

MBI Global Fondo de Inversión

Estados financieros individuales resumidos e informe de los auditores independientes al 31 de diciembre de 2010 y 2009

Estados financieros resumidos

Al 31 de diciembre de

Balance general resumido

	2010 MUS\$
Activos	
Disponible	810
Total títulos de renta variable	8.261
Total otros activos	4
Total activos	9.075

Pasivos y patrimonio

	2010 MUS\$
Pasivo de corto plazo	520
Patrimonio	8.409
Utilidades retenidas	146
Total pasivos y patrimonio	9.075

Estados de variación patrimonial resumidos

Por los ejercicios comprendidos entre el 16 de diciembre y el 31 de diciembre de

	2010 MUS\$
Rubro	
Patrimonio antes de resultado neto del ejercicio	8.409
Utilidad (pérdida) neta realizada de inversiones	53
Pérdida no realizada de inversiones	(36)
Utilidad no realizada de inversiones	174
Gastos del ejercicio	(45)
Corrección monetaria	-
Diferencias de cambio	-
Patrimonio al cierre del ejercicio	8.555

Estados de distribución de dividendos resumidos

Por los ejercicios comprendidos entre el 16 de diciembre y el 31 de diciembre de

Rubros	2010 MUS\$
Beneficio neto percibido en el ejercicio	(28)
Dividendos provisorios (menos)	-
Beneficio neto percibido acumulado de ejercicios anteriores	-
Monto susceptible de distribuir	(28)

Notas a los estados financieros resumidos

Al 31 de diciembre de 2010 y 2009

1 Inscripción en el registro de valores

MBI Global Fondo de Inversión es un fondo administrado por MBI Administradora General de Fondos S.A. Esta Sociedad fue creada mediante escritura pública de fecha 13 de octubre de 2003 otorgada en la Notaría de Santiago de don Humberto Santelices Narducci, modificada por escritura pública de fecha 24 de noviembre de 2003, otorgada en la misma Notaría e inscrita a fojas 37999 N°28807 del Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago del año 2003.

La Sociedad fue autorizada por la Superintendencia de Valores y Seguros para realizar sus funciones según resolución exenta N°462 de fecha 11 de diciembre de 2003.

El Reglamento Interno fue aprobado por la Superintendencia de Valores y Seguros mediante Resolución N° 658 con fecha 20 de octubre de 2009. Dicho Reglamento fue modificado y aprobado mediante Resolución N° 551 de fecha 24 de septiembre de 2010.

2 Resumen de los criterios contables

a) General

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo a principios de contabilidad generalmente aceptados en Chile y normativas impartidas por la Superintendencia de Valores y Seguros.

b) Período Contable

Los Estados Financieros abarcan el período comprendido entre el 16 de diciembre y 31 de diciembre de 2010.

c) Bases de Presentación

Los presentes estados financieros han sido preparados, de acuerdo con Principios Contables Generalmente Aceptados, emitidos por el Colegio de Contadores de Chile A.G., y con normas impartidas por la Superintendencia de Valores y Seguros, de existir discrepancias, primaran estas últimas sobre aquellas.

d) Corrección monetaria

No se aplica corrección monetaria por tratarse de un fondo cuya moneda de registro de contabilidad es en dólares.

e) Bases de conversión

Los activos y pasivos en unidades de fomento (U.F.), han sido expresados al valor de la Unidad de Fomento vigente al 31 de diciembre de 2010 que asciende a \$ 21.455,55. Los valores pactados en moneda extranjera dólar de Estados Unidos, se encuentran valorizados al valor de cierre \$468,01.

f) Valorización de inversiones

Las inversiones del Fondo han sido valorizadas de acuerdo a lo dispuesto en la Ley N° 18.815, su Reglamento y las instrucciones de la Superintendencia de Valores y Seguros, cuyos criterios se resumen a continuación:

- Acciones de sociedades anónimas abiertas: se valorizan al precio promedio ponderado del último día de transacción bursátil de la acción; según lo establece la circular N° 1061 de la Superintendencia de Valores y Seguros.
- Cuotas de fondos mutuos: se valorizan al valor de rescate que tenga la cuota a la fecha de cierre de los estados financieros.
- Pactos de Compra con compromiso de retroventa: se valorizan a precio de colocación más intereses devengados.
- Venta corta de acciones de sociedades anónimas abiertas: se valorizan al precio promedio ponderado del último día de transacción bursátil de la acción.

3 Cambios contables

En relación al período anterior no existen cambios contables que informar.

4 Presentación estados financieros

Los presentes estados financieros se presentan en forma resumida en cumplimiento de la Norma de Carácter General N° 110, debido a que los auditores independientes han expresado una opinión sin ningún tipo de salvedades. Los Estados Financieros completos y sus respectivos informes emitidos por los auditores independientes Surlatina Auditores Limitada - Grant Thornton, se encuentran a disposición del público en las oficinas de **MBI Administradora General de Fondos S.A.**, en la Superintendencia de Valores y Seguros y en las Bolsas de Valores.

JOSÉ MANUEL UGARTE HERNÁNDEZ
Gerente General

JOSÉ BARJA ESPINOSA
Contador General