales. En todo caso la duración máxima de la cartera de inversiones será de 365 días.

### 5.4 Condiciones que deben cumplir esos mercados

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

### 5.5 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, en la medida que cumplan con las condiciones, características y requisitos establecidos para ello por la CMF, son las siguientes: pesos chilenos y dólares (estadounidenses).

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

El riesgo que asumen los inversionistas está en directa relación con los activos en que invierta el Fondo, el cual está dado principalmente por las siguientes variables (i) variación de los mercados de deuda, producto de las tasas de interés relevantes; (ii) el riesgo de crédito de los emisores de instrumentos elegibles; (iii) variación de las monedas de denominación de los instrumentos que compongan la cartera; (iv) variación en las condiciones de inflación; y (v) riesgo de contratos de derivados, tales como futuros, opciones, forwards y swaps.

# FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

### 5.6 Duración y nivel de riesgo esperado de las inversiones (continuación)

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 máxima de la cartera de inversiones será de 365 días.

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

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

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

#### 5.8.3 Excesos de inversión

Los excesos que se produjeran respecto de los límites establecidos en el artículo anterior, o en el Reglamento Interno del Fondo respectivo, cuando se deban a causas imputables a la Administradora, deberán ser subsanados en un plazo que no podrá superar los 30 días contados desde ocurrido el exceso. Para los casos en que dichos excesos se produjeran por causas ajenas a la Administradora, se regularizarán en la forma y plazos que establezca la Comisión para el Mercado Financiero mediante Norma de Carácter General, el cual no podrá superar 12 meses contados desde la fecha en que se produzca el exceso.

# FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

### 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 N°20.712 de 2014 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 numeral 4.1.2. anterior serán monedas, tasas de interés, instrumentos de renta fija, entre otros.
- 5) Los contratos forward y swaps se realizarán fuera de los mercados bursátiles (en mercados OTC) y los contratos de opciones y futuros se realizarán en mercados bursátiles.
- 6) No se contemplan para este fondo límites adicionales, más restrictivos o diferentes que aquellos que determina la normativa vigente de la Comisión para el Mercado Financiero.

#### Límites generales

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

#### Límites específicos

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

Este Fondo tiene previsto operar con instrumentos financieros derivados, con la finalidad de cobertura. Estos instrumentos implican riesgos adicionales a los de las inversiones de contado por el apalancamiento que conllevan, lo que las hace especialmente sensibles a las variaciones de precio del activo subyacente y puede multiplicar las pérdidas y ganancias de valor de la cartera.

#### 5.9.2 Adquisición de instrumentos con retroventa

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

En el caso de operaciones sobre instrumentos de deuda emitidos por emisores nacionales, estas operaciones sólo podrán efectuarse con instituciones bancarias y financieras nacionales, que tengan una clasificación de riesgo de sus títulos de deuda de largo, mediano y corto plazo, a lo menos equivalente a las categorías BBB y N3 respectivamente, de acuerdo a la definición señalada en el artículo 88 de la Ley de Mercado de Valores. En todo caso, el Fondo podrá mantener hasta el 20% de su activo total, en instrumentos de oferta pública, adquiridos con retroventa con instituciones bancarias y financieras nacionales y no podrá mantener más de un 10% de ese activo en instrumentos sujetos a dicho compromiso con una misma persona o con personas o entidades de un mismo grupo empresarial.

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

# FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

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

#### 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 e instrumentos de capitalización 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 Interno.

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

En todo caso, el Fondo podrá mantener hasta el 20% de su activo total, en instrumentos de oferta pública, vendidos con retrocompra con instituciones bancarias y financieras nacionales o extranjeras, y no podrá mantener más de un 10% de ese activo en instrumentos sujetos a dicho compromiso con una misma persona o con personas o entidades de un mismo grupo empresarial.

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

# FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

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 Corto Plazo lo exponen a diversos riesgos financieros: riesgo de mercado, riesgo crediticio y riesgo de liquidez.

Las políticas y procedimientos de administración de riesgo que implementa la Administradora para cada uno de los fondos administrados buscan maximizar el retorno de los fondos administrados considerando los niveles de riesgo y el horizonte de inversión, permitiendo que los fondos mantengan una posición competitiva dentro de la industria y frente a los parámetros de comparación establecidos para cada uno de ellos, según se indica, tanto en la Política de Inversiones como en 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 corto plazo), no presenta exposición a riesgo precios.

##### (b) Riesgo cambiario

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

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

Derivado	Tipo	Posición	% Activo 31 diciembre 2022	% Activo 31 diciembre 2021
Forward	UF/Peso	Venta	-	10.69%
Swap	Tasa	Recibe Tasa Flotante	-	-
Swap	Tasa	Recibe Tasa Fija	-	-

##### (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, establecidos en la Política de Inversiones del Fondo.

# FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

## NOTA – 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (CONTINUACION)

### 6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

#### 6.1.1 Riesgo de mercado (continuación)

(c) Riesgo de tipo de interés (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	302 días	219 días

Tipo de Instrumento	% Activos al 31/12/2022	% Activos al 31/12/2021
Nominal	62,68%	49,98%
Real	36,98%	49,73%

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

Tramo Vencimiento	31/12/2022	31/12/2021
0 - 1 AÑO	68,80%	77,19%
2 - 4 AÑOS	29,14%	22,17%
5 - 7 AÑOS	2,06%	0,00%
8 O MÁS AÑOS	0,00%	0,64%

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 histórico 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
0,37%	336.942.555	0,23%	274.723.295

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 CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

