

Estados Financieros

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Santiago, Chile

31 de diciembre de 2022 y 2021

Informe del Auditor Independiente

Señores
Partícipes
Fondo Mutuo Sura Multiactivo Agresivo

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Fondo Mutuo Sura Multiactivo Agresivo, 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 Multiactivo Agresivo 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.', with a stylized flourish at the end.

Rodrigo Arroyo N.
EY Audit Ltda.

Santiago, 27 de febrero de 2023

Estados Financieros

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

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 MULTIACTIVO AGRESIVO

31 de diciembre de 2022 y 2021

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Estados de Situación Financiera

31 de diciembre de 2022 y 2021

(Expresado en miles de pesos)

ACTIVOS	Nota	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Efectivo y efectivo equivalente	(7)	777.603	3.545.923
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	(8)	105.489.275	137.267.870
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)	2.302.825	1.068.393
Otras cuentas por cobrar	(11)	-	94.980
Otros activos		-	-
Total activos		108.569.703	141.977.166
PASIVOS	Nota	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	(12)	-	-
Cuentas por pagar a intermediarios	(10)	808.949	1.119.097
Rescates por pagar		339.934	419.637
Remuneraciones Sociedad Administradora	(13)	211.206	272.588
Otros documentos y cuentas por pagar	(11)	11.172	-
Otros pasivos		-	-
Total pasivos (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		1.371.261	1.811.322
Activo neto atribuible a los partícipes		107.198.442	140.165.844

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

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Estados de Resultados Integrales

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

(Expresado en miles de pesos)

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES	Nota	De 01-01-2022 Al 31-12-2022 M\$	De 01-01-2021 Al 31-12-2021 M\$
<u>Ingresos (pérdidas) de la operación</u>			
Intereses y reajustes	(8c)	-	432
Ingresos por dividendos		8.837.627	1.749.303
Diferencias de cambio netas sobre activos financieros a costo amortizado		-	-
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		(313.343)	107.271
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	(8c)	(14.899.959)	19.257.460
Resultado en ventas de instrumentos financieros		(315.184)	378.172
Otros		-	-
Total, ingreso (pérdida) de la operación		(6.690.859)	21.492.638
<u>Gastos</u>			
Comisión de administración	(13)	(2.741.289)	(3.043.265)
Honorario por custodia y administración		(11.180)	-
Costo de transacción		(56.391)	-
Otros gastos de operación		(3.716)	-
Total, gastos de operación		(2.812.576)	(3.043.265)
Utilidad (pérdida) de la operación antes de impuesto		(9.503.435)	18.449.373
Impuesto a las ganancias por inversión en el exterior		-	-
Utilidad (pérdida) de la operación después de impuesto		(9.503.435)	18.449.373
Aumento (disminución) de activos netos atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		(9.503.435)	18.449.373
Distribución de beneficios		-	-
Aumento (disminución) de activos netos atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		(9.503.435)	18.449.373

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

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

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)	
Activo neto atribuible a los partícipes al 01 de enero de 2022		9.615.013	-	-	11.235.059	24.543.947	36.200.377	
Aportes de cuotas		4.724.277	-	-	2.144.277	6.405.563	5.790.870	
Rescate de cuotas		(7.365.361)	-	-	(3.648.793)	(7.234.981)	(11.414.332)	
Aumento neto originado por transacciones de cuotas (suma)		(2.641.084)	-	-	(1.504.516)	(829.418)	(5.623.462)	
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		(829.167)	-	-	(890.781)	(1.695.963)	(2.188.787)	
En efectivo		-	-	-	-	-	-	
En cuotas		-	-	-	-	-	-	
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios (suma)		(829.167)	-	-	(890.781)	(1.695.963)	(2.188.787)	
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2022		6.144.762	-	-	8.839.762	22.018.566	28.388.128	
Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2022	22	4.821.967,0952	-	-	6.679.744,9297	15.582.313,3575	19.210.705,7951	
Estado de Cambio de Patrimonio	Nota	Serie E	Serie F	Serie H (APV-APVC)	Serie I	Serie J (APV-APVC)	Serie M	Total
Activo neto atribuible a los partícipes al 01 de enero de 2022		14.776.351	35.184.662	7.251.172	1.277.705	81.396	162	140.165.844
Aportes de cuotas		3.257.064	6.735.960	1.144.688	591.682	-	-	30.794.381
Rescate de cuotas		(7.543.672)	(13.557.097)	(2.479.118)	(1.014.994)	-	-	(54.258.348)
Aumento neto originado por transacciones de cuotas (suma)		(4.286.608)	(6.821.137)	(1.334.430)	(423.312)	-	-	(23.463.967)
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		(1.037.639)	(2.401.279)	(435.230)	(20.132)	(4.448)	(9)	(9.503.435)
En efectivo		-	-	-	-	-	-	-
En cuotas		-	-	-	-	-	-	-
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios (suma)		(1.037.639)	(2.401.279)	(435.230)	(20.132)	(4.448)	(9)	(9.503.435)
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2022		9.452.104	25.962.246	5.481.512	834.261	76.948	153	107.198.442
Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2022	22	6.794.460,6047	18.341.421,8050	3.722.756,3413	550.248,7124	55.496,2294	100,0000	75.759.214,8703

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

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

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)	
Activo neto atribuible a los partícipes al 01 de enero de 2021		6.761.293	306.593	478.394	11.498.152	21.435.398	43.584.207	
Aportes de cuotas		5.702.381	889	2	2.334.072	6.848.663	7.872.344	
Rescate de cuotas		(3.793.499)	(325.176)	(510.455)	(3.991.538)	(6.869.301)	(20.623.747)	
Aumento neto originado por transacciones de cuotas		1.908.882	(324.287)	(510.453)	(1.657.466)	(20.638)	(12.751.403)	
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		944.838	17.694	32.059	1.394.373	3.129.187	5.367.573	
En efectivo		-	-	-	-	-	-	
En cuotas		-	-	-	-	-	-	
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		944.838	17.694	32.059	1.394.373	3.129.187	5.367.573	
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2021		9.615.013	-	-	11.235.059	24.543.947	36.200.377	
Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2021	22	6.896.309,1701	-	-	7.813.588,2645	16.179.130,6492	23.006.413,7708	
Estado de Cambio de Patrimonio	Nota	Serie E	Serie F	Serie H (APV-APVC)	Serie I	Serie J (APV-APVC)	Serie M	Total
Activo neto atribuible a los partícipes al 01 de enero de 2021		12.401.306	39.964.848	9.720.078	744.299	19.964	139	146.914.671
Aportes de cuotas		6.243.232	8.438.240	1.489.042	642.533	77.946	-	39.649.344
Rescate de cuotas		(5.518.048)	(17.939.733)	(5.017.884)	(231.839)	(26.324)	-	(64.847.544)
Aumento neto originado por transacciones de cuotas		725.184	(9.501.493)	(3.528.842)	410.694	51.622	-	(25.198.200)
Aumento (disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		1.649.861	4.721.307	1.059.936	122.712	9.810	23	18.449.373
En efectivo		-	-	-	-	-	-	-
En cuotas		-	-	-	-	-	-	-
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios		1.649.861	4.721.307	1.059.936	122.712	9.810	23	18.449.373
Activo neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2021		14.776.351	35.184.662	7.251.172	1.277.705	81.396	162	140.165.844
Saldo en cuotas atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2021	22	9.865.496,8662	23.160.300,5456	4.633.688,8768	795.408,4568	55.496,2294	100,0000	92.405.932,8294

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

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Estados de Flujos de Efectivo

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

(Expresado en miles de pesos)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	Nota	De 01-01-2022 Al 31-12-2022 M\$	De 01-01-2021 Al 31-12-2021 M\$
<u>Flujos de Efectivo Originado por Actividades de la Operación</u>			
Compra de activos financieros		(255.484.763)	(543.559.015)
Venta / cobro de activos financieros		267.196.579	572.161.049
Intereses, diferencias de cambio y reajustes recibidos		-	-
Liquidación de instrumentos financieros derivados		3.307.056	(445.587)
Dividendos recibidos		8.932.607	1.792.664
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(2.802.671)	(3.044.304)
Montos recibidos de Sociedad Administradora e intermediarios		-	-
Otros ingresos de operación		-	-
Otros gastos de operación pagados		(60.115)	(59.068)
Flujo neto originado por actividades de la operación		21.088.693	26.845.739
<u>Flujos de Efectivo Originado por Actividades de Financiamiento</u>			
Colocación de cuotas en circulación		30.794.381	39.649.344
Rescate de cuotas en circulación		(54.338.051)	(64.676.769)
Otros		-	-
Flujo neto originado por actividades de financiamiento		(23.543.670)	(25.027.425)
Aumento (disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente		(2.454.977)	1.818.314
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		3.545.923	1.620.338
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente		(313.343)	107.271
Saldo final de activos y efectivo equivalente	(7)	777.603	3.545.923

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 1 - INFORMACIÓN GENERAL

El Fondo mutuo Sura Multiactivo Agresivo, domiciliado y constituido bajo las leyes chilenas, es un Fondo mutuo de Libre Inversión Extranjero - Derivados, domiciliado en Av. Apoquindo 4820, oficina 1501, Las Condes, Santiago.

