

*Estados Financieros*

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO**

*Santiago, Chile*

*31 de diciembre de 2025 y 2024*



Shape the future  
with confidence

EY Chile  
Gertrudis Echeñique 152,  
Piso 9, Las Condes, Santiago

Tel: +56 (2) 2676 1000  
www.eychile.cl

## Informe del Auditor Independiente

Señores  
Participes  
Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo

### Opinión

Hemos auditado los estados financieros de Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo (el Fondo), que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2025, los estados de resultados, de resultados integrales, de cambios en el activo neto atribuible a los participes y de flujos de efectivo correspondientes al año terminado en esa fecha, y las notas a los estados financieros, incluyendo información de las políticas contables materiales.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo al 31 de diciembre de 2025, sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas de Contabilidad de las Normas Internacionales de Información Financiera, emitidas por el International Accounting Standards Board.

### Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros* de nuestro informe. Somos independientes de la Sociedad de conformidad con el Código de Ética del Colegio de Contadores de Chile, y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

### Responsabilidades de la Administración y de los responsables del gobierno corporativo por los estados financieros

La Administración de *Principal Asset Management Administradora General de Fondos S.A.* es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad Normas de Contabilidad de las Normas Internacionales de Información Financiera, emitidas por el International Accounting Standards Board y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros exentos de representaciones incorrectas materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la Sociedad de continuar como empresa en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con la empresa en marcha y utilizando la base contable de empresa en marcha excepto si la Administración tiene intención de liquidar al Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista, que hacerlo.



Shape the future  
with confidence

Los responsables del gobierno corporativo son responsables de la supervisión del proceso de preparación y presentación de información financiera de la Sociedad.

### **Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros como un todo están exentos de representaciones incorrectas materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe del auditor que contenga nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile siempre detecte una representación incorrecta material cuando exista. Las representaciones incorrectas pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, se podría esperar razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de representaciones incorrectas materiales en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una representación incorrecta material debido a fraude es más elevado que en el caso de una representación incorrecta material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, representaciones intencionadamente erróneas o el caso omiso del control interno.
- Obtenemos entendimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno del Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo.
- Evaluamos la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la Administración, de la base contable de empresa en marcha y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad del Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo para continuar como empresa en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe del auditor sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe del auditor. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que el Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo deje de ser una empresa en marcha.



Shape the future  
with confidence

- Evaluamos la presentación general, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable.

Comunicamos a los responsables del gobierno corporativo, entre otros asuntos, el alcance y la oportunidad planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

### **Otros Asuntos**

El Colegio de Contadores de Chile A.G. aprobó que las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile adopten integralmente y sin reservas las Normas Internacionales de Auditoría emitidas por el International Auditing and Assurance Standards Board para las auditorías de los estados financieros preparados por el año iniciado a partir del 1 de enero de 2025.

La auditoría a los estados financieros del Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo al 31 de diciembre de 2024, fue efectuada de acuerdo con las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile vigentes a esa fecha por los cuales emitimos una opinión sin modificaciones con fecha 28 de marzo de 2025.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Rodrigo Vera D.', with a stylized flourish at the end.

Rodrigo Vera D.  
EY Audit Ltda.

Santiago, 26 de marzo de 2026.

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO**

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Informe de los Auditores Independientes

Estados de Situación Financiera

Estados de Resultados Integrales

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Estados de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

\$ : Cifras expresadas en pesos chilenos  
M\$ : Cifras expresadas en miles de pesos chilenos  
UF : Cifras expresadas en unidades de fomento

Estados Financieros

**FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO**

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

## Estados de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

	<b>Nota</b>	<b>2025</b> <b>M\$</b>	<b>2024</b> <b>M\$</b>
<b>Activo</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	136.142	59.511
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	71.069.131	102.435.935
Cuentas por cobrar a intermediarios		264.923	-
<b>Total activo</b>		<b>71.470.196</b>	<b>102.495.446</b>
<b>Pasivo</b>			
Remuneraciones Sociedad Administradora	10	4.492	5.678
Rescates por pagar		700	2.401
Otros documentos y cuentas por pagar	9	38.827	39.911
<b>Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)</b>		<b>44.019</b>	<b>47.990</b>
<b>Activo neto atribuible a los partícipes</b>		<b>71.426.177</b>	<b>102.447.456</b>

Las notas adjuntas números 1 a la 23 forman parte integral de estos estados financieros

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

## Estados de Resultados Integrales

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2025 y 2024

	Nota	2025 M\$	2024 M\$
<b><u>Ingresos/pérdidas de la operación</u></b>			
Intereses y reajustes	7	4.938.171	5.381.599
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	14	483.627	757.491
Resultado en venta de instrumentos financieros	15	(2.623)	(11.433)
Otros ingresos (egresos)		817	919
<b>Total ingresos/pérdidas netos de la operación</b>		<b>5.419.992</b>	<b>6.128.576</b>
<b><u>Gastos</u></b>			
Comisión de administración	10	(1.028.415)	(884.325)
Otros gastos de operación		(27.370)	(24.191)
<b>Total gastos de operación</b>		<b>(1.055.785)</b>	<b>(908.516)</b>
<b>Utilidad de la operación antes de impuesto</b>		<b>4.364.207</b>	<b>5.220.060</b>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
<b>Utilidad de la operación después de impuesto</b>		<b>4.364.207</b>	<b>5.220.060</b>
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios</b>		<b>4.364.207</b>	<b>5.220.060</b>
Distribución de beneficios		-	-
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios</b>		<b>4.364.207</b>	<b>5.220.060</b>

Las notas adjuntas números 1 a la 23 forman parte integral de estos estados financieros

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

### Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Por los ejercicios terminados entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2025 y 2024

2025	Serie <u>B</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>GLB</u> M\$	Serie <u>H</u> M\$	Serie <u>INV</u> M\$	Serie <u>K</u> M\$	Serie <u>Q</u> M\$	Serie <u>P</u> M\$	Serie <u>PAT</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 01 de enero de 2025	4.148.632	20.510.622	1.590.543	7.209.499	22.304.406	2.466.347	3.971.588	3.774.087	36.471.732	102.447.456
Aporte de Cuotas	1.401.033	12.576.778	1.905.137	4.263.325	24.386.174	3.668.521	-	942.439	47.173.802	96.317.209
Rescate de Cuotas	(1.820.369)	(15.177.662)	(2.139.724)	(6.380.395)	(29.871.140)	(4.172.057)	(4.084.583)	(736.632)	(67.320.133)	(131.702.695)
Canje										
Aumento Neto Originado por transacciones de cuotas	(419.336)	(2.600.884)	(234.587)	(2.117.070)	(5.484.966)	(503.536)	(4.084.583)	205.807	(20.146.331)	(35.385.486)
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	181.209	917.845	64.873	331.168	950.862	125.885	112.995	181.990	1.497.380	4.364.207
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2025	3.910.505	18.827.583	1.420.829	5.423.597	17.770.302	2.088.696	-	4.161.884	17.822.781	71.426.177