## NOTA – 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (CONTINUACION)

### 6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

#### 6.1.2 Riesgo de crédito

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

De acuerdo a la naturaleza de este fondo, sí presenta exposición a riesgo de crédito, debido a la inversión que realiza en instrumentos de deuda de emisores locales. Esta exposición se ve reducida debido a los límites de diversificación establecidos en el Reglamento Interno y además, a límites máximos de inversión en emisores con niveles de rating considerados de mayor riesgo, 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 de Riesgo	% Activos al 31/12/2022	% Activos al 31/12/2021
Gobierno	6,91%	13,70%
AAA	55,72%	39,40%
AA+	16,40%	0,00%
AA	6,46%	18,70%
AA-	12,86%	23,50%
A+	0,47%	0,00%
A	0,82%	3,16%
A-	0,00%	1,26%

Tipo de Instrumento	% Activos al 31/12/2022	% Activos al 31/12/2021
Bonos Bancarios	28,53%	45,77%
Depósito a Plazo	58,29%	21,12%
Instrumentos de Gobierno	6,91%	13,70%
Bonos de Empresas	5,79%	13,53%
Efectos de Comercio	0,00%	5,07%
Bonos Subordinados	0,14%	0,53%

TOP 10 Emisor	% Activos al 31/12/2022	% Activos al 31/12/2021
SCOTIABANK	17,56%	9,86%
BANCO SANTANDER	14,87%	8,32%
BANCO CREDITO E INVERSIONES	14,00%	8,53%
ITAU CORPBANCA	8,42%	8,39%
BANCO DE CHILE	8,17%	8,73%
BANCO BICE	7,99%	3,55%
TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	6,38%	0,41%
BANCO BTG PACTUAL CHILE	4,86%	0,26%
BANCO SECURITY S.A.	4,66%	4,03%
BANCO CONSORCIO	3,75%	9,89%

# FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

## NOTA – 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (CONTINUACION)

### 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
29,25%	44,83%

### 6.2 Gestión de riesgo de capital

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:

# FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

## NOTA – 6 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (CONTINUACION)

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

a) Gestionar la liquidez del Fondo bajo la siguiente condición:

$$\text{Necesidad de liquidez} < \text{Activos Líquidos en cartera}$$

Ambos términos se explican a continuación:

- Necesidad de liquidez: Ésta se calcula en base al promedio de los aportes netos diarios (de las series agrupadas) negativos del último año más una desviación estándar (suscripciones – rescates) respecto al total de activos.
- Activos líquidos en cartera: El porcentaje de instrumentos respecto al total de activos que se consideran con una liquidez adecuada para hacer frente a variaciones de capital se establecen por procedimiento interno, considerando la naturaleza de cada uno de ellos (emisor, plazo al vencimiento, transacciones de mercado, entre otros).
- 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	91.878	Total Activos Año Anterior	118.990
Promedio Rescates Netos Año Actual	505	Promedio Rescates Netos Año Anterior	523
Desv. Est. Rescates Netos Actual	894	Desv. Est. Rescates Netos Año Ant	1.006
%Liquido_Requerido Año Actual	1,52%	%Liquido_Requerido Año Ant	0,85%
Liquidez Año Actual	29,25%	Liquidez Año Ant	44,83%

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.

### 6.3 Análisis de Sensibilidad

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

FONDO	Valor Mercado Cartera 31 diciembre 2022 (CLP)	Variación Porcentual Valor Mercado	Valor Mercado Cartera 31 diciembre 2021 (CLP)	Variación Porcentual Valor Mercado
Renta Corto Plazo	91.529.614.906	0.08%	118.642.959.841	0.06%

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

### NOTA 6 – ADMINISTRACION DE RIESGOS (CONTINUACION)

#### 6.3 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.	53.551.904	-	-	53.551.904
Bonos Bancos e Inst. Financieras	26.340.983	-	-	26.340.983
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	5.319.932	-	-	5.319.932
Pagarés emitidos por Estados y Bcos, Centrales	488.159	-	-	488.159
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	5.859.907	-	-	5.859.907
Otros títulos de deuda	-	-	-	-
Otros Inst. e Inversiones Financieras	-	-	-	-
<b>Total Activos</b>	<b>91.560.885</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>91.560.885</b>
<b>Pasivos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Pasivos Financieros a valor razonable con efecto en resultados	-	-	-	-
Acciones que cotizan en bolsa vendidas cortas	-	-	-	-
Derivados	-	-	-	-
<b>Total Pasivos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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 CORTO PLAZO CHILE**

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	317.000	346.807
<b>Total</b>	<b>317.000</b>	<b>346.807</b>

<u>Conciliación del efectivo y equivalentes al efectivo</u>	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente	346.807	77.273
Aumento (disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente	(29.807)	269.534
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente	-	-
<b>Saldo efectivo y equivalentes al efectivo – Estado de Flujo de efectivo</b>	<b>317.000</b>	<b>346.807</b>

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

a) Activos

ACTIVOS	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
<b><u>Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados:</u></b>		
Instrumentos de capitalización	-	-
Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días	62.996.178	91.581.615
Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días	28.564.707	27.061.628
Cuotas de fondos mutuos	-	-
Otros instrumentos e inversiones financieras	-	-
Otros instrumentos e inversiones financieras (ETF)	-	-
Otros títulos de capitalización	-	-
<b>Total activos financieros a valor razonable con efecto en resultados</b>	<b>91.560.885</b>	<b>118.643.243</b>
<b><u>Designados a valor razonable con efecto en resultados al inicio:</u></b>		
Instrumentos de capitalización	-	-
Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días	-	-
Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días	-	-
Otros instrumentos e inversiones financieras	-	-
Total designados a valor razonable con efecto en resultados al inicio	-	-
<b>Total activos financieros a valor razonable con efecto en resultados</b>	<b>91.560.885</b>	<b>118.643.243</b>