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

El objetivo del Fondo El objeto del Fondo Mutuo Sura Multiactivo Agresivo es ofrecer una alternativa de inversión al Partícipe, sea persona natural, jurídica u otras entidades interesadas en realizar operaciones financieras en un portfolo diversificado con horizonte de mediano y largo plazo asociado a un riesgo alto otorgando una adecuada liquidez, a través de una cartera compuesta principalmente por instrumentos financieros emitidos por instituciones que participen en el mercado nacional y extranjero.

La administradora velará por mantener invertido al menos un 60% y un máximo de un 100% del activo total del Fondo en acciones, cuotas de fondos con subyacente accionario, o índices representativos de acciones, sin perjuicio del país en que se transen o donde estén domiciliados estos instrumentos.

El Fondo inició sus operaciones el 17 de julio de 2017, fecha que establece entonces los saldos de apertura en el estado de situación financiera, estado de resultados integrales, Estado de Cambio en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes y Estado de Flujos de Efectivo.

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

Con fecha 23 de junio de 2017 fue depositado el Reglamento Interno del Fondo en el Registro de Reglamentos Internos que mantiene la Comisión para el Mercado Financiero. Las fechas correspondientes a los depósitos de reglamentos internos son las siguientes:

Documento	Fecha de depósito
Reglamento interno	22/12/2021
Reglamento interno	04/08/2021

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 MULTIACTIVO AGRESIVO

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 2.14.

2.2 Período cubierto

Los Estados Financieros corresponden a los Estados de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2022 y 2021.

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

2.3 Conversión de moneda extranjera

a) Moneda funcional y de presentación

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

b) Transacciones y saldos

Las transacciones en moneda extranjera son convertidas a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas en que las transacciones ocurren. Los activos y pasivos financieros en moneda extranjera son convertidos a la moneda funcional utilizando el tipo de cambio vigente a la fecha del Estado de Situación Financiera.

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

Fecha	Valor USD
31/12/2022	855,86
31/12/2021	844,69

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 2- RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACIÓN)

2.3 Conversión de moneda extranjera (continuación)

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

2.4 Activos y pasivos financieros

2.4.1 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.

2.4.1.1 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, ó, 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.

Al 31 de diciembre de 2022 el Fondo posee derivados financieros en su cartera de inversiones.

2.4.1.2 Activos financieros a costo amortizado

Corresponden a 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.

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

2.4.1.3 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.

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 2- RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACIÓN)

2.4 Activos y pasivos financieros (continuación)

2.4.1.4 Reconocimiento, baja y medición

Las compras y ventas de inversiones se reconocen en la fecha de la transacción, la fecha en la cual el Fondo se compromete a comprar o vender la inversión. Los activos financieros 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 Integrales, 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 e incluyen honorarios, comisiones y otros conceptos vinculados a la operación y 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 financieros 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.

2.4.1.5 Activos y pasivos financieros

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".

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.

El método de interés efectivo es un método para calcular el costo amortizado de un activo o pasivo financiero y para asignar los ingresos o gastos financieros a través del período pertinente. El tipo de interés efectivo es la tasa que descuenta 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.

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 2- RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACIÓN)

2.4 Activos y pasivos financieros (continuación)

2.4.1.5 Activos y pasivos financieros (continuación)

Al calcular el tipo de interés efectivo, el Fondo estima los flujos de efectivo considerando todos los términos contractuales del instrumento financiero, pero no considera las pérdidas por crédito futuras. El cálculo incluye 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.

2.5 Estimación del valor razonable

El valor razonable de activos y pasivos financieros transados en mercados activos, tales como derivados e inversiones para negociarse 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.

2.6 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.

2.7 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.

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 2- RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACIÓN)

2.7 Cuentas por cobrar y pagar a intermediarios (continuación)

Al 31 de diciembre de 2022 el Fondo no ha constituido provisión por deterioro de valor para cuentas por cobrar a intermediarios, puesto que estas son recuperables a menos de 30 días.

2.8 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 del valor.

Una vez que un activo financiero o un grupo de activos financieros similares haya sido deteriorado, los ingresos financieros se reconocen utilizando el tipo de interés empleado para descontar los flujos de efectivo futuros con el fin de medir el deterioro del valor mediante la tasa efectiva original.

Al cierre del ejercicio no existe provisión por deterioro de activos financieros a costo amortizado, debido a que el Fondo no tuvo activos clasificados bajo esta categoría.

2.9 Efectivo y efectivo equivalente

El efectivo y efectivo equivalente incluye los saldos en caja, depósitos a la vista y otras inversiones de mediano y largo plazo y de alta liquidez, utilizados para administrar la caja del Fondo.

2.10 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 MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 2- RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACIÓN)

2.10 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 J (APVAPVC)	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	\$1.000
Tipo de clientes (participes)	Todo tipo	Todo tipo de suscriba sus inversiones en un centrado de admin. de cartera, cuyo administrador sea Corredores de Bolsa Sura S.A.	Todo tipo de cliente que los aportes se efectúen con el fin exclusivo de constituir planes APV y suscriba sus inversiones en un contrato de Administración de cartera, cuyo administrador sea Corredores de Bolsa Sura C.A.a	Todo tipo	Todo tipo de cliente que tenga un saldo consolidado mayor o igual a M\$5.000	Todo tipo de cliente que tenga un saldo consolidado mayor o igual a M\$50.000	Todo tipo de cliente que tenga un saldo consolidado mayor o igual a M\$50.000	Todo tipo de cliente que tenga un saldo consolidado mayor o igual a M\$250.000	Todo tipo de cliente que tenga un saldo consolidado mayor o igual a M\$250.000 según nro. 5 de literal J	Todo tipo de cliente que tenga un saldo consolidado mayor o igual a M\$1.000.000 según nro. 5 de literal J	Todo tipo de cliente que tenga un saldo consolidado mayor o igual a M\$1.000.000 según nro. 5 de literal J	Todo tipo de cliente que tenga un saldo consolidado mayor o igual a M\$5.000.000	Todo tipo de clientes que destine sus Fondos a Fondos administrados por AGF Sura S.A.
Plazo de permanencia (1)	Más de 30 días	Sin mínimo.	Sin mínimo.	Más de 90 días	Sin mínimo.	Sin mínimo.	Más de 30 días	Más de 30 días	Sin mínimo.	Más de 30 días.	Sin mínimo.	Sin mínimo.	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.	Sólo destinada para constituir un plan APV y APVC	No destinada para constituir un plan APV.	No destinada para constituir un plan APV.
Monto mínimo para invertir.	Aportes por montos iguales o superiores a \$5.000.	Sin mínimo.	Sin mínimo.	Aportes por montos iguales o superiores a \$5.000.	Aportes por montos iguales o superiores a \$5.000.en APV y Colectivo	Saldo consolidado iguales o superiores a M\$50.000.	Saldo consolidado iguales o superiores a M\$50.000.	Saldo consolidado iguales o superiores a M\$250.000	Saldo consolidado iguales o superiores a M\$250.000	Saldo consolidado iguales o superiores a \$1.000.000	Saldo consolidado iguales o superiores a \$1.000.000	Saldo consolidado iguales o superiores a M\$5.000.000	Sin mínimo.
Porcentaje de remuneración (3)	4,22 % anual, IVA incluido	2,45 % anual, IVA incluido	1,40 % anual, exenta de IVA	3,52 % anual, IVA incluido	2,32 % anual, exenta de IVA	1,50 % anual, exenta de IVA	2,61 % anual, IVA incluido	2,29% anual, IVA incluido	1,31 % anual, exenta de IVA	2,04%IVA Incluido	1,00% anual, Exento de IVA	0,84% anual, IVA incluido	0,00% Annual IVA Incluido
Porcentaje de comisión diferida (3).	1 - 30 días: 1,785% (IVA incluido)	Sin comisión	Sin comisión	1 - 90 días: 2,38% 1,19% (IVA incluido)	Sin comisión	Sin comisión	1 - 30 días: 1,19% (IVA incluido)	1 - 30 días: 1,19% (Iva incluido)	Sin comisión	1 - 30 días: 1,19% (IVA incluido)	Sin comisión	Sin comisión	Sin comisión

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 2- RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (CONTINUACIÓN)

2.10 Cuotas en circulación (continuación)

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

2.11 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.

2.12 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.

2.13 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.

2.14 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.

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 MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 4 - NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES

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

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

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

IFRS 3 Referencia al Marco Conceptual

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

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

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

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

IAS 16 Propiedad, plata 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 MULTIACTIVO AGRESIVO

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 MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 4 - NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES (CONTINUACIÓN)

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

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

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

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

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

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

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

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

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 MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 4 - NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES (CONTINUACIÓN)

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

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

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

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

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

IFRS 16 Pasivos por arrendamientos relacionados a ventas con arrendamiento posterior

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

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

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

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

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

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

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 MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 5 - POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO

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

5.1 Nivel de Riesgo y Horizonte de Inversión

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

5.2 Clasificación de riesgo nacional e internacional

El Fondo podrá adquirir instrumentos de deuda de emisores nacionales y extranjeros, 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 los instrumentos de emisores nacionales en los que invierta el Fondo deberán contar con una clasificación de riesgo B, N-4 o superiores a éstas, a que se refieren los incisos segundo y tercero del citado artículo. Y al menos un 90% de los valores emitidos o garantizados por entidades extranjeras o internacionales en los que invierta el Fondo, deberán contar con una clasificación de riesgo equivalente a B, N-4 o superiores a éstas, a que se refieren los incisos segundo y tercero del citado artículo.