Las notas adjuntas números 1 a la 23 forman parte integral de estos estados financieros

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

### Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Por los ejercicios terminados entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2025 y 2024

2024	Serie <u>B</u> M\$	Serie <u>G</u> M\$	Serie <u>GLB</u> M\$	Serie <u>H</u> M\$	Serie <u>INV</u> M\$	Serie <u>K</u> M\$	Serie <u>Q</u> M\$	Serie <u>P</u> M\$	Serie <u>PAT</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 01 de enero de 2024	4.724.013	14.771.724	1.551.829	6.985.424	14.252.754	1.150.645	4.367.355	4.586.853	10.841.941	63.232.538
Aporte de Cuotas	2.229.454	16.074.411	2.050.705	6.390.701	29.520.175	5.076.865	2.322.487	1.159.185	51.449.733	116.273.716
Rescate de Cuotas	(3.084.594)	(11.456.875)	(2.105.527)	(6.670.110)	(22.590.663)	(3.935.210)	(3.055.890)	(2.263.432)	(27.116.557)	(82.278.858)
Canje										
Aumento Neto Originado por transacciones de cuotas	(855.140)	4.617.536	(54.822)	(279.409)	6.929.512	1.141.655	(733.403)	(1.104.247)	24.333.176	33.994.858
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	279.759	1.121.362	93.536	503.484	1.122.140	174.047	337.636	291.481	1.296.615	5.220.060
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2024	4.148.632	20.510.622	1.590.543	7.209.499	22.304.406	2.466.347	3.971.588	3.774.087	36.471.732	102.447.456

Las notas adjuntas números 1 a la 23 forman parte integral de estos estados financieros

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

### Estados de Flujos de Efectivo

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2025 y 2024

		<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de la operación</b>	<b>Nota</b>	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Compra de activos financieros	7	(203.400.769)	(264.233.741)
Venta/cobro de activos financieros	7-15	239.921.821	231.146.523
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(1.057.234)	(908.449)
Otros ingresos de operación		-	32.881
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>		<b>35.463.818</b>	<b>(33.962.786)</b>
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento</b>			
Colocación de cuotas en circulación		96.317.209	116.273.716
Rescate de cuotas en circulación		(131.704.396)	(82.276.457)
<b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>		<b>(35.387.187)</b>	<b>33.997.259</b>
<b>Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente</b>		<b>76.631</b>	<b>34.473</b>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		59.511	25.038
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
<b>Saldo final efectivo y efectivo equivalente</b>	<b>6</b>	<b>136.142</b>	<b>59.511</b>

Las notas adjuntas números 1 a la 23 forman parte integral de estos estados financieros

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 1 - Información general .....	7
Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables .....	9
Nota 3 - Cambios contables .....	16
Nota 4 - Riesgos financieros .....	16
Nota 5 - Política de inversión del Fondo .....	24
Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo .....	25
Nota 7 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado .....	26
Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado .....	27
Nota 9 - Cuentas por pagar intermediarios.....	28
Nota 10 - Transacciones con partes relacionadas.....	29
Nota 11 – Cuotas en Circulación.....	34
Nota 12 - Rentabilidad del Fondo .....	35
Nota 13 - Custodia de valores .....	37
Nota 14 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.....	39
Nota 15 – Resultado en venta de instrumentos financieros .....	39
Nota 16 - Excesos de inversión .....	39
Nota 17 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo.....	39
Nota 18 - Información estadística .....	40
Nota 19 - Sanciones.....	50
Nota 20 – Distribución de beneficios a los partícipes.....	50
Nota 21 - Operaciones de compra con retroventa .....	50
Nota 22 - Hechos relevantes.....	50
Nota 23 - Hechos posteriores .....	52

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

## **Nota 1 - Información general**

El Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo es clasificado como un Fondo Mutuo balanceado conservador, domiciliado y constituido bajo las leyes chilenas. De acuerdo a la tipificación de la Comisión para el Mercado Financiero este Fondo se define como un Fondo Mutuo de inversión en instrumentos de deuda de corto plazo. La dirección de su oficina registrada es Apoquindo 3.600 Piso 10, Las Condes. 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 y por el reglamento interno del Fondo.

El objetivo del Fondo es ofrecer una alternativa de inversión a través de una cartera compuesta por instrumentos de deuda emitidos por instituciones que participan en el mercado nacional. La cartera de inversiones del Fondo tendrá una duración menor o igual a 365 días. Este Fondo Mutuo invierte en instrumentos de deuda de corto, mediano y largo plazo.

Las actividades de inversión del Fondo son administradas por Principal Asset Management Administradora General de Fondos S.A. Ex Principal Administradora General de Fondos S.A. (en adelante la ‘Administradora’). La Sociedad Administradora pertenece a Principal Financial Group y fue autorizada por Decreto Supremo del Ministerio de Hacienda N°13.421 de fecha 28 de Julio de 1961.

El Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo inició sus operaciones con fecha 18 de Octubre de 2002. Las cuotas en circulación del Fondo no cotizan en bolsa, por la misma razón no tienen clasificación de riesgo vigente.

El reglamento interno del Fondo vigente al 31 de diciembre de 2025 fue depositado en la Comisión para el Mercado Financiero con fecha 01 de diciembre de 2025 entrando en vigencia el 31 de diciembre de 2025.

### Modificaciones al Reglamento Interno 2025:

- 1.- Se reemplazan todas las referencias a Principal Administradora General de Fondos S.A. por “Principal Asset Management Administradora General de Fondos S.A.”.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

## Nota 1 – Información general (continuación)

### Modificaciones al Reglamento Interno 2025 (continuación):

#### 2.- Título F. “SERIES, REMUNERACIONES, COMISIONES Y GASTOS”

##### 1. Series.

Se modifica el Requisito de Ingreso de la Serie O, en el sentido de reemplazar la referencia al Registro de Asesores de Inversiones que lleva la Comisión para el Mercado Financiero de conformidad con lo mencionado en la Norma de Carácter General N°452, por el Registro de Prestadores de Servicios Financieros que lleva la Comisión para el Mercado Financiero de conformidad con lo mencionado en la Norma de Carácter General N°502.

#### 3.- Título G. “SUSCRIPCIÓN, RESCATE Y VALORIZACIÓN DE CUOTAS”

##### a. 1.- Aporte y rescate de cuotas.

Se modifica fila “Rescates por montos significativos”, en el sentido de disminuir el porcentaje del valor del patrimonio diario del Fondo de 10% a 5%, quedando del siguiente tenor.

Rescates por montos significativos: Tratándose de rescates que alcancen montos que representen un porcentaje igual o superior a un 5% del valor del patrimonio diario del Fondo, se pagarán dentro del plazo de 15 días hábiles contados desde la fecha de presentación de la solicitud de rescate. Para estos efectos, se considerará el valor del patrimonio del Fondo correspondiente al día anterior a la fecha de solicitud de rescate.