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

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
<b>i) Instrumentos de capitalización</b>								
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	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</b>								
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	45.203.574	-	45.203.574	49,24%	25.132.081	-	25.132.081	21,14%
Bonos Bancos e Inst. Financieras	10.474.424	-	10.474.424	11,41%	39.005.705	-	39.005.705	32,81%
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de empresas	-	-	-	-	6.029.530	-	6.029.530	5,07%
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	1.067.283	-	1.067.283	1,16%	5.177.987	-	5.177.987	4,36%
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	488.159	-	488.159	0,53%	15.086.255	-	15.086.255	12,69%
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	5.762.738	-	5.762.738	6,28%	1.150.057	-	1.150.057	0,97%
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>62.996.178</b>	-	<b>62.996.178</b>	<b>68,62%</b>	<b>91.581.615</b>	-	<b>91.581.615</b>	<b>77,04%</b>
<b>iii) Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días</b>								
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	8.348.330	-	8.348.330	9,09%	-	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	15.866.559	-	15.866.559	17,28%	16.083.203	-	16.083.203	13,53%
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	4.252.649	-	4.252.649	4,63%	10.915.779	-	10.915.779	9,18%
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	97.169	-	97.169	0,11%	62.646	-	62.646	0,05%
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>28.564.707</b>	-	<b>28.564.707</b>	<b>31,11%</b>	<b>27.061.628</b>	-	<b>27.061.628</b>	<b>22,76%</b>
<b>iv) Otros instrumentos e inversiones financieras Derivados</b>								
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-
Derivados	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>91.560.885</b>	-	<b>91.560.885</b>	<b>99,73%</b>	<b>118.643.243</b>	-	<b>118.643.243</b>	<b>99,80%</b>

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 CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

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

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Saldo de inicio	118.643.243	128.430.283
Intereses y reajustes	10.488.496	3.990.733
Diferencias de cambio	-	-
Aumento (disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(940.994)	(2.390.942)
Compras	973.384.904	1.019.512.805
Ventas	(1.010.272.123)	(1.031.368.538)
Otros movimientos (*)	257.359	468.902
<b>Saldo final</b>	<b>91.560.885</b>	<b>118.643.243</b>

(\*) 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 cartera 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 movimientos de 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 CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

a) Cuentas por cobrar:

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

b) Cuentas por pagar:

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Por instrumentos financieros derivados	-	-
Por compra de instrumentos financieros	-	-
Comisiones y derechos de bolsa	-	1
Primas por pagar ventas cortas	-	-
Obligaciones por pagar ventas cortas	-	-
<b>Total</b>	-	<b>1</b>

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
Dólares estadounidenses	-	-
Otras monedas	-	-
<b>Total</b>	-	<b>1</b>

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

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) Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el Fondo no presenta saldos de Otras cuentas y otros documentos por cobrar.
- b) Otras cuentas por pagar:

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Provisión Gastos de Custodia	673	-
Provisión Gastos Transaccional	792	-
Provisión gastos de Auditoría Externa	411	-
Otras Provisiones	172	-
<b>Total</b>	<b>2.048</b>	<b>-</b>

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

Composición de derivados:

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Forward	-	21.870
Swaps	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>21.870</b>

### 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 CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

### NOTA 13 - PARTES RELACIONADAS (CONTINUACIÓN)

a) Remuneración por Administración (continuación)

Remuneración por pagar a la sociedad administradora:

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Remuneraciones por pagar Administradora		
Remuneraciones por pagar	69.778	87.444
<b>Total</b>	<b>69.778</b>	<b>87.444</b>

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

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Efecto en resultado		
Remuneraciones por administración	835.305	1.059.369
<b>Total</b>	<b>835.305</b>	<b>1.059.369</b>

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	0,27%	56.879,6037	3.967,6278	19.889,3294	40.957,9021	51.509.305
	B	83,35%	6.641.964,5300	1.908.218,1915	3.840.725,8325	4.709.456,8890	6.017.614.974
	C (APV-APVC)	16,20%	1.633.312,7699	726.549,8738	964.879,3437	1.394.983,3000	1.811.052.135
	D (APV-APVC)	24,09%	2.223.141,2230	680.271,5026	1.550.652,6456	1.352.760,0800	1.798.644.683
	F	77,96%	13.599.837,7116	9.821.445,0569	11.408.081,9650	12.013.200,8035	15.889.018.577
	M	100,00%	104,2654	-	-	104,2654	133.250
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	0,20%	82.870,7218	14.412,9898	40.404,1079	56.879,6037	65.734.945
	B	84,87%	10.338.326,1000	3.872.997,6724	7.569.359,2424	6.641.964,5300	7.783.476.465
	C (APV-APVC)	22,13%	2.336.563,0500	442.102,3397	1.145.352,6198	1.633.312,7699	1.940.824.242
	D (APV-APVC)	23,20%	3.689.343,4995	1.438.117,8023	2.904.320,0788	2.223.141,2230	2.697.389.267
	F	73,70%	14.946.478,9801	8.671.445,6080	10.018.086,8765	13.599.837,7116	16.430.342.015
	M	0,13%	104,2654	2.643.796,1471	2.643.796,1471	104,2654	121.140