La clasificación de riesgo de la deuda soberana del país de origen de la emisión de los valores emitidos o garantizados por un Estado extranjero o Banco Central, en los cuales invierta el Fondo, deberá ser a lo menos equivalente a la categoría B, a que se refiere el inciso segundo del artículo 88 de la Ley N°. 18.045.

5.3 Mercados a los cuales dirigirá las inversiones

El Fondo dirigirá sus inversiones al mercado nacional y extranjero, los cuales no deberán cumplir con ninguna otra condición especial distinta que las señaladas en la normativa vigente.

El Fondo podrá invertir libremente en instrumentos de deuda de corto, mediano y largo plazo o en instrumentos de capitalización, ajustándose en todo caso, a lo dispuesto en la política de diversificación de las inversiones, contenida en el punto 3 siguiente.

Para efectos del párrafo anterior, se atenderá a las definiciones contenidas en la Circular N°1.578 de 2002 de la Comisión para el Mercado Financiero o aquella que la modifique o reemplace.

5.4 Condiciones que deben cumplir esos mercados

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

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 5 - POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

5.5 Países en que se podrán efectuar las inversiones del Fondo; Monedas que serán mantenidas por el Fondo y denominación de los instrumentos en que se efectúen las inversiones

País	Máximo de Inversión sobre el Activo del Fondo
Argentina, Brasil, Colombia, México, Uruguay, Venezuela, Paraguay, Perú, Chile, Bolivia, Ecuador, Luxemburgo, Irlanda, Estados Unidos de Norteamérica, Alemania, Australia, Austria, Bélgica, Bulgaria, Canadá, Corea del Sur, Eslovaquia, China, Dinamarca, España, Filipinas, Finlandia, Francia, Grecia, Holanda, Hong Kong, Hungría, India, Indonesia, Inglaterra, Israel, Italia, Japón, Malasia, Noruega, Nueva Zelandia, Pakistán, Polonia, Portugal, Reino Unido, República Checa, Rumania, Rusia, Singapur, Sudáfrica, Suecia, Suiza, Tailandia, Taiwán, Turquía y Ucrania.	100 %
Otros Países	40%

Monedas	% Máximo de Inversión sobre el Activo del Fondo y/o se mantendrán como disponible
Peso Uruguayo, Bolívar Venezolano, Peso Argentino, Real Brasileño, Peso Colombiano, Peso Mexicano, Guaraní, Sol, Peso Chileno, Boliviano, Dólar USA, Euro, Dólar Australiano, Lev Búlgaro, Dólar Canadiense, Won, Dinar Renmimbi Chino, Corona Danesa, Peso Filipino, Dólar Hong Kong, Forint Húngaro, Rupia India, Rupia Indonesia, Shekel, Yen, Dólar de Malasia, Corona Noruega, Dólar Neozelandés, Rupia Pakistán, Zloty Polaco, Libra Esterlina, Corona Checa, Leu, Rubio Ruso, Dólar Singapur, Rand, Corona Sueca, Franco Suizo, Baht, Dólar Taiwanés, Lira Turca y Karbovanets.	100 %
Otras Monedas	40%

El Fondo podrá mantener disponible en las monedas antes señaladas, de acuerdo con el siguiente criterio:

- Hasta un 100% sobre el activo del Fondo por un plazo de 30 días, producto de las compras y ventas de instrumentos efectuadas con el fin de reinvertir dichos saldos disponibles.
- Hasta un 100% sobre el activo del Fondo por un plazo de 30 días, producto de las compras y ventas de instrumentos efectuadas con el fin de reinvertir dichos saldos disponibles.

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 accionarios nacionales y/o extranjeros; (ii) variación de los mercados de deuda, producto de las tasas de interés relevantes; (iii) el riesgo de crédito de los emisores de instrumentos elegibles; (iv) variación de las monedas de denominación de los instrumentos que componen la cartera; (v) riesgo de contratos de derivados, tales como futuros, opciones, forwards y swaps; (vi) variación en los precios de los instrumentos de capitalización donde el Fondo invierta; y (vii) riesgo país que tienen asociados los activos financieros frente a cambios a las condiciones económicas o de mercado que puedan darse en un país particular.

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 5 - POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

5.7 Otras consideraciones

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

5.7.2 El Fondo podrá invertir sus recursos en cuotas de fondos administrados por la misma Administradora o por personas relacionadas, siempre que éstos se encuentren sujetos a la fiscalización de la Comisión, se cumpla con los demás requisitos señalados en el artículo 61 de la Ley y la remuneración fija de la Serie a invertir será de 0,0% IVA Incluido.

5.7.3 Asimismo, se deja expresa constancia que para fondos administrados por terceros, no se exige para la inversión condiciones de diversificación o límites de inversión mínimo o máximos específicos que deban cumplir tales fondos para ser objeto de inversión del Fondo.

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 5 - POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

5.8 Características y diversificación de las inversiones

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

Tipo de instrumento	%Mínimo	% Máximo
1. Instrumentos de Deuda	0%	40%
1.1. Instrumentos de deuda emitidos por Emisores Nacionales.	0%	40%
1.1.1. Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	0%	40%
1.1.2. Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales.	0%	40%
1.1.3. Instrumentos de deuda inscritos en el Registro de Valores.	0%	40%
1.1.4. Títulos de deuda de securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N°18.045.	0%	25%
1.1.5. Otros instrumentos de deuda de emisores nacionales que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0%	40%
1.2. Instrumentos de deuda emitidos por Emisores Extranjeros	0%	40%
1.2.1. Valores emitidos o garantizados por el Estado de un país extranjero o por sus Bancos Centrales.	0%	40%
1.2.2. Valores emitidos o garantizados por bancos o entidades financieras extranjeras o internacionales.	0%	40%
1.2.3. Títulos de deuda de oferta pública, emitidos por sociedades o corporaciones extranjeras.	0%	40%
1.2.4. Otros instrumentos de deuda de emisores extranjeros que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0%	40%
2. Instrumentos de Capitalización.	60%	100%
2.1. Instrumentos de Capitalización emitidos por Emisores Nacionales.	0%	100%
2.1.1. Acciones emitidas por sociedades anónimas abiertas, que coticen en cualquier Bolsa de Valores local.	0%	100%
2.1.2. Opciones para suscribir acciones de pago, correspondiente a sociedades anónimas abiertas que coticen en cualquier Bolsa de Valores local.	0%	50%
2.1.3. Opciones para suscribir cuotas de Fondos de Inversión, de los regulados por la Ley.	0%	50%
2.1.4. Cuotas de Fondos Mutuos o Fondos de Inversión de los regulados por la Ley con subyacente en instrumentos de capitalización, accionario, o índices representativos de acciones, administrados por una sociedad distinta de la Administradora.	0%	100%
2.1.5. Cuotas de Fondos Mutuos o Fondos de Inversión, de los regulados por la Ley, con subyacente en instrumentos de capitalización, accionario, o índices representativos de acciones, administrados por la misma Administradora y/o personas relacionadas.	0%	100%
2.1.6. Cuotas de Fondos Mutuos o Fondos de Inversión de los regulados por la Ley con subyacente en instrumento de renta fija, administrados por una sociedad distinta de la Administradora.	0%	40%
2.1.7. Cuotas de Fondos Mutuos o Fondos de Inversión de los regulados por la Ley con subyacente en instrumento de renta fija, administrados por la misma Administradora y/o personas relacionadas.	0%	40%
2.1.8. Acciones de sociedades anónimas abiertas, de las referidas en la Ley.	0%	10%
2.1.9. Títulos representativos de índices de accionarios.	0%	100%
2.1.10. Títulos representativos de índices de deuda.	0%	40%
2.1.11. Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0%	100%
2.2. Instrumentos de Capitalización emitidos por Emisores Extranjeros.	0%	100%
2.2.1. Acciones de transacción bursátil, emitidas por sociedades o corporaciones extranjeras, o títulos representativos de éstas, tales como ADR.	0%	100%
2.2.2. Vehículo de Inversión Colectiva extranjeros con subyacente en instrumentos de capitalización.	0%	100%
2.2.3. Vehículo de Inversión Colectiva extranjeros con subyacente en instrumentos de deuda.	0%	40%
2.2.4. Títulos representativos de índices accionarios extranjeros.	0%	100%
2.2.5. Títulos representativos de índices de deuda extranjeros.	0%	40%
2.2.6. Otros valores de oferta pública, de capitalización, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	0%	90%
3. Otros	0%	40%
3.1. Commodities, Títulos o certificados que representen derechos sobre estos.	0%	40%
3.2. Títulos representativos de índices, entendiéndose por tales aquellos instrumentos financieros representativos de la participación en la propiedad de commodities, cuyo objetivo es replicar un determinado índice.	0%	40%
3.3. Títulos representativos de índices de tasas de interés.	0%	40%
3.4. Títulos representativos de monedas, entendiéndose por tales aquellos instrumentos financieros cuyo objetivo es replicar una determina moneda.	0%	10%

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 5 - POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

5.8 Características y diversificación de las inversiones (continuación)

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

5.8.3 Excesos de inversión

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

5.9 Operaciones que realizará el Fondo

5.9.1 Contratos de derivados

El Fondo podrá realizar inversiones en derivados en conformidad con lo establecido en el artículo 56 de la Ley 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 punto 2 anterior serán monedas, tasas de interés e instrumentos de renta fija, acciones, índices, títulos representativos de índices, cuotas de Fondos, entre otros.
- 5) Los contratos forward y swap 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.