Asimismo, cuando la suma de todos los rescates efectuados por un partícipe en un mismo día, sea igual o superior al monto precedente señalado, la Administradora pagará los siguientes rescates de cuotas que, cualquiera sea su cuantía, efectúe el mismo partícipe dentro del mismo día, dentro del plazo de 15 días hábiles contados desde la fecha de presentada la solicitud de rescate.”

##### b. 4.- Contabilidad del Fondo

Se modifica fila “Medios de difusión del valor contable y cuotas de circulación”, en el sentido de reemplazar la referencia a la página web de la Asociación de Administradoras de Fondos Mutuos por la de la Comisión Para el Mercado Financiero.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

## **Nota 1 – Información general (continuación)**

### Modificaciones al Reglamento Interno 2025 (continuación):

Dentro de las modificaciones realizadas se encuentra el cambio a las condiciones de rescatabilidad de un fondo, lo que se considera una transformación del mismo de conformidad a lo indicado en el párrafo segundo, del Título III, de la NCG 365. Por tanto, para efectos de la fecha de entrada en vigencia de las modificaciones, el texto del nuevo Reglamento Interno comenzará a regir a partir de los treinta (30) días corridos siguientes a su depósito en el Registro Público de Depósitos de Reglamentos Internos.

## **Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables**

Los principales criterios contables aplicados en la preparación de estos estados financieros se exponen a continuación.

### **2.1 Bases de preparación**

#### **a) Estados financieros**

Los presentes estados financieros comparativos han sido preparados con el fin de dar cumplimiento a las normas impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero de Chile a través de sus Oficios Circular N° 544 del 2009, 592 del 2010 y Circular N°1.997 de 2010.

Los presentes estados financieros comparativos del Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo al 31 de diciembre de 2025 y 2024 han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados financieros comparativos han sido preparados 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 comparativos en conformidad con NIIF 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 2.1 letra d).

El Directorio de la Administradora del Fondo ha autorizado la emisión de los presentes Estados Financieros en su sesión N° 746 del 26 de marzo de 2026

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

## Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables (continuación)

### 2.1 Bases de preparación (continuación)

#### b) Moneda funcional y de presentación

La moneda funcional del Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo ha sido determinada en pesos chilenos, moneda que también se usa para la presentación de los estados financieros separados del Fondo. Toda la información es presentada en miles de pesos chilenos y ha sido redondeada a la unidad de miles más cercana (M\$).

#### c) Transacciones y saldos en moneda extranjera y unidades reajustables

Las transacciones en una moneda distinta a la moneda funcional se consideran en moneda extranjera y son inicialmente registradas al tipo de cambio a la fecha de la transacción. Los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera son convertidos al tipo de cambio de la moneda funcional a la fecha del estado de situación financiera. Todas las diferencias son registradas con cargo o abono a los resultados del ejercicio.

Los activos y pasivos en unidades reajustables o monedas extranjeras se han convertido a pesos a la paridad vigente al cierre del ejercicio.

	31.12.2025	31.12.2024
	\$	\$
Unidades de Fomento	39.727,96	38.416,69

#### d) 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 las que se ha 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

## Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables (continuación)

### 2.2 Periodo cubierto

Los presentes estados financieros comparativos cubren los siguientes ejercicios:

Estado de Situación Financiera: Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2025 y 2024.

Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes y Estado de Flujos de Efectivo: Por los ejercicios comprendidos entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2025 y 2024.

### 2.3 Nuevas normas e interpretaciones emitidas y no vigentes

#### a) Pronunciamientos contables emitidos vigentes

Los siguientes pronunciamientos contables modificados son de aplicación obligatoria a partir de los períodos iniciados el 01 de enero de 2025:

<b>Modificaciones a las NIIF</b>	<b>Fecha de aplicación obligatoria</b>
IAS 21 Falta de intercambiabilidad	01 de enero de 2025

Este pronunciamiento contable emitido no tiene un impacto significativo sobre los Estados financieros de la Sociedad.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

## Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables (continuación)

### 2.3 Nuevas normas e interpretaciones emitidas y no vigentes (continuación)

#### b) Pronunciamientos contables emitidos aún no vigentes

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

<b>Nueva NIIF</b>	<b>Fecha de aplicación obligatoria</b>
<b>Modificaciones a las NIIF</b>	
IFRS 9 e IFRS 7 Clasificación y medición de los instrumentos financieros	01 de enero de 2026
IFRS 1, IFRS 7, IFRS 9, IFRS 10 e IAS 7 Mejoras anuales a las IFRS	01 de enero de 2026
IFRS 18 Presentación e Información a Revelar en los Estados Financieros	01 de enero de 2027
IFRS 7, IFRS 18, NIC 1, NIC 8, NIC 36 y NIC 37 Enmienda a los Ejemplos Ilustrativos	No Especificada

No se espera que estos pronunciamientos contables emitidos aún no vigentes tengan un impacto significativo sobre los Estados financieros de la Sociedad.

### 2.4 Efectivo y efectivo equivalente

Se considera como efectivo los saldos de caja y banco y como equivalente al efectivo otras inversiones o depósitos de corto plazo de alta liquidez que son fácilmente convertibles en montos conocidos de efectivo y sujetos a un riesgo poco significativo de cambio de valor a su vencimiento, el que no supera los 3 meses. Al cierre del ejercicio, este rubro se compone de saldos mantenidos en bancos.

### 2.5 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

## Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables (continuación)

### 2.6 Activos financieros

#### 2.6.1 Clasificación y medición

El Fondo clasifica sus activos financieros en la categoría de instrumentos financieros a valor razonable según las definiciones contenidas en NIIF 9. La clasificación depende del modelo de negocios con el que se administran estos activos y las características contractuales de cada instrumento.

##### a) Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados

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

##### b) Reconocimiento, baja y medición

Los activos financieros a valor razonable con cambio en resultados se reconocen inicialmente por su valor razonable. Los costos asociados a su adquisición son reconocidos directamente en resultados.

Estos activos financieros se dan de baja contablemente cuando los derechos a recibir flujos de efectivo a partir de las inversiones han vencido o el Fondo ha transferido sustancialmente todos sus riesgos y beneficios.

Con posterioridad al reconocimiento inicial, todos los activos financieros son medidos al valor razonable. Las ganancias y pérdidas que surgen de cambios en el valor razonable son presentadas en el estado de resultados integrales dentro del rubro “Cambios netos en valor razonable de activos financieros a valor razonable con efecto en resultados” en el ejercicio en el cual surgen.

Los ingresos por dividendos se reconocen en el estado de resultados integrales dentro de la línea “Ingresos por dividendos” cuando se establece el derecho del Fondo a recibir su pago.