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

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

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

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	0,2793	-	-	0,2963	0,3134	0,3389	0,3174	0,3306	0,3453	0,3519	0,3661	0,3986
Febrero	0,7493	-	-	0,7647	0,7802	0,8034	0,7839	0,7958	0,8092	0,8152	0,8281	0,8575
Marzo	0,5297	-	-	0,5468	0,5638	0,5895	0,5679	0,5812	0,5959	0,6025	0,6167	0,6493
Abril	1,0719	-	-	1,0885	1,1051	1,1301	1,1091	1,1220	1,1363	1,1427	1,1566	1,1883
Mayo	0,6922	-	-	0,7093	0,7264	0,7521	0,7305	0,7437	0,7585	0,7651	0,7794	0,8120
Junio	0,8148	-	-	0,8313	0,8479	0,8728	0,8519	0,8647	0,8790	0,8854	0,8992	0,9308
Julio	0,7592	-	-	0,7763	0,7934	0,8191	0,7975	0,8107	0,8255	0,8322	0,8476	0,8790
Agosto	0,5084	-	-	0,5254	0,5425	0,5681	0,5466	0,5598	0,5745	0,5812	0,6057	0,6279
Septiembre	0,3639	-	-	0,3804	0,3969	0,4216	0,4008	0,4136	0,4278	0,4342	0,4583	0,4794
Octubre	0,9198	-	-	0,9369	0,9540	0,9798	0,9582	0,9714	0,9862	0,9929	1,0192	1,0398
Noviembre	1,0878	-	-	1,1044	1,1210	1,1460	1,1250	1,1379	1,1522	1,1587	1,1835	1,2042
Diciembre	0,7097	-	-	0,7268	0,7439	0,7696	0,7480	0,7613	0,7760	0,7827	0,8087	0,8295

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	8,8199	-	-	9,0377	9,2559	9,5842	9,3084	9,4776	9,6664	9,7516	9,9963	10,3540
Últimos dos años	8,7208	0,2495	0,5181	9,1564	9,5939	10,2535	9,6992	10,0391	10,4190	10,5905	11,0425	10,9548
Últimos tres años	10,1640	2,2138	3,1619	10,8268	11,4937	12,5017	11,6544	12,1738	12,7551	13,0180	13,7177	13,9889

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

#### b) Rentabilidad Real

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

31-12-2022				
Mensual	Serie AC-APV	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie H (APV-APVC)
Enero	(0,7078)	(0,3966)	(0,3712)	(0,3649)
Febrero	(1,0354)	(0,2633)	(0,2403)	(0,2346)
Marzo	(0,5942)	(0,0338)	(0,0083)	(0,0019)
Abril	(1,3947)	(0,3049)	(0,2803)	(0,2742)
Mayo	(1,5393)	(0,8241)	(0,7989)	(0,7925)
Junio	(1,2310)	(0,3935)	(0,3689)	(0,3628)
Julio	(0,9888)	(0,2033)	(0,1778)	(0,1715)
Agosto	(1,2390)	(0,7032)	(0,6779)	(0,6716)
Septiembre	(1,2310)	(0,8390)	(0,8146)	(0,8085)
Octubre	(0,9888)	(0,0442)	(0,0187)	(0,0123)
Noviembre	(0,6074)	0,5068	0,5316	0,5378
Diciembre	(0,8521)	(0,1145)	(0,0891)	(0,0827)

31-12-2021				
Mensual	Serie AC-APV	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie H (APV-APVC)
Enero	0,2793	0,1437	0,1692	0,1756
Febrero	(0,2236)	(0,3141)	(0,2912)	(0,2855)
Marzo	(0,3756)	(0,4668)	(0,4414)	(0,4351)
Abril	(0,6923)	(0,7825)	(0,7581)	(0,7520)
Mayo	(0,4023)	(0,4771)	(0,4518)	(0,4454)
Junio	(0,4439)	(0,5327)	(0,5081)	(0,5020)
Julio	(0,2955)	(0,4309)	(0,4055)	(0,3992)
Agosto	(0,5927)	(0,1667)	(0,1412)	(0,1348)
Septiembre	(0,5095)	(0,9477)	(0,9233)	(0,9172)
Octubre	(0,7780)	(0,8066)	(0,7813)	(0,7750)
Noviembre	(1,0900)	(0,8753)	(0,8509)	(0,8448)
Diciembre	(0,7387)	(0,4138)	(0,3884)	(0,3821)

31-12-2022				
Anual	Serie AC-APV	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie H (APV-APVC)
Último año	(11,7321)	(3,5620)	(3,2723)	(3,1997)
Últimos dos años	(16,7755)	(9,2611)	(8,7150)	(8,5780)
Últimos tres años	(16,8207)	(10,1027)	(9,2900)	(9,0857)

31-12-2021				
Anual	Serie AC-APV	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie H (APV-APVC)
Último año	(5,7138)	(5,9096)	(5,6269)	(5,5561)
Últimos dos años	(5,7650)	(6,7823)	(6,2213)	(6,0805)
Últimos tres años	(4,6590)	(6,6137)	(5,7694)	(5,5572)

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

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

Los valores de la unidad de fomento utilizados son las 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 CORTO PLAZO CHILE

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 custodia de valores mantenidos por el Fondo en la cartera de inversiones al 31 de diciembre de 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, según lo 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	91.560.885	100,00%	99,65%	-	-	-
Empresa de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otras Entidades	-	-	-	-	-	-
<b>Total, cartera de inversiones en custodia</b>	<b>91.560.885</b>	<b>100,00%</b>	<b>99,65%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### NOTA 17 - EXCESO DE INVERSIÓN

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

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

### 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°222100239	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	Banco Santander	40.000	10-01-2022 al 10-01-2023
Póliza seguro de garantía N°223100360	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	Banco Santander	27.100	10-01-2023 al 10-01-2024

### NOTA 19 - GARANTIA FONDOS MUTUOS ESTRUCTURADOS GARANTIZADOS

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

### NOTA 20 - OPERACIONES DE COMPRA CON RETROVENTA

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el Fondo no mantiene Operaciones de Compra con Retrocompra que informar.