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 5 - POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

5.9 Operaciones que realizará el Fondo (continuación)

Límites generales

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

Limites específicos

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

5.9.2 Venta corta y préstamo de valores

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

- 1) El Fondo actuará en calidad de prestamista y/o prestatario
- 2) Los activos objeto sobre los cuales el Fondo realizará estas operaciones serán acciones en que esté autorizado a invertir el Fondo.
- 3) Las operaciones a que se refiere este título se sujetarán a los siguientes límites especiales:
 - a) Porcentaje máximo del total de activos que podrá estar sujeto a préstamo de acciones: 20%
 - b) Porcentaje máximo del patrimonio del Fondo que se podrá mantener en posiciones cortas: 50%
 - c) Porcentaje máximo del activo del Fondo que podrá ser utilizado para garantizar operaciones de venta corta: 50%

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

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 5 - POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

5.9 Operaciones que realizará el Fondo (continuación)

5.9.3 Adquisición de instrumentos con retroventa

La Administradora por cuenta del Fondo podrá realizar operaciones de compra con retroventa de instrumentos de deuda de oferta pública e instrumentos de capitalización de oferta pública, en consideración a lo dispuesto en la Normativa 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 el caso de operaciones sobre instrumentos de deuda emitidos por emisores extranjeros, estas operaciones sólo podrán efectuarse con instituciones bancarias nacionales o extranjeras, que tengan una clasificación de riesgo de sus títulos de deuda de largo, 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 el caso de operaciones sobre acciones o títulos representativos de estas, deberán realizarse en una bolsa de valores, ajustándose a las normas que, al respecto establezca la referida bolsa. El Fondo deberá enterar dichas acciones como garantía del cumplimiento de la venta pactada.

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

Los instrumentos de deuda de oferta pública y los instrumentos de capitalización de oferta pública que podrán ser adquiridos con retroventa, serán los que se encuentren en el numeral 3 del Literal B del Reglamento Interno. El Fondo podrá expresamente financiar operaciones simultáneas en bolsa o también financiarse mediante ellas si las condiciones lo requieren.

El Fondo podrá expresamente financiar operaciones simultáneas en bolsa o también financiarse mediante ellas si las condiciones lo requieren.

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

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 5 - POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

5.9 Operaciones que realizará el Fondo (continuación)

5.9.4 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 el caso de operaciones sobre instrumentos de deuda emitidos por emisores extranjeros, estas operaciones sólo podrán efectuarse con instituciones bancarias nacionales o extranjeras, que tengan una clasificación de riesgo de sus títulos de deuda de largo, 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 el caso de operaciones sobre acciones o títulos representativos de estas, deberán realizarse en una bolsa de valores, ajustándose a las normas que, al respecto establezca la referida bolsa. El Fondo deberá enterar dichas acciones como garantía del cumplimiento de la compra pactada.

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

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 Multiactivo Agresivo 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

El riesgo de precios se refiere a la pérdida en valorización de la cartera, dado variaciones adversas de los precios de los instrumentos del portafolio.

En los siguientes cuadros se muestran las principales posiciones por país y tipo de activo, en los cuales invierte el Fondo: (el Fondo invierte principalmente en vehículos de inversión colectiva nacional y extranjeros como Fondos y ETF)

TOP 10 Países	% Activos al 31/12/2022	% Activos al 31/12/2021
Chile	69,90%	19,59%
Japan	14,00%	11,00%
China	7,60%	4,20%
United Kingdom	5,50%	0,00%
Brazil	5,10%	6,83%
India	3,50%	0,00%
Taiwan (Republic of China)	3,30%	1,43%
Korea (South)	2,80%	0,00%
Mexico	2,10%	3,23%
Hong Kong	2,00%	0,00%

Diversificación por tipo de instrumento

Tipos de Instrumentos	% Activos al 31/12/2022	% Activos al 31/12/2021
Renta Fija Local	0,00%	4,86%
Renta Variable Local	16,30%	5,01%
Renta Fija Internacional	9,06%	4,84%
Convertibles	0,00%	0,00%
EMD LC	1,60%	0,00%
Treasury	2,41%	2,04%
High Yield	1,50%	1,82%
EMD HC	1,59%	0,23%
Investment Grade	1,97%	0,75%
Renta Variable Internacional	69,18%	81,96%
ASIA DESARROLLADO	16,22%	10,71%
ASIA EMERGENTE	18,58%	10,05%
EUROPA	0,54%	13,15%
EUROPA EMERGENTE Y AFRICA	0,00%	0,00%
LATINOAMERICA	25,97%	21,92%
NORTEAMERICA	7,87%	26,14%
Alternativo	0,00%	0,00%

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 6 - ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

6.1.1 Riesgos de mercado (continuación)

a) Riesgo de precios (continuación)

El Fondo está expuesto a este riesgo, dado a la inversión de éste en Fondos mutuos extranjeros, ETFs, acciones, entre otros, los cuales pueden tener variaciones en su precio. La forma a través de la cual Sura mitiga este tipo de Riesgo es el seguimiento semanal de la Volatilidad del Fondo.

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

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

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

VaR Semanal			
% Patrimonio Neto		Patrimonio CLP	
31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
2,73%	3,07%	2.922.512.107	4.302.074.127

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.

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.

Este Fondo está expuesto a este tipo de riesgo, ya que un porcentaje de sus posiciones están denominadas en monedas distintas del peso chileno. Se ha definido una estrategia de cobertura para este Fondo, lo que mitiga la exposición a tipo de cambio.

Tipo de Derivado	Moneda	Posición	% Activo 31 diciembre 2022	% Activo 31 diciembre 2021
Forward	Dólar	Venta	42,68%	0,00%

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 6 - ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

6.1.1 Riesgos de mercado (continuación)

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. La mitigación de este riesgo se hace a través de la duración de los instrumentos en que se invierte, específicamente, controlando la desviación de ésta con respecto al benchmark interno del Fondo.

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. Esta exposición se ve reducida debido a los límites de diversificación establecidos en el Reglamento Interno y además, a límites máximos de inversión en emisores con niveles de rating considerados de mayor riesgo (principalmente A y BBB) para el Largo Plazo y N-2 para el Corto plazo), evitando la concentración en estos emisores, según lo indica la Política de Inversiones del fondo. Adicionalmente, Riesgo de Inversiones realiza un análisis de cada emisión del mercado local de bonos corporativos y mantiene un modelo de evaluación de Emisores Bancarios, por lo que todo instrumento Corporativo o Bancario a invertir debe ser previamente autorizado por Riesgo de Inversiones.

En el siguiente cuadro se muestra la diversificación por clasificación de riesgo de las inversiones en renta fija nacional, (a la fecha la cartera no está invertida en instrumentos de deuda)

Clasificaciones de Riesgo	% Activos al 31/12/2022	% Activos al 31/12/2021
-	-	-

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 6 - ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

6.1.3 Riesgo de liquidez

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

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

El Fondo está expuesto a rescates de efectivo diarios de cuotas en circulación. Por lo tanto, en su Política de Inversiones se establece un porcentaje mínimo de Activos del Fondo que deben mantenerse en instrumentos de fácil liquidación, 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 % Activo	
31/12/2022	31/12/2021
34,92%	54,76%

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

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

Necesidad de liquidez < Activos Líquidos en cartera

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 6 - ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

6.1.3 Riesgo de liquidez (continuación)

Ambos términos se explican a continuación:

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

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

31/12/2022		31/12/2021	
MM CLP		MM CLP	
Total Activos	108.570	Total Activos	141.997
Promedio Rescates Netos Año Actual	189	Promedio Rescates Netos Año Actual	244
Desv. Est. Rescates Netos Actual	187	Desv. Est. Rescates Netos Actual	456
%Liquido_Requerido Año Actual	0,35%	%Liquido_Requerido Año Actual	1,12%
Liquidez Año Actual	34,92%	Liquidez Año Actual	54,76%

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.