Los intereses sobre los títulos de deuda se reconocen en el estado de resultados integrales dentro de “Intereses y reajustes” en base al método de la tasa de interés efectiva.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

## Nota 2 – Resumen de las principales políticas contables (continuación)

### 2.6 Activos financieros (continuación)

#### 2.6.1 Clasificación y medición (continuación)

##### c) Estimación del valor razonable

El valor razonable de activos financieros transados en mercados activos se basa en precios de mercado cotizados en la fecha del estado de situación financiera.

Se considera que un instrumento financiero es cotizado en un mercado activo si es posible obtener fácil y regularmente los precios cotizados ya sea de un mercado bursátil, operador, corredor, grupo de industria, servicio de fijación de precios, o agencia fiscalizadora, y esos precios representan transacciones de mercado reales que ocurren regularmente entre partes independientes y en condiciones de plena competencia.

El valor razonable de activos financieros que no se transan en un mercado activo se determina utilizando técnicas de valoración.

La clasificación de mediciones a valores razonables de acuerdo con su jerarquía, que refleja la importancia de los “inputs” utilizados para la medición, se establece de acuerdo a los siguientes niveles:

- Nivel 1: Precios cotizados (no ajustados) en mercado activos para activos o pasivos idénticos.
- Nivel 2: Inputs de precios cotizados no incluidos dentro del nivel 1 que son observables para el activo o pasivo, sea directamente (precios) o indirectamente (derivados de precios)
- Nivel 3: Inputs para el activo o pasivo que no están basados en datos de mercado observables

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

## **Nota 2 – Resumen de las principales políticas contables (continuación)**

### **2.6 Activos financieros (continuación)**

#### **2.6.1 Clasificación y Medición (continuación)**

##### **c) Estimación del valor razonable (continuación)**

Los modelos de valoración se emplean principalmente para valorar patrimonio, títulos de deuda y otros instrumentos de deuda que no cotizan en la bolsa para los cuales los mercados estuvieron o han estado inactivos durante el ejercicio financiero.

Para estimar el valor razonable se utiliza el proveedor de precios externos: “RiskAmerica”, cuya metodología de valorización se basa en la descomposición de la tasa de descuento en una tasa base y un spread. Esta tasa es obtenida a partir del cálculo de las distintas estructuras de tasas del mercado nacional, permitiendo así captar diariamente los movimientos estructurales del mercado. A su vez, el spread es obtenido a partir de información de transacciones históricas de los instrumentos lo que permite obtener información respecto al premio por riesgo específico de cada papel.

Esta metodología entrega valorizaciones que se ajustan a la realidad del mercado nacional y extranjero que poseen volatilidades estables y consistentes con las volatilidades observadas para cada instrumento.

### **2.7 Cuotas en circulación**

El Fondo emite cuotas, las cuales se pueden recuperar a opción del partícipe. El Fondo ha emitido 10 series de cuotas las cuales poseen características diferentes en cuanto a remuneración por administración y comisiones de rescate, además existen series exclusivas para APV individual y APV colectivo o grupal.

Las cuotas en circulación pueden ser rescatadas sólo a opción del partícipe por un monto de 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.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

## Nota 2 – Resumen de las principales políticas contables (continuación)

### 2.8 Ingresos y pérdidas de la operación

Los principales ingresos reconocidos por el Fondo son los siguientes:

- a) Ingresos por intereses y reajustes: Los que 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.
- b) Ingresos por dividendos: Los que se reconocen cuando se establece el derecho a recibir su pago.
- c) Ganancia o pérdida por ajuste a valor razonable: Corresponde a los efectos diarios reconocidos por la variación en el valor justo de los activos.
- d) Ganancia o pérdida en venta de instrumentos financieros: Estas representan la diferencia entre el precio de venta y el valor libro del instrumento y se reconocen cuando se realiza la operación, es decir, cuando se transfieren los beneficios y riesgos asociados al instrumento.

### 2.9 Tributación

El Fondo está domiciliado en Chile, bajo las leyes vigentes en Chile, se encuentra sujeto únicamente al régimen tributario establecido en la Ley 20.712 capítulo IV, respecto de los beneficios, rentas y cantidades obtenidas por las inversiones del mismo.

### Nota 3 - Cambios contables

Durante los ejercicios cubiertos por estos estados financieros, los principios contables han sido aplicados consistentemente, no existiendo cambio de criterio o clasificación que informar.

### Nota 4 - Riesgos financieros

El Fondo Mutuo, está expuesto a los siguientes riesgos financieros;

- a) Riesgo de crédito.
- b) Riesgo de liquidez.
- c) Riesgo de mercado.
- d) Riesgo de capital.

En la presente nota se describe la exposición del Fondo a cada uno de estos riesgos y los procedimientos para su medición y administración.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

## **Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)**

### **Marco general de administración de los riesgos.**

El Fondo Mutuo mantiene posiciones en una variedad de instrumentos financieros de acuerdo a su objetivo y política de inversión. Al respecto, el Fondo Mutuo Principal Deuda Corto Plazo, es definido como Fondo Mutuo de inversión en instrumentos de deuda de corto plazo, tal como se señala en Nota 1 de Información general.

La política de inversiones es definida por el comité de inversiones y es aprobada por el Directorio de la Sociedad Administradora al momento de su lanzamiento o cada vez que se presenten cambios a la misma.

Por otra parte, los Portfolio Managers son los responsables de adoptar las decisiones de inversión y proceder a su aplicación. Todas las decisiones del Portfolio Manager deberán respetar las reglas establecidas por las normas legales, reglamentarias y administrativas aplicables al tipo de Fondo, cumplir en todo momento los requisitos necesarios para mantenerse dentro de la clasificación jurídica del Fondo y ajustarse a los lineamientos establecidos en la política de inversiones.

Las decisiones de inversión están respaldadas por estudios e informes de riesgos respecto de los distintos instrumentos y mercados, e información actualizada de los emisores en que invierte el Fondo.

Finalmente, el área de Control de Inversiones es la encargada de efectuar los análisis y preparar los informes de monitoreo de los diferentes controles de límites definidos.

#### **a) Riesgo de crédito**

Se refiere al riesgo de pérdida que sufriría el Fondo, en el caso de que alguna contraparte incumpliese sus obligaciones contractuales de pago con la misma, resultando una pérdida financiera para éste como, también, el riesgo de que un emisor no pague sus obligaciones (también llamado riesgo de default). Este riesgo surge principalmente de los instrumentos de deuda mantenidos o por contratos bilaterales con contrapartes y del efectivo equivalente.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

#### a) Riesgo de crédito (continuación)

El riesgo de crédito relacionado con instrumentos de deuda se mitiga invirtiendo en instrumentos de deuda con calificación de riesgo moderada, la que se encuentra determinada en la política de inversiones del Fondo.

Este riesgo es monitoreado periódicamente por el Portfolio Manager, mediante la revisión de los rating internos elaborados para los emisores existentes en la cartera de inversiones, así como para aquellos en los que se pretende invertir. De esta forma el Portfolio Manager se asegura no solo de cumplir con lo establecido en la política de inversiones del Fondo, sino que también de mantener una baja exposición al riesgo de crédito, mediante la selección de instrumentos financieros con una adecuada clasificación.