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA

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

<b>2022</b>				
<b>Serie A</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.158,9134	106.111.422	26.140	1.365
Febrero	1.167,5967	101.929.229	16.519	1.387
Marzo	1.173,7813	104.161.094	19.467	1.454
Abril	1.186,3631	104.149.768	19.871	1.476
Mayo	1.194,5750	102.886.218	20.062	1.503
Junio	1.204,3078	99.528.338	20.693	1.528
Julio	1.213,4505	88.773.118	20.891	1.491
Agosto	1.219,6193	92.130.722	20.523	1.610
Septiembre	1.224,0571	91.253.497	20.330	1.611
Octubre	1.235,3154	86.674.652	20.423	1.580
Noviembre	1.248,7532	90.595.665	20.010	1.642
Diciembre	1.257,6158	91.877.886	22.668	1.707

<b>2021</b>				
<b>Serie A</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.160,1353	122.150.481	24.908	1.664
Febrero	1.162,6323	115.526.049	22.114	1.639
Marzo	1.161,0542	120.060.811	25.900	1.652
Abril	1.155,4825	112.884.431	24.762	1.657
Mayo	1.154,2219	108.725.783	23.210	1.503
Junio	1.151,4391	108.910.865	21.760	1.485
Julio	1.147,9328	115.123.920	21.907	1.455
Agosto	1.152,4617	122.106.271	28.542	1.457
Septiembre	1.147,0083	122.466.915	28.637	1.429
Octubre	1.148,4138	117.026.848	28.249	1.375
Noviembre	1.152,3064	116.263.010	27.131	1.345
Diciembre	1.155,6857	118.990.050	28.046	1.359

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

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

<b>2022</b>				
<b>Serie AC</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.183,9034	106.111.422	-	-
Febrero	1.183,9034	101.929.229	-	-
Marzo	1.183,9034	104.161.094	-	-
Abril	1.183,9034	104.149.768	-	-
Mayo	1.183,9034	102.886.218	-	-
Junio	1.183,9034	99.528.338	-	-
Julio	1.183,9034	88.773.118	-	-
Agosto	1.183,9034	92.130.722	-	-
Septiembre	1.183,9034	91.253.497	-	-
Octubre	1.183,9034	86.674.652	-	-
Noviembre	1.183,9034	90.595.665	-	-
Diciembre	1.183,9034	91.877.886	-	-

<b>2021</b>				
<b>Serie AC</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.185,0227	122.150.481	1	1
Febrero	1.188,1161	115.526.049	1	1
Marzo	1.187,1086	120.060.811	1	1
Abril	1.181,9931	112.884.431	1	1
Mayo	1.181,2987	108.725.783	1	1
Junio	1.179,0388	108.910.865	1	1
Julio	1.176,1091	115.123.920	-	1
Agosto	1.181,4652	122.106.271	-	1
Septiembre	1.176,6287	122.466.915	-	1
Octubre	1.178,8371	117.026.848	-	1
Noviembre	1.183,6036	116.263.010	-	1
Diciembre	1.183,9034	118.990.050	-	-

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

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

<b>2022</b>				
<b>Serie AC-APV</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.195,0148	106.111.422	-	-
Febrero	1.195,0148	101.929.229	-	-
Marzo	1.195,0148	104.161.094	-	-
Abril	1.195,0148	104.149.768	-	-
Mayo	1.195,0148	102.886.218	-	-
Junio	1.195,0148	99.528.338	-	-
Julio	1.195,0148	88.773.118	-	-
Agosto	1.195,0148	92.130.722	-	-
Septiembre	1.195,0148	91.253.497	-	-
Octubre	1.195,0148	86.674.652	-	-
Noviembre	1.195,0148	90.595.665	-	-
Diciembre	1.195,0148	91.877.886	-	-

<b>2021</b>				
<b>Serie AC-APV</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.194,3672	122.150.481	-	2
Febrero	1.198,3924	115.526.049	-	2
Marzo	1.198,2685	120.060.811	-	2
Abril	1.193,9957	112.884.431	-	2
Mayo	1.193,9957	108.725.783	-	1
Junio	1.192,5714	108.910.865	-	1
Julio	1.190,9613	115.123.920	-	-
Agosto	1.190,9613	122.106.271	-	-
Septiembre	1.190,9613	122.466.915	-	1
Octubre	1.193,1703	117.026.848	80	2
Noviembre	1.195,0148	116.263.010	28	-
Diciembre	1.195,0148	118.990.050	-	-

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

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

2022				
Serie B				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.175,3361	106.111.422	9.061	219
Febrero	1.184,3240	101.929.229	8.165	213
Marzo	1.190,7994	104.161.094	8.765	213
Abril	1.203,7614	104.149.768	8.751	213
Mayo	1.212,2996	102.886.218	9.084	214
Junio	1.222,3777	99.528.338	8.541	207
Julio	1.231,8667	88.773.118	8.086	198
Agosto	1.238,3394	92.130.722	7.216	207
Septiembre	1.243,0495	91.253.497	6.923	207
Octubre	1.254,6955	86.674.652	7.163	203
Noviembre	1.268,5526	90.595.665	7.069	199
Diciembre	1.277,7726	91.877.886	7.283	201

2021				
Serie B				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.174,2253	122.150.481	13.919	256
Febrero	1.176,9332	115.526.049	11.908	245
Marzo	1.175,5352	120.060.811	12.527	242
Abril	1.170,0863	112.884.431	11.678	244
Mayo	1.169,0083	108.725.783	11.509	224
Junio	1.166,3815	108.910.865	10.990	222
Julio	1.163,0271	115.123.920	10.506	228
Agosto	1.167,8139	122.106.271	10.307	225
Septiembre	1.162,4788	122.466.915	9.488	217
Octubre	1.164,1009	117.026.848	9.680	216
Noviembre	1.168,2386	116.263.010	8.931	219
Diciembre	1.171,8636	118.990.050	9.345	221