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 6 - ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

6.1.4 Análisis de Sensibilidad

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

31 Diciembre 2022						
Métrica	IPSA Index	MILAPAC Index	MN40LAU Index	MXASJ Index	MXEF Index	SPX Index
Beta	0,299	0,502	0,366	0,627	0,675	0,573
Impacto Retorno Semanal	1,49%	2,51%	1,83%	3,13%	3,38%	2,87%

31 Diciembre 2021						
Métrica	IPSA Index	MILAPAC Index	MN40LAU Index	MXASJ Index	MXEF Index	SPX Index
Beta	0,293	0,499	0,392	0,724	0,758	0,667
Impacto Retorno Semanal	1,46%	2,50%	1,96%	3,62%	3,79%	3,34%

Índices:

IPSA: Chile

MILAPAC: Alianza Pacifico

MN40LAU: Latinoamérica

MXSAJ: Asia excluyendo Japón

MXEF: Mercados Emergentes

SPX: Estados Unidos

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 6 - ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (CONTINUACIÓN)

6.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

6.1.4 Análisis de Sensibilidad (continuación)

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

Activos al 31 de diciembre de 2022	Nivel 1 M\$	Nivel 2 M\$	Nivel 3 M\$	Saldo Total M\$
Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados	-	-	-	-
Acciones y derechos preferentes de suscripción de acciones	-	-	-	-
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-
Cuotas de Fondos Mutuos	17.696.608	-	-	17.696.608
Primas de opciones	-	-	-	-
Otros títulos de capitalización	74.528.123	-	-	74.528.123
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	-	-	-	-
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	-	-	-	-
Pagarés emitidos por Estados y Bcos, Centrales	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-
Otros Inst. e Inversiones Financieras	10.422.180	2.842.364	-	13.264.544
Total Activos	102.646.911	2.842.364	-	105.489.275
Pasivos	-	-	-	-
Pasivos Financieros a valor razonable con efecto en resultados	-	-	-	-
Acciones que cotizan en bolsa vendidas cortas	-	-	-	-
Derivados	-	-	-	-
Total Pasivos	-	-	-	-

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 clasificadas 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 MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 7 - EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE

1. 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	732.622	2.545.709
Banco BBH Dólar	44.981	1.000.214
Total	777.603	3.545.923

<u>Conciliación del efectivo y equivalentes al efectivo</u>	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente	3.545.923	1.620.338
Aumento (disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente	(2.454.977)	1.818.314
Diferencias de cambio neta sobre efectivo y efectivo equivalente	(313.343)	107.271
Saldo efectivo y equivalentes al efectivo – Estado de Flujo de efectivo	777.603	3.545.923

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

a) Activos

ACTIVOS	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
<u>Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados:</u>		
Instrumentos de capitalización	-	-
Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días	-	-
Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días	-	-
Cuotas de fondos mutuos	17.696.608	67.557.796
Otros instrumentos e inversiones financieras	2.842.364	-
Otros instrumentos e inversiones financieras (ETF)	84.950.303	69.710.074
Otros títulos de capitalización	-	-
Total activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	105.489.275	137.267.870
<u>Designados a valor razonable con efecto en resultados al inicio:</u>		
Instrumentos de capitalización	-	-
Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días	-	-
Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días	-	-
Otros instrumentos e inversiones financieras	-	-
Total designados a valor razonable con efecto en resultados al inicio	-	-
Total activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	105.489.275	137.267.870

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

b) Composición de la cartera

	31 de diciembre de 2022				31 de diciembre de 2021			
	Nacional M\$	Extranjero M\$	Total M\$	% Total Activo Neto	Nacional M\$	Extranjero M\$	Total M\$	% Total Activo Neto
i) Instrumentos de capitalización								
Acciones y derechos preferentes de suscripción de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-
C.F.I. y derechos preferentes	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuotas de Fondos Mutuos	17.696.608	-	17.696.608	16,51%	14.021.536	53.536.260	67.557.796	48,20%
Primas de opciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de capitalización	-	74.528.123	74.528.123	69,52%	-	62.834.847	62.834.847	44,83%
Otros instrumentos e inversiones financieras	-	10.422.180	10.422.180	9,72%	-	6.875.227	6.875.227	4,91%
Subtotal	17.696.608	84.950.303	102.646.911	95,75%	14.021.536	123.246.334	137.267.870	97,94%
ii) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días								
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	-	-	-	-	-	-	-	-
iii) Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días								
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	-	-	-	-	-	-	-	-
iv) Otros instrumentos e inversiones financieras Derivados								
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-
Derivados	2.842.364	-	2.842.364	2,65%	-	-	-	-
Subtotal	2.842.364	-	2.842.364	2,65%	-	-	-	-
Total	20.538.972	84.950.303	105.489.275	98,40%	14.021.536	123.246.334	137.267.870	97,94%

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 MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

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

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Saldo de inicio	137.267.870	146.357.953
Intereses y reajustes	-	432
Diferencias de cambio	-	-
Aumento (disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(14.899.959)	19.257.460
Compras	255.484.763	543.559.015
Ventas	(267.511.763)	(571.782.877)
Otros movimientos (*)	(4.851.636)	(124.113)
Saldo final	105.489.275	137.267.870

(*) 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 saldo 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 saldo por Activos financieros a costo amortizado.

d) No existe movimiento de la provisión por deterioro de los activos financieros clasificados a costo amortizado al 31 de diciembre de 2022 y 2021.

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

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:

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Por instrumentos financieros derivados	-	-
Por venta de instrumentos financieros	2.302.825	1.068.393
Subtotal	2.302.825	1.068.393
Provisiones por riesgo de crédito	-	-
Total	2.302.825	1.068.393

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

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Pesos chilenos	2.302.825	1.068.393
Dólares estadounidenses	-	-
Otras monedas	-	-
Total	2.302.825	1.068.393

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

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

b) Cuentas por pagar

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Por instrumentos financieros derivados	-	-
Por compra de instrumentos financieros	808.949	1.119.097
Comisiones y derechos de bolsa	-	-
Primas por pagar ventas cortas	-	-
Obligaciones por pagar ventas cortas	-	-
Total	808.949	1.119.097

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	808.949	1.119.097
Dólares estadounidenses	-	-
Otras monedas	-	-
Total	808.949	1.119.097

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

a) Otras cuentas por cobrar:

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Dividendos por cobrar	-	94.980
Cupones por cobrar	-	-
Valores por cobrar	-	-
Total	-	94.980

b) Otros documentos y cuentas por pagar:

	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Provisión Gastos de Custodia	1.000	-
Provisión Gastos Transaccional	9.637	-
Provisión gastos de Auditoría Externa	411	-
Provisión Servicios de Valorización	124	-
Total	11.172	-

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el Fondo no presenta saldos por pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.

NOTA 13 - PARTES RELACIONADAS

Se considera que las partes están relacionadas si una de las partes tiene la capacidad de controlar a la otra o ejercer influencia significativa sobre la otra parte al tomar decisiones financieras u operacionales, o si se encuentran comprendidas por el artículo 100 de la Ley de Mercado de Valores.

a) Remuneración por Administración

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

Remuneración por pagar a la sociedad administradora:

Remuneraciones por pagar Administradora	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Remuneraciones por pagar	211.206	272.588
Total	211.206	272.588

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

Efecto en resultado	31-12-2022 M\$	31-12-2021 M\$
Remuneraciones por administración	2.741.289	3.043.265
Total	2.741.289	3.043.265

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 13 - PARTES RELACIONADAS (CONTINUACIÓN)

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

La Administradora, sus personas relacionadas y el personal clave de la Administradora (gerentes y directores) mantuvieron cuotas del Fondo en los ejercicios finalizados al 31 de diciembre de 2022 y 2021, de acuerdo con el siguiente detalle:

31-12-2022							
Tenedor	Serie	%	Número de cuotas a comienzos del ejercicio	Número de cuotas adquiridas en el año	Número de cuotas rescatadas en el año	Número de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en pesos al cierre del ejercicio (\$)
Empresas relacionadas a la Sociedad Administradora	A	6,85%	322.724,7261	239.636,6736	231.914,7973	330.446,6024	421.096.994
	B	79,50%	6.028.757,8127	1.122.907,3081	1.841.452,4008	5.310.212,7200	7.027.366.118
	C (APV-APVC)	32,93%	5.387.222,7913	834.033,6628	1.090.447,9495	5.130.808,5046	7.250.081.774
	D (APV-APVC)	31,24%	6.218.799,7960	1.461.143,8927	1.678.968,0721	6.000.975,6166	8.867.788.092
	E	0,00%	100,0000	-	-	100,0000	139.115
	F	83,70%	19.164.596,0059	3.610.017,6602	7.423.003,1158	15.351.610,5503	21.730.174.031
	I	0,02%	100,0000	325.664,3566	325.664,3566	100,0000	151.615
M	100,00%	100,0000	-	-	100,0000	153.465	
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	4,68%	256.040,9200	134.754,2878	68.070,4817	322.724,7261	449.951.204
	B	77,16%	7.384.755,9920	948.655,4020	2.304.653,5813	6.028.757,8127	8.668.674.294
	C (APV-APVC)	33,30%	5.365.496,9667	1.043.662,8713	1.021.937,0467	5.387.222,7913	8.172.485.931
	D (APV-APVC)	27,03%	11.306.904,5260	1.096.697,2898	6.184.802,0198	6.218.799,7960	9.785.223.022
	E	-	100,0000	-	-	100,0000	149.778
	F	82,75%	24.297.642,7759	4.304.436,7537	9.437.483,5237	19.164.596,0059	29.114.467.127
	I	0,01%	100,0000	-	-	100,0000	160.635
	M	100,00%	100,0000	-	-	100,0000	162.491