La distribución de los instrumentos de deuda con clasificación de riesgo, es la siguiente:

Clasificación de riesgo	31.12.2025	31.12.2024
	%	%
AAA - AA o N-1	92,22	95,16
A o N-2	-	1,00
B y menores	0,01	0,02
BC o emitidos por el Estado de Chile	7,77	3,82
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

Otra forma con la que se mitiga el riesgo de crédito es mediante la desconcentración de la cartera. Al respecto, el Fondo diversifica este riesgo y controla sus límites por tipo de instrumento y origen de los emisores.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

#### a) Riesgo de crédito (continuación)

La composición de la cartera separada por origen de los emisores y tipos de instrumentos, es la siguiente:

<b>Cartera de inversiones</b>	<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2024</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Emisores nacionales</b>		
Pagarés de Empresas	-	6,72
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	15,52	12,61
Bonos Bancos e Inst. Financieras	71,35	-
Bonos emitidos por estados y Banco Central de Chile	5,66	3,53
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	5,36	31,96
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	-	44,89
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	2,11	0,29
<b>Total emisores nacionales</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Emisores extranjeros</b>		
Acciones	-	-
<b>Total emisores extranjeros</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total Cartera</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

#### a) Riesgo de crédito (continuación)

Exposición máxima al riesgo de crédito:

La siguiente tabla detalla la máxima exposición al riesgo de crédito del Fondo Deuda Corto Plazo, los valores no consideran garantías asociadas:

	31.12.2025	31.12.2024
Instrumentos de deuda al:	M\$	M\$
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	3.807.011	32.740.516
Bonos Bancos e Inst. Financieras	50.712.283	45.979.984
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	1.499.344	299.479
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	11.028.659	12.915.808
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	4.021.834	3.615.431
Pagarés Empresas	-	6.884.717
<b>Exposición máxima al riesgo de crédito</b>	<b>71.069.131</b>	<b>102.435.935</b>

#### b) Riesgo de liquidez

El riesgo de liquidez es el riesgo de que una entidad encuentre dificultades en cumplir obligaciones asociadas con pasivos financieros que son liquidadas entregando efectivo u otro activo financiero, o que estas obligaciones deban liquidarse de manera desventajosa para el Fondo o con contrapartes de peor calidad crediticia.

Al respecto, la Administradora reconoce la relevancia de establecer medidas para mitigar este riesgo, por cuanto cada Fondo debe ser capaz en todo momento de hacerse cargo de sus compromisos y proceder al pago oportuno de los rescates solicitados. Por este motivo estableció una política de liquidez que busca mitigar los siguientes riesgos:

- Que la cartera cuente con la liquidez necesaria para cumplir con los rescates solicitados por los partícipes del Fondo.
- No poder realizar una transacción a precio de mercado debido a que no existe suficiente profundidad en el mercado para un instrumento en particular.
- Verse forzado a realizar una transacción a precios muy poco conveniente debido al bajo nivel de actividad en el mercado respecto de un instrumento en particular.
- Verse forzado a realizar transacciones con contrapartes de baja calidad crediticia

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

#### b) Riesgo de liquidez (continuación)

La administración de este riesgo se basa en 2 principios que son; la diversificación de la cartera y la evaluación del instrumento. El primero busca evitar la concentración de la cartera en pocos instrumentos y el segundo se refiere a que en todos los instrumentos adquiridos se evalúa su liquidez, evaluando el volumen diario transado y las posibilidades que esto cambie en el futuro. De manera de asegurar la liquidez de la cartera en su conjunto.

Al respecto se presenta el siguiente cuadro referido al 31 de diciembre de 2025:

Tipo de Instrumento	Emisor/Fondo	M\$	%
Depósitos a plazo (DP) – Bonos de Bancos (BB)	Banco Santander	13.050.946	18,36
Depósitos a Plazo (DP) – Bonos de Bancos (BB)	Banco crédito e Inversiones	9.867.984	13,89
Depósitos a Plazo (DP) – Bonos de Bancos (BB)	Banco de Chile	9.753.539	13,72
Depósitos a Plazo (DP) – Bonos de Bancos (BB) – (BUL)	Banco Consorcio	7.763.562	10,92
Depósitos a Plazo (DP) – Bonos de Bancos (BB)	Corporación Nacional del Cobre de Chile	4.198.814	5,91
Otros Instrumentos	(*) Ver comentario	26.434.286	37,20
Total		<b>71.069.131</b>	<b>100,00</b>

(\*) Corresponde a un total de 15 emisores y tipos de instrumentos diferentes.

Adicional a lo anterior la sociedad cuenta con líneas de crédito de libre disponibilidad de M\$2.000.000 asociado al banco Santander que le permitiría enfrentar cualquier contingencia derivada de una condición de mercado en que no se puedan liquidar los activos en un plazo razonable para responder a los partícipes dentro de los plazos disponibles en el reglamento del Fondo. Asimismo, existe una adecuada planificación de los flujos de caja del Fondo.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

## Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

### c) Riesgo de mercado

El riesgo de mercado es el riesgo que los cambios en los precios de mercado como, por ejemplo, tasas de interés, tipo de cambio y precios de los instrumentos, afecten los ingresos del Fondo o el valor de los instrumentos financieros que mantiene.

La administración del riesgo de mercado se realiza con un criterio de porfolio, en que cada activo se evalúa según su aporte al riesgo de la cartera. Lo anterior implica que la estrategia para administrar este riesgo incluye un estricto control de los límites establecidos en la política de inversión, asegurando la adecuada diversificación de la cartera, así como la medición de parámetros que permitan asegurar una adecuada exposición al riesgo y al mismo tiempo optimizar la rentabilidad.

Para la mitigación del riesgo de tipo de cambio, la política de inversión establece que el Fondo podrá celebrar contratos de derivados, específicamente contratos de futuros y forwards sobre moneda extranjera. En particular durante el año 2025 y 2024 el Fondo no efectuó contratos de derivados, debido a que no fue necesario para la mitigación de este riesgo.

Al cierre de los Estados Financieros el fondo no mantiene activos o pasivos financieros en moneda extranjera.

La siguiente tabla muestra la concentración de los instrumentos financieros mantenida por el Fondo a la fecha de cierre de los estados financieros:

Tipos de instrumentos y su origen	31.12.2025	31.12.2024
	%	%
Instrumentos de deuda nacionales	100,00	100,00
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

### Análisis de Sensibilidad

A continuación, se muestra el impacto de cambios razonablemente posibles en los tipos de cambio, tasas de interés y precios de acciones o índices.