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

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

<b>2022</b>				
<b>Serie C (APV-APVC)</b>				
<b>Mes</b>	<b>Valor libro cuota \$</b>	<b>Total Activo del Fondo M\$</b>	<b>Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$</b>	<b>N° Aportantes</b>
Enero	1.191,9982	106.111.422	7.256	836
Febrero	1.201,2979	101.929.229	6.460	844
Marzo	1.208,0712	104.161.094	7.330	865
Abril	1.221,4220	104.149.768	7.222	860
Mayo	1.230,2944	102.886.218	7.733	864
Junio	1.240,7261	99.528.338	7.327	865
Julio	1.250,5699	88.773.118	7.640	848
Agosto	1.257,3545	92.130.722	7.717	845
Septiembre	1.262,3444	91.253.497	7.685	865
Octubre	1.274,3876	86.674.652	8.182	886
Noviembre	1.288,6740	90.595.665	8.405	935
Diciembre	1.298,2608	91.877.886	9.249	976

<b>2021</b>				
<b>Serie C (APV-APVC)</b>				
<b>Mes</b>	<b>Valor libro cuota \$</b>	<b>Total Activo del Fondo M\$</b>	<b>Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$</b>	<b>N° Aportantes</b>
Enero	1.188,4923	122.150.481	9.292	877
Febrero	1.191,4159	115.526.049	8.283	847
Marzo	1.190,2029	120.060.811	8.478	851
Abril	1.184,8807	112.884.431	8.112	845
Mayo	1.183,9902	108.725.783	8.298	855
Junio	1.181,5239	108.910.865	8.177	851
Julio	1.178,3261	115.123.920	8.402	851
Agosto	1.183,3768	122.106.271	8.169	855
Septiembre	1.178,1643	122.466.915	7.777	847
Octubre	1.180,0087	117.026.848	7.654	828
Noviembre	1.184,3977	116.263.010	7.092	819
Diciembre	1.188,2747	118.990.050	7.273	837

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

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

2022				
Serie D (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.217,4356	106.111.422	6.665	270
Febrero	1.227,2161	101.929.229	5.680	271
Marzo	1.234,4501	104.161.094	6.112	265
Abril	1.248,4002	104.149.768	5.673	264
Mayo	1.257,7890	102.886.218	5.483	260
Junio	1.268,7666	99.528.338	5.141	257
Julio	1.279,1588	88.773.118	4.905	240
Agosto	1.286,4262	92.130.722	4.305	231
Septiembre	1.291,8500	91.253.497	4.371	229
Octubre	1.304,5071	86.674.652	4.500	227
Noviembre	1.319,4564	90.595.665	4.361	231
Diciembre	1.329,6110	91.877.886	4.453	230

2021				
Serie D (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.210,2187	122.150.481	9.290	321
Febrero	1.213,4749	115.526.049	7.506	298
Marzo	1.212,5484	120.060.811	8.518	301
Abril	1.207,4240	112.884.431	8.072	291
Mayo	1.206,8240	108.725.783	7.261	283
Junio	1.204,6071	108.910.865	6.594	280
Julio	1.201,6530	115.123.920	6.564	279
Agosto	1.207,1113	122.106.271	6.694	281
Septiembre	1.202,0905	122.466.915	7.084	280
Octubre	1.204,2793	117.026.848	7.254	282
Noviembre	1.209,0566	116.263.010	6.665	280
Diciembre	1.213,3234	118.990.050	6.853	276

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

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

<b>2022</b>				
<b>Serie E</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.199,1398	106.111.422	11.575	382
Febrero	1.208,5397	101.929.229	10.247	379
Marzo	1.215,4034	104.161.094	11.298	367
Abril	1.228,8837	104.149.768	10.627	365
Mayo	1.237,8608	102.886.218	10.340	362
Junio	1.248,4058	99.528.338	9.694	351
Julio	1.258,3619	88.773.118	9.576	328
Agosto	1.265,2403	92.130.722	8.517	345
Septiembre	1.270,3116	91.253.497	8.333	341
Octubre	1.282,4832	86.674.652	8.304	322
Noviembre	1.296,9115	90.595.665	8.146	338
Diciembre	1.306,6128	91.877.886	8.941	348

<b>2021</b>				
<b>Serie E</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.195,0391	122.150.481	15.748	456
Febrero	1.198,0229	115.526.049	12.763	438
Marzo	1.196,8519	120.060.811	13.425	432
Abril	1.191,5471	112.884.431	12.956	435
Mayo	1.190,7001	108.725.783	13.081	397
Junio	1.188,2667	108.910.865	12.398	403
Julio	1.185,0989	115.123.920	12.293	405
Agosto	1.190,2273	122.106.271	12.344	419
Septiembre	1.185,0313	122.466.915	12.288	421
Octubre	1.186,9349	117.026.848	12.236	397
Noviembre	1.191,3966	116.263.010	11.496	390
Diciembre	1.195,3452	118.990.050	11.598	383

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

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

2022				
Serie F				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.212,1222	106.111.422	14.893	62
Febrero	1.221,7688	101.929.229	13.420	63
Marzo	1.228,8692	104.161.094	14.340	56
Abril	1.242,6569	104.149.768	13.970	58
Mayo	1.251,8990	102.886.218	15.022	56
Junio	1.262,7242	99.528.338	14.684	49
Julio	1.272,9617	88.773.118	13.917	43
Agosto	1.280,0881	92.130.722	13.847	54
Septiembre	1.285,3823	91.253.497	13.983	55
Octubre	1.297,8688	86.674.652	13.408	49
Noviembre	1.312,6371	90.595.665	12.321	53
Diciembre	1.322,6299	91.877.886	13.693	53