NOTA 14 - DISTRIBUCIÓN DE BENEFICIOS A LOS PARTICIPES

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

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

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 detallan 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 J (APV-APVC)	Serie M
Enero	(8,1026)	-	-	(8,0485)	(7,9547)	(7,8906)	(7,9771)	(7,9524)	(7,8757)	(7,8515)	(7,8390)	(7,8478)
Febrero	(2,4005)	-	-	(2,3487)	(2,2587)	(2,1972)	(2,2802)	(2,2564)	(2,1829)	(2,1597)	(2,1477)	(2,1591)
Marzo	1,7955	-	-	1,8554	1,9593	2,0304	1,9345	1,9619	2,0468	2,0737	2,0876	2,0764
Abril	(2,3630)	-	-	(2,3074)	(2,2110)	(2,1450)	(2,2340)	(2,2085)	(2,1297)	(2,1048)	(2,0919)	(2,1010)
Mayo	1,7877	-	-	1,8476	1,9515	2,0225	1,9267	1,9541	2,0390	2,0659	2,0797	2,0689
Junio	1,1920	-	-	1,2496	1,3495	1,4178	1,3257	1,3520	1,4337	1,4596	1,4729	1,4615
Julio	4,2622	-	-	4,3235	4,4299	4,5026	4,4045	4,4326	4,5195	4,5471	4,5613	4,5522
Agosto	(0,4065)	-	-	(0,3479)	(0,2463)	(0,1768)	(0,2705)	(0,2437)	(0,1606)	(0,1343)	(0,1208)	(0,1243)
Septiembre	(4,6648)	-	-	(4,6105)	(4,5163)	(4,4520)	(4,5388)	(4,5139)	(4,4370)	(4,4127)	(4,4001)	(4,4049)
Octubre	1,8756	-	-	1,9355	2,0395	2,1106	2,0147	2,0421	2,1271	2,1540	2,1678	2,1625
Noviembre	4,5791	-	-	4,6386	4,7419	4,8125	4,7173	4,7445	4,8289	4,8556	4,8694	4,8647
Diciembre	(5,6186)	-	-	(5,5631)	(5,4668)	(5,4009)	(5,4898)	(5,4643)	(5,3857)	(5,3607)	(5,3479)	(5,3532)
31-12-2022												
Annual	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 J (APV-APVC)	Serie M
Último año	(8,5997)	-	-	(7,9644)	(6,8532)	(6,0862)	(7,1193)	(6,8249)	-5,9076	(5,6151)	(5,4643)	(5,5548)
Últimos dos años	3,5035	11,6348	12,6409	4,9474	7,4968	9,2744	6,8834	7,5623	9,6904	10,3735	10,7264	10,4565
Últimos tres años	8,6944	19,3260	21,6645	10,9767	15,0450	17,9104	14,0617	15,1501	18,5844	19,6938	30,9547	20,0155

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 15 - RENTABILIDAD DEL FONDO (CONTINUACIÓN)

b) Rentabilidad Real

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

31-12-2022						31-12-2021					
Mensual	Serie AC-APV	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie J (APV-APVC)	Serie H (APV-APVC)	Mensual	Serie AC-APV	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie J (APV-APVC)	Serie H (APV-APVC)
Enero	(0,7078)	(8,6062)	(8,5425)	(8,4912)	(8,5278)	Enero	0,9721	0,8933	0,9635	1,0202	0,9798
Febrero	(1,0354)	(3,2707)	(3,2098)	(3,1608)	(3,1957)	Febrero	(3,3964)	(3,4646)	(3,4038)	(3,3549)	(3,3898)
Marzo	(0,5942)	1,3534	1,4240	1,4809	1,4404	Marzo	(1,8862)	(1,9629)	(1,8946)	(1,8395)	(1,8787)
Abril	(1,3947)	(3,5748)	(3,5098)	(3,4574)	(3,4947)	Abril	0,2845	0,2087	0,2762	0,3306	0,2919
Mayo	(1,5393)	0,3821	0,4520	0,5083	0,4682	Mayo	3,5061	3,4253	3,4973	3,5554	3,5140
Junio	(1,2310)	0,1019	0,1694	0,2238	0,1851	Junio	0,9644	0,8881	0,9561	1,0109	0,9719
Julio	(0,9888)	3,3973	3,4693	3,5274	3,4860	Julio	3,5782	3,4973	3,5694	3,6275	3,5861
Agosto	(1,2390)	(1,4823)	(1,4136)	(1,3583)	(1,3977)	Agosto	3,4417	3,3609	3,4329	3,4909	3,4496
Septiembre	(1,2310)	(5,6917)	(5,6282)	(5,5770)	(5,6134)	Septiembre	(0,2032)	(0,2787)	(0,2114)	(0,1573)	(0,1959)
Octubre	(0,9888)	1,0305	1,1009	1,1576	1,1172	Octubre	0,3151	0,2367	0,3066	0,3628	0,3227
Noviembre	(0,6074)	4,1057	4,1759	4,2324	4,1922	Noviembre	(1,0580)	0,4310	0,4987	0,5533	0,5144
Diciembre	(0,8521)	(6,2723)	(6,2070)	(6,1544)	(6,1919)	Diciembre	(0,7387)	0,9607	1,0311	1,0877	1,0474

31-12-2022						31-12-2021					
Anual	Serie AC-APV	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie J (APV-APVC)	Serie H (APV-APVC)	Anual	Serie AC-APV	Serie C (APV-APVC)	Serie D (APV-APVC)	Serie J (APV-APVC)	Serie H (APV-APVC)
Último año	(11,7321)	(17,7813)	(17,1042)	(16,5553)	(16,9466)	Último año	5,6574	8,2510	9,1423	9,8650	9,3499
Últimos dos años	(6,7384)	(10,9974)	(9,5257)	(8,3234)	(9,1812)	Últimos dos años	11,1366	12,8218	14,6874	26,5372	15,1241
Últimos tres años	(1,9020)	(7,2394)	(4,9290)	5,5886	(4,3855)	Últimos tres años	30,3013	31,0657	34,3301	28,3939	35,0980

La rentabilidad real anual y mensual se encuentre 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.

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

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

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

Información de la custodia de valores mantenidos por el Fondo en la cartera de inversiones al cierre del ejercicio 2022, conforme a los términos del Título VI de la Norma de Carácter General N°235 de 2009 y/o la que la modifique o reemplace, siguiente:

CUSTODIA DE VALORES						
ENTIDADES	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (M\$)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (M\$)	% sobre total inversiones en Instrumentos Emitidos por Emisores Extranjeros	% sobre el total Activo del Fondo
Empresa de Depósito de valores - Custodia encargada por Sociedad Administradora	-	-	-	84.950.303	100,00%	78,24%
Empresa de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	2.842.364	13,84%	2,62%	-	-	-
Otras Entidades	17.696.608	86,16%	16,30%	-	-	-
Total, cartera de inversiones en custodia	20.538.972	100,00%	18,92%	84.950.303	100,00%	78,24%

NOTA 17 - EXCESO DE INVERSIÓN

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

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

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 N°12 de la Ley N°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 estos 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° 222100262	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	Banco Santander	47.000	10-01-2022 al 10-01-2023
Póliza seguro de garantía N° 223100379	Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A.	Banco Santander	34.800	10-01-2023 al 10-01-2024

NOTA 19 - GARANTÍA FONDOS MUTUOS ESTRUCTURADOS GARANTIZADOS

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

NOTA 20 - OPERACIONES DE COMPRA CON RETROCOMPRA

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

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA

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

2022				
Serie A				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.281,2576	133.523.981	33.050	1.040
Febrero	1.250,5006	130.984.101	28.728	1.011
Marzo	1.272,9539	129.946.410	28.293	967
Abril	1.242,8744	127.857.950	27.826	964
Mayo	1.265,0933	119.366.497	27.217	927
Junio	1.280,1727	120.257.423	25.718	925
Julio	1.334,7356	126.337.467	28.045	915
Agosto	1.329,3100	122.089.607	29.075	981
Septiembre	1.267,3007	122.449.859	26.319	960
Octubre	1.291,0699	116.270.492	25.376	910
Noviembre	1.350,1891	116.268.528	23.808	885
Diciembre	1.274,3269	108.569.705	22.674	863

2021				
Serie A				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.242,4724	150.553.519	25.151	948
Febrero	1.204,4151	153.789.985	23.057	951
Marzo	1.183,2002	139.205.736	24.165	939
Abril	1.187,8276	138.805.925	22.410	921
Mayo	1.231,4949	160.381.562	22.447	842
Junio	1.244,5453	126.913.442	22.508	876
Julio	1.288,0711	128.016.234	25.737	928
Agosto	1.337,1494	132.016.828	28.762	981
Septiembre	1.338,1677	137.614.712	29.146	1.005
Octubre	1.352,1843	138.981.645	31.253	1.032
Noviembre	1.372,9626	143.667.673	32.008	1.043
Diciembre	1.394,2260	141.977.166	33.703	1.048

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (CONTINUACIÓN)

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

2022				
Serie AC				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.444,9858	133.523.981	-	-
Febrero	1.444,9858	130.984.101	-	-
Marzo	1.444,9858	129.946.410	-	-
Abril	1.444,9858	127.857.950	-	-
Mayo	1.444,9858	119.366.497	-	-
Junio	1.444,9858	120.257.423	-	-
Julio	1.444,9858	126.337.467	-	-
Agosto	1.444,9858	122.089.607	-	-
Septiembre	1.444,9858	122.449.859	-	-
Octubre	1.444,9858	116.270.492	-	-
Noviembre	1.444,9858	116.268.528	-	-
Diciembre	1.444,9858	108.569.705	-	-