Para la cartera de instrumentos de deuda la simulación se hizo aumentando 50 puntos base en las tasas de los instrumentos. El impacto en el activo neto es el siguiente:

	Monto M\$	Monto modificado M\$	Diferencia
Instrumentos de Deuda Nacionales	71.069.131	70.713.785	0,50%

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

#### c) Riesgo de mercado (continuación)

##### Clasificación por niveles de los instrumentos financieros:

<b>Activos</b>	<b>Nivel 1</b>	<b>Nivel 2</b>	<b>Saldo Total</b>
<b>Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados</b>	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	-	3.807.011	3.807.011
Bonos Bancos e Inst. Financieras	11.236.424	39.475.859	50.712.283
Pagarés de Empresas	-	-	-
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	6.207.633	4.821.026	11.028.659
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	1.499.344	-	1.499.344
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	2.108.136	1.913.698	4.021.834
<b>Total activos</b>	<b>21.051.537</b>	<b>50.017.594</b>	<b>71.069.131</b>

#### d) Riesgo de capital

El capital del Fondo está representado por los activos netos atribuibles a partícipes, el cual puede variar de manera significativa diariamente ya que el Fondo está sujeto a suscripciones y rescates diarios a discreción de los partícipes de cuotas. El objetivo del Fondo cuando administra capital es salvaguardar la capacidad del mismo para continuar como 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.

Con el objeto de mantener o ajustar la estructura de capital, el Fondo tiene como política realizar lo siguiente:

- Observar el nivel diario de aportes y rescates en comparación con los activos líquidos y ajustar la cartera del Fondo para mantener la capacidad de pagar a los partícipes ante rescates.
- 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.
- La Administración controla el capital sobre la base del valor de activos netos atribuibles a partícipes de cuotas en circulación diariamente teniendo en consideración las exigencias mínimas establecidas por la Comisión para el Mercado Financiero.

# FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

## Nota 5 - Política de inversión del Fondo

La política de inversión vigente se encuentra definida en el reglamento interno del Fondo, depositado en la Comisión para el Mercado Financiero, el que se encuentra disponible en nuestras oficinas ubicadas en Apoquindo 3600 Piso 10, Las Condes y en nuestro sitio web [www.principal.cl](http://www.principal.cl). La política de inversión es la siguiente:

Tipo de instrumento	%Mínimo	%Máximo
<b>1. Instrumentos de Deuda emitidos por emisores nacionales</b>	1	100
1.a) Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	-	100
1.b) Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales o extranjeras que operen en el país.	-	100
1.c) Instrumentos inscritos en el Registro de Valores, emitidos por sociedades anónimas u otras entidades, registradas en el mismo Registro.	-	100
1.d) Títulos de deuda de securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N° 18.045.	-	25
1.e) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	-	100
1.f) Efectos de Comercio.	-	100
1.g) Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e Instituciones Financieras Extranjeras que operen en el país.	-	100
1.h) Pagarés y/o instrumentos de deudas emitidos por sociedades anónimas u otras entidades	-	25

### 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 instrumentos emitidos o garantizados por personas relacionadas a la Administradora, que cumplan con lo dispuesto en el artículo 62, letra b) de la Ley N°20.712 : 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 No. 18.045. : 25% del activo del Fondo

Límite máximo de inversión por grupo empresarial y sus personas relacionadas : 30% del activo del Fondo.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 6 - Efectivo y equivalentes al efectivo

a) La composición de este rubro es la siguiente:

<b>Efectivo y equivalente al efectivo</b>	<b>Saldo al</b>	
	<b>2025</b>	<b>2024</b>
	<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Saldo en bancos	136.142	59.511
<b>Total efectivo</b>	<b>136.142</b>	<b>59.511</b>

b) El detalle por tipo de moneda es el siguiente:

<b>Efectivo y equivalente al efectivo</b>		<b>Saldo al</b>	
		<b>2025</b>	<b>2024</b>
		<b>M\$</b>	<b>M\$</b>
Bancos	Pesos Chilenos	136.142	59.511
<b>Total efectivo</b>		<b>136.142</b>	<b>59.511</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 7 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado

El saldo de la cartera al 31 de diciembre de 2025 y 2024 y sus movimientos durante cada año, son los siguientes:

a) Composición de la cartera

<u>Instrumento</u>	<u>AL 31 de diciembre 2025</u>				<u>AL 31 de diciembre 2024</u>			
	<u>Nacional</u> <u>M\$</u>	<u>Extranjero</u> <u>M\$</u>	<u>Total</u> <u>M\$</u>	<u>% de Activo</u> <u>neto</u>	<u>Nacional</u> <u>M\$</u>	<u>Extranjero</u> <u>M\$</u>	<u>Total</u> <u>M\$</u>	<u>% de</u> <u>Activo</u> <u>neto</u>
<b><u>i) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</u></b>								
Dep. y/o Pag. Bcos. E Inst. Fin.	3.807.011	-	3.807.011	5,33	32.740.516	-	32.740.516	31,96
Bonos Bancos e Inst. Financieras	50.683.995	-	50.683.995	70,96	45.951.463	-	45.951.463	44,85
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	4.019.726	-	4.019.726	5,63	3.612.595	-	3.612.595	3,53
Letras Crédito Bcos. E Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	11.026.640	-	11.026.640	15,44	12.912.919	-	12.912.919	12,60
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	1.499.344	-	1.499.344	2,10	299.479	-	299.479	0,29
Pagarés de Empresas	-	-	-	-	6.884.717	-	6.884.717	6,73
<b>Subtotal</b>	<b>71.036.716</b>	<b>-</b>	<b>71.036.716</b>	<b>99,46</b>	<b>102.401.689</b>	<b>-</b>	<b>102.401.689</b>	<b>99,96</b>
<b><u>ii) Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días</u></b>								
Dep. y/o Pag. Bcos. E Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	28.288	-	28.288	0,04	28.521	-	28.521	0,03
Letras Crédito Bcos. E Inst. Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	2.019	-	2.019	-	2.889	-	2.889	-
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	2.108	-	2.108	-	2.836	-	2.836	-
<b>Subtotal</b>	<b>32.415</b>	<b>-</b>	<b>32.415</b>	<b>0,04</b>	<b>34.246</b>	<b>-</b>	<b>34.246</b>	<b>0,03</b>
<b>Total Activos a valor razonable con efecto en resultado</b>	<b>71.069.131</b>	<b>-</b>	<b>71.069.131</b>	<b>99,50</b>	<b>102.435.935</b>	<b>-</b>	<b>102.435.935</b>	<b>99,99</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

### Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

#### Nota 7 - Activos financieros a valor razonable con efecto en resultado (continuación)

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

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	M\$	M\$
Saldo de inicio	102.435.935	63.221.060
Intereses y reajustes	4.938.171	5.381.599
Aumento (disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	483.627	757.491
Compras	203.400.769	264.233.741
Ventas	(151.628.621)	(87.914.872)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	<u>(88.560.750)</u>	<u>(143.243.084)</u>
<b>Saldo Final</b>	<b><u>71.069.131</u></b>	<b><u>102.435.935</u></b>

#### Nota 8 - Activos financieros a costo amortizado

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024 el Fondo Mutuo no mantiene activos financieros a costo amortizado.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 9 – Otros documentos y cuentas por pagar

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024, el detalle de cuentas por pagar intermediarios es el siguiente:

Conceptos	31.12.2025	31.12.2024
	M\$	M\$
Compras de Instrumentos Financieros	38.827	39.911
<b>Total</b>	<b>38.827</b>	<b>39.911</b>

No existen diferencias significativas entre el valor libro y el valor razonable de las cuentas y documentos por pagar por operaciones, dado que los saldos vencen a muy corto plazo (menos de 90 días).