2021				
Serie F				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.206,1098	122.150.481	18.638	84
Febrero	1.209,2647	115.526.049	15.304	78
Marzo	1.208,2415	120.060.811	16.465	83
Abril	1.203,0391	112.884.431	15.922	81
Mayo	1.202,3419	108.725.783	15.950	68
Junio	1.200,0374	108.910.865	15.519	62
Julio	1.196,9955	115.123.920	16.352	63
Agosto	1.202,3333	122.106.271	16.309	61
Septiembre	1.197,2367	122.466.915	15.125	61
Octubre	1.199,3174	117.026.848	15.506	59
Noviembre	1.203,9787	116.263.010	14.670	59
Diciembre	1.208,1278	118.990.050	14.973	61

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

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

<b>2022</b>				
<b>Serie H (APV-APVC)</b>				
<b>Mes</b>	<b>Valor libro cuota \$</b>	<b>Total Activo del Fondo M\$</b>	<b>Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$</b>	<b>N° Aportantes</b>
Enero	1.223,9628	106.111.422	2.362	27
Febrero	1.233,8667	101.929.229	1.692	26
Marzo	1.241,2189	104.161.094	1.885	27
Abril	1.255,3230	104.149.768	1.692	26
Mayo	1.264,8444	102.886.218	1.551	23
Junio	1.275,9622	99.528.338	1.439	22
Julio	1.286,4953	88.773.118	1.486	20
Agosto	1.293,8868	92.130.722	1.465	19
Septiembre	1.299,4221	91.253.497	1.389	20
Octubre	1.312,2370	86.674.652	1.551	19
Noviembre	1.327,3567	90.595.665	1.605	17
Diciembre	1.337,6573	91.877.886	1.896	18

<b>2021</b>				
<b>Serie H (APV-APVC)</b>				
<b>Mes</b>	<b>Valor libro cuota \$</b>	<b>Total Activo del Fondo M\$</b>	<b>Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$</b>	<b>N° Aportantes</b>
Enero	1.215,7950	122.150.481	3.054	30
Febrero	1.219,1363	115.526.049	2.106	29
Marzo	1.218,2831	120.060.811	2.067	31
Abril	1.213,2092	112.884.431	1.943	28
Mayo	1.212,6836	108.725.783	1.811	29
Junio	1.210,5306	108.910.865	1.754	29
Julio	1.207,6388	115.123.920	1.948	28
Agosto	1.213,2016	122.106.271	1.948	28
Septiembre	1.208,2300	122.466.915	1.886	28
Octubre	1.210,5070	117.026.848	1.868	25
Noviembre	1.215,3840	116.263.010	1.716	27
Diciembre	1.219,7508	118.990.050	2.174	29

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

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

<b>2022</b>				
<b>Serie I</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.233,6180	106.111.422	6.306	20
Febrero	1.243,6741	101.929.229	5.122	18
Marzo	1.251,1673	104.161.094	4.009	15
Abril	1.265,4650	104.149.768	3.855	15
Mayo	1.275,1474	102.886.218	4.050	16
Junio	1.286,4378	99.528.338	2.582	16
Julio	1.297,1429	88.773.118	1.771	13
Agosto	1.304,6815	92.130.722	1.461	15
Septiembre	1.310,3466	91.253.497	1.224	14
Octubre	1.323,3565	86.674.652	1.219	12
Noviembre	1.338,6897	90.595.665	1.239	15
Diciembre	1.349,1671	91.877.886	1.595	15

<b>2021</b>				
<b>Serie I</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.224,4353	122.150.481	4.835	17
Febrero	1.227,8735	115.526.049	4.428	17
Marzo	1.227,0949	120.060.811	5.413	20
Abril	1.222,0623	112.884.431	5.617	24
Mayo	1.221,6134	108.725.783	4.688	22
Junio	1.219,5223	108.910.865	4.286	21
Julio	1.216,6893	115.123.920	4.343	22
Agosto	1.222,3743	122.106.271	5.884	23
Septiembre	1.217,4428	122.466.915	5.893	23
Octubre	1.219,8175	117.026.848	6.119	23
Noviembre	1.224,8101	116.263.010	6.871	23
Diciembre	1.229,2918	118.990.050	7.153	22

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

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

<b>2022</b>				
<b>Serie M</b>				
<b>Mes</b>	<b>Valor libro cuota \$</b>	<b>Total Activo del Fondo M\$</b>	<b>Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$</b>	<b>N° Aportantes</b>
Enero	1.166,0994	106.111.422	30	3
Febrero	1.175,7554	101.929.229	27	3
Marzo	1.183,0067	104.161.094	30	3
Abril	1.196,6895	104.149.768	29	3
Mayo	1.206,0162	102.886.218	30	3
Junio	1.216,8611	99.528.338	30	3
Julio	1.227,1749	88.773.118	26	1
Agosto	1.234,6078	92.130.722	-	1
Septiembre	1.240,2664	91.253.497	-	1
Octubre	1.252,9072	86.674.652	-	1
Noviembre	1.267,7348	90.595.665	-	1
Diciembre	1.277,9874	91.877.886	-	1