2021				
Serie AC				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.308,2149	150.553.519	654	7
Febrero	1.269,8701	153.789.985	564	7
Marzo	1.249,3825	139.205.736	393	7
Abril	1.256,0982	138.805.925	359	6
Mayo	1.304,2380	160.381.562	363	6
Junio	1.319,9818	126.913.442	367	6
Julio	1.368,2049	128.016.234	322	5
Agosto	1.422,4770	132.016.828	338	5
Septiembre	1.425,6366	137.614.712	315	5
Octubre	1.442,7406	138.981.645	274	5
Noviembre	1.444,9858	143.667.673	89	-
Diciembre	1.444,9858	141.977.166	-	-

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (CONTINUACIÓN)

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

2022				
Serie AC-APV				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.529,9734	133.523.981	-	-
Febrero	1.529,9734	130.984.101	-	-
Marzo	1.529,9734	129.946.410	-	-
Abril	1.529,9734	127.857.950	-	-
Mayo	1.529,9734	119.366.497	-	-
Junio	1.529,9734	120.257.423	-	-
Julio	1.529,9734	126.337.467	-	-
Agosto	1.529,9734	122.089.607	-	-
Septiembre	1.529,9734	122.449.859	-	-
Octubre	1.529,9734	116.270.492	-	-
Noviembre	1.529,9734	116.268.528	-	-
Diciembre	1.529,9734	108.569.705	-	-

2021				
Serie AC-APV				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.373,9992	150.553.519	545	24
Febrero	1.334,7902	153.789.985	420	24
Marzo	1.314,4152	139.205.736	286	23
Abril	1.322,6100	138.805.925	270	23
Mayo	1.374,5120	160.381.562	282	21
Junio	1.392,2931	126.913.442	282	20
Julio	1.444,4328	128.016.234	296	19
Agosto	1.503,0552	132.016.828	188	18
Septiembre	1.507,6814	137.614.712	153	18
Octubre	1.527,1176	138.981.645	141	16
Noviembre	1.529,9734	143.667.673	46	-
Diciembre	1.529,9734	141.977.166	-	-

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (CONTINUACIÓN)

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

2022				
Serie B				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.322,1587	133.523.981	32.121	331
Febrero	1.291,1058	130.984.101	27.896	326
Marzo	1.315,0615	129.946.410	29.552	316
Abril	1.284,7182	127.857.950	28.285	303
Mayo	1.308,4547	119.366.497	28.153	292
Junio	1.324,8050	120.257.423	26.914	292
Julio	1.382,0829	126.337.467	30.230	288
Agosto	1.377,2749	122.089.607	30.317	305
Septiembre	1.313,7759	122.449.859	28.440	295
Octubre	1.339,2044	116.270.492	28.179	280
Noviembre	1.401,3252	116.268.528	26.789	271
Diciembre	1.323,3681	108.569.705	26.848	264

2021				
Serie B				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.273,2854	150.553.519	34.766	354
Febrero	1.234,9402	153.789.985	31.059	358
Marzo	1.213,9015	139.205.736	32.418	345
Abril	1.219,3430	138.805.925	30.044	345
Mayo	1.264,9128	160.381.562	29.940	316
Junio	1.279,0454	126.913.442	29.759	319
Julio	1.324,5567	128.016.234	30.945	324
Agosto	1.375,8343	132.016.828	32.750	325
Septiembre	1.377,6661	137.614.712	31.304	328
Octubre	1.392,9157	138.981.645	32.791	335
Noviembre	1.415,1253	143.667.673	32.512	333
Diciembre	1.437,8873	141.977.166	33.901	332

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (CONTINUACIÓN)

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

2022				
Serie C (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.396,3383	133.523.981	46.110	1.693
Febrero	1.364,7991	130.984.101	40.207	1.688
Marzo	1.391,5398	129.946.410	42.473	1.666
Abril	1.360,7735	127.857.950	41.868	1.677
Mayo	1.387,3284	119.366.497	42.688	1.679
Junio	1.406,0506	120.257.423	41.429	1.678
Julio	1.468,3370	126.337.467	46.364	1.694
Agosto	1.464,7211	122.089.607	47.613	1.699
Septiembre	1.398,5693	122.449.859	44.899	1.705
Octubre	1.427,0928	116.270.492	44.692	1.657
Noviembre	1.494,7642	116.268.528	43.796	1.632
Diciembre	1.413,0486	108.569.705	44.299	1.629

2021				
Serie C (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.328,6812	150.553.519	43.970	1.602
Febrero	1.289,8547	153.789.985	40.395	1.597
Marzo	1.269,1735	139.205.736	41.869	1.591
Abril	1.276,1208	138.805.925	39.095	1.571
Mayo	1.325,1626	160.381.562	40.189	1.555
Junio	1.341,2907	126.913.442	40.008	1.549
Julio	1.390,4334	128.016.234	41.782	1.545
Agosto	1.445,7340	132.016.828	43.202	1.569
Septiembre	1.449,0876	137.614.712	43.011	1.584
Octubre	1.466,6219	138.981.645	45.446	1.596
Noviembre	1.491,4772	143.667.673	45.648	1.633
Diciembre	1.517,0128	141.977.166	48.210	1.676

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (CONTINUACIÓN)

Información estadística del Fondo, según sus Series de cuotas, al último día de cada mes del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 y 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	1.449,3326	133.523.981	43.864	652
Febrero	1.417,4878	130.984.101	37.956	647
Marzo	1.446,2678	129.946.410	40.112	636
Abril	1.415,2450	127.857.950	39.012	632
Mayo	1.443,8682	119.366.497	38.667	625
Junio	1.464,3400	120.257.423	37.014	618
Julio	1.530,2741	126.337.467	41.179	606
Agosto	1.527,5692	122.089.607	41.149	603
Septiembre	1.459,5624	122.449.859	38.099	597
Octubre	1.490,3675	116.270.492	38.313	589
Noviembre	1.562,0918	116.268.528	37.182	587
Diciembre	1.477,7244	108.569.705	36.930	579

2021				
Serie D (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.367,8447	150.553.519	57.059	740
Febrero	1.328,7094	153.789.985	51.391	728
Marzo	1.308,3160	139.205.736	52.676	719
Abril	1.316,3646	138.805.925	47.755	695
Mayo	1.367,9053	160.381.562	46.182	677
Junio	1.385,4871	126.913.442	45.154	672
Julio	1.437,2498	128.016.234	45.748	669
Agosto	1.495,4536	132.016.828	45.983	656
Septiembre	1.499,9332	137.614.712	43.786	654
Octubre	1.519,1404	138.981.645	44.441	648
Noviembre	1.545,9273	143.667.673	44.071	667
Diciembre	1.573,4906	141.977.166	46.220	665

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (CONTINUACIÓN)

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

2022				
Serie E				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.378,3012	133.523.981	30.687	497
Febrero	1.346,8736	130.984.101	26.484	486
Marzo	1.372,9295	129.946.410	26.922	462
Abril	1.342,2589	127.857.950	25.715	460
Mayo	1.368,1201	119.366.497	24.884	446
Junio	1.386,2570	120.257.423	23.583	434
Julio	1.447,3149	126.337.467	25.754	420
Agosto	1.443,3999	122.089.607	25.488	444
Septiembre	1.377,8870	122.449.859	23.670	443
Octubre	1.405,6471	116.270.492	23.306	423
Noviembre	1.471,9553	116.268.528	22.307	411
Diciembre	1.391,1485	108.569.705	22.001	402

2021				
Serie E				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.315,2758	150.553.519	28.753	516
Febrero	1.276,5609	153.789.985	26.948	525
Marzo	1.255,7876	139.205.736	28.565	513
Abril	1.262,3648	138.805.925	25.506	495
Mayo	1.310,5594	160.381.562	24.422	451
Junio	1.326,1978	126.913.442	24.411	447
Julio	1.374,4535	128.016.234	25.629	443
Agosto	1.428,7714	132.016.828	27.492	454
Septiembre	1.431,7489	137.614.712	28.225	478
Octubre	1.448,7213	138.981.645	30.122	485
Noviembre	1.472,9267	143.667.673	30.386	496
Diciembre	1.497,7807	141.977.166	32.467	501

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (CONTINUACIÓN)

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

2022				
Serie F				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.398,3692	133.523.981	65.798	90
Febrero	1.366,8160	130.984.101	56.935	87
Marzo	1.393,6322	129.946.410	59.065	82
Abril	1.362,8537	127.857.950	57.304	80
Mayo	1.389,4852	119.366.497	56.854	78
Junio	1.408,2717	120.257.423	53.882	79
Julio	1.470,6946	126.337.467	60.444	78
Agosto	1.467,1108	122.089.607	60.252	85
Septiembre	1.400,8862	122.449.859	55.781	83
Octubre	1.429,4939	116.270.492	55.139	77
Noviembre	1.497,3166	116.268.528	51.711	77
Diciembre	1.415,4980	108.569.705	51.431	78