Detalle al 31 de diciembre de 2025:

Conceptos	RUT	Nombre	País	Moneda	Vencimientos			Total
					Hasta 1 mes	1 a 3 meses	3 a 12 meses	
					M\$	M\$	M\$	
Compras de Instrumentos Financieros	-	-	Chile	Pesos	38.827	-	-	38.827
<b>Total</b>					<b>38.827</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>38.827</b>

Detalle al 31 de diciembre de 2024:

Conceptos	RUT	Nombre	País	Moneda	Vencimientos			Total
					Hasta 1 mes	1 a 3 meses	3 a 12 meses	
					M\$	M\$	M\$	
Compras de Instrumentos Financieros	-	-	Chile	Pesos	39.911	-	-	39.911
<b>Total</b>					<b>39.911</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>39.911</b>

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 10 - Transacciones con partes relacionadas

Se considera que las partes están relacionadas si una de las partes tiene la capacidad de controlar 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

El Fondo es administrado por Principal Asset Management Administradora General de Fondos S.A.. 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 diariamente utilizando una tasa anual de:

1,9040%	para la Serie GLOBAL	IVA incluido
1,3000%	para la Serie B	Exento de IVA
1,0500%	para la serie H	Exento de IVA
1,3000%	para la serie INVERSIONISTA	IVA incluido
1,3000%	para la serie G	IVA incluido
0,8500%	para la serie PATRIMONIAL	IVA incluido
0,7000%	para la serie I2	IVA incluido
0,0000%	para la serie O	IVA incluido
1,0500%	para la serie P	Exento de IVA
0,7500%	para la serie K	Exento de IVA

El total de remuneración por administración del ejercicio ascendió a M\$1.028.415 para el año 2025 (M\$884.325 en el año 2024) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales. Adeudándose M\$4.492 para el año 2025 (M\$5.678 en el año 2024) por remuneración por pagar a Principal Asset Management Administradora General de Fondos S.A. al cierre del ejercicio, que se presenta en el ítem “Remuneraciones Sociedad Administradora” en el estado de situación financiera.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 10 - Transacciones con partes relacionadas (continuación)

b) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal al 31 de diciembre de 2025

	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
<b>Tenedor B</b>							
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	-	705,3870	705,3870	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de administración	0,434	49,7258	235,3280	49,7258	6.333,9199	6.569,2479	16.973

	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
<b>Tenedor G</b>							
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	35,293	5.975.065,8847	2.466.498,8805	4.501.828,7696	-	3.939.735,9956	6.644.853
Personal clave de administración	-	-	-	-	-	-	-

	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
<b>Tenedor H</b>							
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	0,565	968,9912	2.907,7916	6.764,8076	14.076,3053	11.188,2805	30.621
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de administración	0,680	13.473,9409	1.558,4329	1.558,4329	-	13.473,9409	36.876

	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
<b>Tenedor INV</b>							
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	0,305	1.517,5181	23.326,1809	-	14,6524	24.858,3514	54.129
Accionistas de la sociedad administradora	-	0,4360	-	-	-	0,4360	1
Personal clave de administración	0,002	1.056,4943	823,9047	1.690,2117	-	190,1873	414

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 10 – Transacciones con partes relacionadas (continuación)

- b) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal al 31 de diciembre de 2025 (continuación)

Tenedor P	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	100,000	3.063.820,8336	743.975,0508	582.149,7379	-	3.225.646,1465	4.161.884
Personal clave de administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor PAT	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de administración	0,022	-	2.555,9458	-	-	2.555,9458	3.869

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 10 – Transacciones con partes relacionadas (continuación)

c) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal al 31 de diciembre de 2024

<b>Tenedor B</b>	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de administración	0,003	12.100,6790	30,9936	12.100,6790	18,7322	49,7258	122.968

<b>Tenedor G</b>	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	2.219,7519	-	-	(2.219,7519)	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	47,027	5.336.989,8354	4.899.031,7318	4.260.955,6825	-	5.975.065,8847	9.645.442.501
Personal clave de administración	-	-	-	-	-	-	-

<b>Tenedor GLB</b>	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de administración	-	587,6095	-	587,6095	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 10 – Transacciones con partes relacionadas (continuación)

- c) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas a la misma o su personal al 31 de diciembre de 2024 (continuación)

Tenedor H	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	0,035	15.223,6061	2.370,7702	16.625,3851	-	968,9912	2.531.908
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de administración	0,488	2.425,2308	13.473,9409	2.425,2308	-	13.473,9409	35.206.503

Tenedor INV	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	0,014	8.182,2050	1.517,5181	8.182,2050	-	1.517,5181	3.162.687
Accionistas de la sociedad administradora	-	6.035,9810	-	-	(6.035,5450)	0,4360	909
Personal clave de administración	0,010	3.097,6976	1.222,4283	3.263,6316	-	1.056,4943	2.201.859

Tenedor P	%	N° de cuotas al inicio del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	100,000	3.971.620,1165	975.187,0260	1.882.986,3089	-	3.063.820,8336	3.774.086.809
Personal clave de administración	-	-	-	-	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 11 – Cuotas en Circulación

Durante los ejercicios terminados el 31 de diciembre, los números de cuotas suscritas, rescatadas y en circulación fueron los siguientes:

2025	<u>Serie</u> <b>B</b>	<u>Serie</u> <b>G</b>	<u>Serie</u> <b>GLB</b>	<u>Serie</u> <b>H</b>	<u>Serie</u> <b>INV</b>	<u>Serie</u> <b>K</b>	<u>Serie</u> <b>Q</b>	<u>Serie</u> <b>P</b>	<u>Serie</u> <b>PAT</b>
Saldo al 01 de enero	1.677.621,1978	12.705.722,6958	872.674,9468	2.759.159,7516	10.702.084,0375	1.987.065,7836	2.759.164,4398	3.063.820,8336	25.287.674,2173
Cuotas suscritas	553.745,0454	7.633.592,9587	1.026.874,2567	1.600.765,0301	11.474.559,0108	2.872.485,1564	-	743.975,0511	32.007.639,5874
Cuotas rescatadas	717.863,7264	9.176.433,9305	1.148.905,9235	2.378.240,0887	14.015.829,2766	3.257.758,9135	2.759.164,4398	582.149,7382	45.521.024,8032
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre	1.513.502,5168	11.162.881,7240	750.643,2800	1.981.684,6930	8.160.813,7717	1.601.792,0265	-	3.225.646,1465	11.774.289,0015

