

Estados Financieros

***FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL
DEUDA CORPORATIVA LATAM
INVESTMENT GRADE***

*Santiago, Chile
31 de diciembre de 2020 y 2019*

**FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL DEUDA CORPORATIVA LATAM
INVESTMENT GRADE**

Estados Financieros
31 de diciembre de 2020 y 2019
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

Índice

	Páginas
Informe del Auditor Independiente	2
Estado de Situación Financiera.....	6
Estado de Resultados Integrales.....	7
Estado de Cambios en el Activo neto atribuible a los partícipes.....	8
Estado de Flujos de Efectivo.....	10
Notas a los estados financieros	11

US\$: Dólar estadounidense
MUS\$: Miles de Dólares estadounidenses
UF : Unidades de fomento



INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Santiago, 25 de marzo de 2021

Señores Partícipes
Fondo Mutuo Credicorp Capital Deuda Corporativa Latam Investment Grade

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos de Fondo Mutuo Credicorp Capital Deuda Corporativa Latam Investment Grade, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2020 y 2019 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el activo neto atribuible a los partícipes y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y las correspondientes notas a los estados financieros.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

La Administración de Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). 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.



Santiago, 25 de marzo de 2021
Fondo Mutuo Credicorp Capital Deuda Corporativa Latam Investment Grade
2

Opinión

En nuestra opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de Fondo Mutuo Credicorp Capital Deuda Corporativa Latam Investment Grade al 31 de diciembre de 2020 y 2019, 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 (NIIF).

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Luis Fernando Orihuela Bertin', written in a cursive style.

The PricewaterhouseCoopers logo, featuring a large, stylized blue 'P' followed by the text 'ricewaterhouseCoopers' in a blue, sans-serif font. A horizontal line is drawn below the text.

Firmado digitalmente por Luis Fernando Orihuela Bertin RUT: 22.216.857-0. El certificado correspondiente puede visualizarse en la versión electrónica de este documento.