2021				
Serie F				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.330,2086	150.553.519	79.714	115
Febrero	1.291,3677	153.789.985	72.100	115
Marzo	1.270,6950	139.205.736	72.595	111
Abril	1.277,6827	138.805.925	64.851	107
Mayo	1.326,8188	160.381.562	63.750	96
Junio	1.343,0006	126.913.442	62.146	96
Julio	1.392,2420	128.016.234	63.435	94
Agosto	1.447,6520	132.016.828	65.648	92
Septiembre	1.451,0463	137.614.712	62.947	92
Octubre	1.468,6423	138.981.645	65.904	97
Noviembre	1.493,5692	143.667.673	65.903	95
Diciembre	1.519,1798	141.977.166	68.849	91

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (CONTINUACIÓN)

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

2022				
Serie H (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.441,6349	133.523.981	7.563	73
Febrero	1.410,1648	130.984.101	6.470	72
Marzo	1.439,0283	129.946.410	6.759	69
Abril	1.408,3807	127.857.950	6.454	69
Mayo	1.437,0970	119.366.497	6.493	68
Junio	1.457,7004	120.257.423	6.376	68
Julio	1.523,5814	126.337.467	6.557	67
Agosto	1.521,1338	122.089.607	6.415	63
Septiembre	1.453,6405	122.449.859	6.247	62
Octubre	1.484,5602	116.270.492	6.254	62
Noviembre	1.556,2480	116.268.528	6.235	61
Diciembre	1.472,4338	108.569.705	6.249	62

2021				
Serie H (APV-APVC)				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	N° Aportantes
Enero	1.357,9971	150.553.519	10.909	69
Febrero	1.319,3358	153.789.985	9.423	67
Marzo	1.299,2960	139.205.736	9.745	67
Abril	1.307,4933	138.805.925	8.695	63
Mayo	1.358,9059	160.381.562	8.777	63
Junio	1.376,5870	126.913.442	7.468	57
Julio	1.428,2476	128.016.234	7.174	56
Agosto	1.486,3267	132.016.828	7.483	59
Septiembre	1.491,0118	137.614.712	7.254	63
Octubre	1.510,3484	138.981.645	7.511	65
Noviembre	1.537,2204	143.667.673	7.881	70
Diciembre	1.564,8810	141.977.166	8.098	71

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (CONTINUACIÓN)

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

2022				
Serie I				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.480,2294	133.523.981	1.037	5
Febrero	1.448,2615	130.984.101	905	5
Marzo	1.478,2945	129.946.410	887	5
Abril	1.447,1799	127.857.950	861	5
Mayo	1.477,0766	119.366.497	1.076	6
Junio	1.498,6355	120.257.423	1.292	6
Julio	1.566,7796	126.337.467	1.429	7
Agosto	1.564,6750	122.089.607	1.069	7
Septiembre	1.495,6313	122.449.859	713	6
Octubre	1.527,8469	116.270.492	711	6
Noviembre	1.602,0336	116.268.528	709	6
Diciembre	1.516,1532	108.569.705	718	6

2021				
Serie I				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.390,0309	150.553.519	672	6
Febrero	1.350,7793	153.789.985	637	5
Marzo	1.330,6126	139.205.736	612	6
Abril	1.339,3492	138.805.925	579	5
Mayo	1.392,3814	160.381.562	503	4
Junio	1.410,8580	126.913.442	493	4
Julio	1.464,1907	128.016.234	540	4
Agosto	1.524,1332	132.016.828	653	5
Septiembre	1.529,3275	137.614.712	992	5
Octubre	1.549,5696	138.981.645	1.042	5
Noviembre	1.577,5418	143.667.673	1.034	5
Diciembre	1.606,3513	141.977.166	1.080	5

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (CONTINUACIÓN)

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

2022				
Serie J				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.351,7201	133.523.981	55	4
Febrero	1.322,6894	130.984.101	48	4
Marzo	1.350,3013	129.946.410	53	4
Abril	1.322,0542	127.857.950	52	4
Mayo	1.349,5489	119.366.497	52	4
Junio	1.369,4260	120.257.423	51	4
Julio	1.431,8890	126.337.467	56	4
Agosto	1.430,1594	122.089.607	57	4
Septiembre	1.367,2307	122.449.859	54	4
Octubre	1.396,8698	116.270.492	55	4
Noviembre	1.464,8891	116.268.528	55	4
Diciembre	1.386,5487	108.569.705	56	4

2021				
Serie J				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.058,8002	150.553.519	19	3
Febrero	1.058,8002	153.789.985	20	3
Marzo	1.058,8002	139.205.736	21	4
Abril	1.058,8002	138.805.925	20	4
Mayo	1.058,8002	160.381.562	20	4
Junio	1.131,4513	126.913.442	29	5
Julio	1.120,9003	128.016.234	52	4
Agosto	1.187,9295	132.016.828	55	4
Septiembre	1.169,3497	137.614.712	57	5
Octubre	1.126,8484	138.981.645	60	5
Noviembre	1.242,1486	143.667.673	60	5
Diciembre	1.252,2293	141.977.166	58	4

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2022 y 2021

NOTA 21 - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (CONTINUACIÓN)

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

2022				
Serie M				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.497,3900	133.523.981	-	1
Febrero	1.465,0600	130.984.101	-	1
Marzo	1.495,4800	129.946.410	-	1
Abril	1.464,0600	127.857.950	-	1
Mayo	1.494,3500	119.366.497	-	1
Junio	1.516,1900	120.257.423	-	1
Julio	1.585,2100	126.337.467	-	1
Agosto	1.583,2400	122.089.607	-	1
Septiembre	1.513,5000	122.449.859	-	1
Octubre	1.546,2300	116.270.492	-	1
Noviembre	1.621,4500	116.268.528	-	1
Diciembre	1.534,6500	108.569.705	-	1

2021				
Serie M				
Mes	Valor libro cuota \$	Total Activo del Fondo M\$	Remuneración devengada acumulada (IVA inc.) M\$	Nº Aportantes
Enero	1.327,7600	150.553.519	-	1
Febrero	1.243,2500	153.789.985	-	1
Marzo	1.133,8500	139.205.736	-	1
Abril	1.205,9900	138.805.925	-	1
Mayo	1.190,6500	160.381.562	-	1
Junio	1.255,4200	126.913.442	-	1
Julio	1.244,0100	128.016.234	-	1
Agosto	1.318,3100	132.016.828	-	1
Septiembre	1.297,9100	137.614.712	-	1
Octubre	1.250,5800	138.981.645	-	1
Noviembre	1.378,3800	143.667.673	-	1
Diciembre	1.389,3700	141.977.166	-	1

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

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	6.896.309,1701	-	-	7.813.588,2645	16.179.130,6492	23.006.413,7708	9.865.496,8662
Cuotas suscritas	3.641.060,1506	-	-	1.596.531,2380	4.498.763,8467	3.912.207,1379	2.316.135,6386
Cuotas rescatadas	(5.715.402,2255)	-	-	(2.730.374,5728)	(5.095.581,1384)	(7.707.915,1136)	(5.387.171,9001)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-
Saldo final al 31 de diciembre de 2022	4.821.967,0952	-	-	6.679.744,9297	15.582.313,3575	19.210.705,7951	6.794.460,6047

2022	Serie F	Serie H (APV-APVC)	Serie I	Serie J (APV-APVC)	Serie M	Total
Saldo inicial al 01 de enero de 2022	23.160.300,5456	4.633.688,8768	795.408,4568	55.496,2294	100,0000	92.405.932,8294
Cuotas suscritas	4.705.680,4885	772.005,9773	410.306,7402	-	-	21.852.691,2178
Cuotas rescatadas	(9.524.559,2291)	(1.682.938,5128)	(655.466,4846)	-	-	(38.499.409,1769)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-
Saldo final al 31 de diciembre de 2022	18.341.421,8050	3.722.756,3413	550.248,7124	55.496,2294	100,0000	75.759.214,8703

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	5.491.666,5866	236.863,4437	352.206,8349	9.118.405,8708	16.306.849,9936	32.229.542,0632	9.528.056,8947
Cuotas suscritas	4.335.789,0476	624,3623	1,5128	1.747.668,0927	4.844.493,7647	5.342.979,0789	4.464.407,3065
Cuotas rescatadas	(2.931.146,4641)	(237.487,8060)	(352.208,3477)	(3.052.485,6990)	(4.972.213,1091)	(14.566.107,3713)	(4.126.967,3350)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-
Saldo final al 31 de diciembre de 2021	6.896.309,1701	-	-	7.813.588,2645	16.179.130,6492	23.006.413,7708	9.865.496,8662

2021	Serie F	Serie H (APV-APVC)	Serie I	Serie J (APV-APVC)	Serie M	Total
Saldo inicial al 01 de enero de 2021	30.368.891,1663	7.241.070,1833	541.837,9642	15.942,4704	100,0000	111.431.433,4717
Cuotas suscritas	5.893.670,4962	1.001.774,7516	425.521,0240	59.349,6836	-	28.116.279,1209
Cuotas rescatadas	(13.102.261,1169)	(3.609.156,0581)	(171.950,5314)	(19.795,9246)	-	(47.141.779,7632)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-
Saldo final al 31 de diciembre de 2021	23.160.300,5456	4.633.688,8768	795.408,4568	55.496,2294	100,0000	92.405.932,8294

FONDO MUTUO SURA MULTIACTIVO AGRESIVO

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.