<b>2021</b>				
<b>Serie M</b>				
<b>Mes</b>	<b>Valor libro cuota \$</b>	<b>Total Activo del Fondo M\$</b>	<b>Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$</b>	<b>N° Aportantes</b>
Enero	1.155,3401	122.150.481	-	1
Febrero	1.158,7928	115.526.049	-	1
Marzo	1.158,2845	120.060.811	6	1
Abril	1.153,7216	112.884.431	75	2
Mayo	1.153,4610	108.725.783	97	2
Junio	1.151,6443	108.910.865	185	2
Julio	1.149,1316	115.123.920	876	2
Agosto	1.154,6643	122.106.271	1.043	2
Septiembre	1.150,1634	122.466.915	1.029	3
Octubre	1.152,5700	117.026.848	917	3
Noviembre	1.157,4460	116.263.010	518	3
Diciembre	1.161,8455	118.990.050	29	3

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

### NOTA 21 - INFORMACION ESTADISTICA (CONTINUACION)

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

<b>2022</b>				
<b>Serie SURA</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.109,3313	106.111.422	-	2
Febrero	1.118,8439	101.929.229	-	1
Marzo	1.126,1084	104.161.094	-	2
Abril	1.139,4896	104.149.768	-	2
Mayo	1.148,7421	102.886.218	-	2
Junio	1.159,4348	99.528.338	-	2
Julio	1.169,6267	88.773.118	-	2
Agosto	1.176,9713	92.130.722	-	2
Septiembre	1.182,6139	91.253.497	-	2
Octubre	1.194,9109	86.674.652	-	2
Noviembre	1.209,2999	90.595.665	-	2
Diciembre	1.219,3313	91.877.886	-	2

<b>2021</b>				
<b>Serie SURA</b>				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.098,9440	122.150.481	-	-
Febrero	1.098,5989	115.526.049	-	1
Marzo	1.098,4129	120.060.811	-	1
Abril	1.094,4004	112.884.431	-	1
Mayo	1.094,5070	108.725.783	-	1
Junio	1.093,1253	108.910.865	-	1
Julio	1.091,0930	115.123.920	-	1
Agosto	1.096,7009	122.106.271	-	2
Septiembre	1.092,7680	122.466.915	-	2
Octubre	1.095,4087	117.026.848	-	2
Noviembre	1.100,3871	116.263.010	-	2
Diciembre	1.104,9271	118.990.050	-	2

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

### NOTA 22 - CUOTAS EN CIRCULACIÓN

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	20.484.902,5010	-	-	7.826.438,1515	7.379.058,8380	9.581.050,7719	12.106.125,6398
Cuotas suscritas	22.691.024,9073	-	-	2.807.579,6384	6.775.239,9353	3.777.285,2688	8.137.855,2353
Cuotas rescatadas	(27.882.855,3836)	-	-	(4.983.622,3161)	(5.541.927,4299)	(7.741.865,9029)	(11.758.376,7868)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo final al 31 de diciembre de 2022</b>	<b>15.293.072,0247</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.650.395,4738</b>	<b>8.612.371,3434</b>	<b>5.616.470,1378</b>	<b>8.485.604,0883</b>

2022	Serie F	Serie H (APV-APVC)	Serie I	Serie M	Serie SURA	Total
Saldo inicial al 01 de enero de 2022	18.453.739,0811	3.699.455,1607	12.456.135,7622	78.488,6464	8.109.623,0180	100.175.017,5706
Cuotas suscritas	13.955.706,3863	1.344.757,0357	1.720.626,3613	-	11.003.428,9576	72.213.503,7260
Cuotas rescatadas	(16.999.622,9199)	(2.359.298,8875)	(11.638.677,1017)	(78.384,3809)	(12.371.908,9933)	(101.356.540,1026)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo final al 31 de diciembre de 2022</b>	<b>15.409.822,5475</b>	<b>2.684.913,3089</b>	<b>2.538.085,0218</b>	<b>104,2655</b>	<b>6.741.142,9823</b>	<b>71.031.981,1940</b>

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	18.617.889,8034	689,8560	16,1483	11.751.184,0271	9.335.935,4056	13.817.583,7763	16.806.935,7833
Cuotas suscritas	35.621.333,2339	-	119.488,1984	4.884.816,3222	9.165.059,1512	9.193.772,7080	10.071.392,9289
Cuotas rescatadas	(33.754.320,5363)	(689,8560)	(119.504,3467)	(8.809.562,1978)	(11.121.935,7188)	(13.430.305,7124)	(14.772.203,0724)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo final al 31 de diciembre de 2021</b>	<b>20.484.902,5010</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.826.438,1515</b>	<b>7.379.058,8380</b>	<b>9.581.050,7719</b>	<b>12.106.125,6398</b>

2021	Serie F	Serie H (APV-APVC)	Serie I	Serie M	Serie SURA	Total
Saldo inicial al 01 de enero de 2021	23.578.336,4075	5.180.746,8781	8.823.601,2195	104,2654	-	107.913.023,5705
Cuotas suscritas	14.096.541,7503	2.654.051,1687	9.431.931,5200	3.473.724,4250	10.425.065,8175	109.137.177,2241
Cuotas rescatadas	(19.221.139,0767)	(4.135.342,8861)	(5.799.396,9773)	(3.395.340,0440)	(2.315.442,7995)	(116.875.183,2240)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo final al 31 de diciembre de 2021</b>	<b>18.453.739,0811</b>	<b>3.699.455,1607</b>	<b>12.456.135,7622</b>	<b>78.488,6464</b>	<b>8.109.623,0180</b>	<b>100.175.017,5706</b>

## FONDO MUTUO SURA RENTA CORTO PLAZO CHILE

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

### NOTA 23 - SANCIONES

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

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

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

### NOTA 24 - HECHOS RELEVANTES

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

### NOTA 25 - HECHOS POSTERIORES

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