2024	<u>Serie</u> <b>B</b>	<u>Serie</u> <b>G</b>	<u>Serie</u> <b>GLB</b>	<u>Serie</u> <b>H</b>	<u>Serie</u> <b>INV</b>	<u>Serie</u> <b>K</b>	<u>Serie</u> <b>Q</b>	<u>Serie</u> <b>P</b>	<u>Serie</u> <b>PAT</b>
Saldo al 01 de enero	2.032.416,2893	9.735.633,4331	900.395,2688	2.851.450,4481	7.275.937,4283	991.760,5983	3.270.436,3356	3.971.620,1165	8.033.998,6836
Cuotas suscritas	932.922,2939	10.234.098,8195	1.157.830,8442	2.530.365,4989	14.545.327,1385	4.254.833,0173	1.674.823,8267	975.187,0260	36.485.245,4318
Cuotas rescatadas	1.287.717,3854	7.264.009,5568	1.185.551,1662	2.622.656,1954	11.119.180,5293	3.259.527,8320	2.186.095,7225	1.882.986,3089	19.231.569,8981
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre	1.677.621,1978	12.705.722,6958	872.674,9468	2.759.159,7516	10.702.084,0375	1.987.065,7836	2.759.164,4398	3.063.820,8336	25.287.674,2173

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 12 - Rentabilidad del Fondo

La rentabilidad nominal obtenida por el Fondo es la siguiente:

a) Rentabilidad mensual 2025

Mes	Serie B	Serie G	Serie GLB	Serie H	Serie INV	Serie K	Serie O	Serie P	Serie PAT
enero	0,4273%	0,4273%	0,3758%	0,4487%	0,4273%	0,4742%	0,5383%	0,4487%	0,4657%
febrero	0,4324%	0,4324%	0,3859%	0,4517%	0,4324%	0,4748%	0,5326%	0,4517%	0,4671%
marzo	0,4588%	0,4588%	0,4072%	0,4801%	0,4588%	0,5057%	0,5697%	0,4801%	0,4971%
abril	0,5589%	0,5589%	0,5090%	0,5796%	0,5589%	0,6044%	0,6665%	0,5796%	0,5962%
mayo	0,2963%	0,2963%	0,2448%	0,3176%	0,2963%	0,3432%	0,4071%	0,3176%	0,3346%
junio	0,3587%	0,3587%	0,3089%	0,3794%	0,3587%	0,4041%	0,4660%	0,3794%	0,3958%
julio	0,2998%	0,2998%	0,2483%	0,3211%	0,2998%	0,3466%	0,4106%	0,3210%	0,3381%
agosto	0,4798%	0,4798%	0,4282%	0,5011%	0,4798%	0,5267%	0,5908%	0,5011%	0,5182%
septiembre	0,3569%	0,3569%	0,3071%	0,3776%	0,3569%	0,4023%	0,4642%	0,3776%	0,3941%
octubre	0,3107%	0,3107%	0,2593%	0,3320%	0,3107%	0,3576%	0,3898%	0,3320%	0,3491%
noviembre	0,1887%	0,1887%	0,1389%	0,2093%	0,1887%	0,2340%	-	0,2092%	0,2257%
diciembre	0,2242%	0,2242%	0,1728%	0,2455%	0,2242%	0,2710%	-	0,2455%	0,2625%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
B	4,4813%	11,1607%	20,9103%
G	4,4814%	11,1607%	20,9019%
GLB	3,8521%	9,8241%	18,7187%
H	4,7429%	11,7187%	21,8214%
INV	4,4814%	11,1607%	20,9020%
K	5,0575%	12,3918%	22,9197%
O	5,1508%	13,3408%	24,8755%
P	4,7429%	11,7188%	21,8215%
PAT	4,9526%	12,1671%	22,5504%

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 12 – Rentabilidad del Fondo (continuación)

c) Rentabilidad real mensual Series APV

Año 2024	Serie B	Serie H	Serie K	Serie P
enero	0,5118%	0,5331%	0,5587%	0,5332%
febrero	(0,2524)%	(0,2333)%	(0,2103)%	(0,2333)%
marzo	(0,1771)%	(0,1559)%	(0,1304)%	(0,1559)%
abril	0,0924%	0,1129%	0,1376%	0,1129%
mayo	0,0044%	0,0257%	0,0512%	0,0257%
junio	0,1604%	0,1809%	0,2056%	0,1810%
julio	0,5252%	0,5465%	0,5722%	0,5465%
agosto	(0,0409)%	(0,0196)%	0,0058%	(0,0196)%
septiembre	0,0962%	0,1168%	0,1415%	0,1168%
octubre	0,0269%	0,0482%	0,0737%	0,0482%
noviembre	0,0726%	0,0932%	0,1179%	0,0932%
diciembre	0,0113%	0,0326%	0,0581%	0,0326%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APV

	Último Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	1,0328%	1,4585%	2,2359%
Serie H	1,2857%	1,7129%	2,4920%
Serie K	1,5900%	2,0188%	2,7991%
Serie P	1,2858%	1,7129%	2,4920%

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 13 - Custodia de valores

El detalle de la custodia de valores del Fondo 2025 en los términos solicitados en el título VI de la Norma de Carácter General N°235 de la Comisión para el Mercado Financiero es el siguiente:

INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA						
CUSTODIA DE VALORES						
	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
ENTIDADES	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores- Custodia encargada por Sociedad Administradora	71.069.131	100,0000%	99,4388%	-	-	-
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	<b>71.069.131</b>	<b>100,0000%</b>	<b>99,4388%</b>	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 13 - Custodia de valores (continuación)

El detalle de la custodia de valores del Fondo 2024 en los términos solicitados en el título VI de la Norma de Carácter General N°235 de la Comisión para el Mercado Financiero es el siguiente:

INFORMACIÓN DE CUSTODIA DE LAS INVERSIONES REALIZADAS POR FONDOS MUTUOS, FONDOS DE INVERSIÓN Y FONDOS PARA LA VIVIENDA						
CUSTODIA DE VALORES						
ENTIDADES	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% sobre total Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% sobre total inversiones en instrumentos emitidos por emisores Extranjeros	% sobre total Activo del Fondo
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Empresas de Depósito de Valores- Custodia encargada por Sociedad Administradora	102.435.935	100,0000%	99,9419%	-	-	-
<b>TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA</b>	<b>102.435.935</b>	<b>100,0000%</b>	<b>99,9419%</b>	-	-	-

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 14 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	2025	2024
	M\$	M\$
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	484.724	814.725
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	(1.097)	(57.234)
<b>Total</b>	<b>483.627</b>	<b>757.491</b>

### Nota 15 – Resultado en venta de instrumentos financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024 el detalle de estas partidas es el siguiente:

	2025	2024
	M\$	M\$
Utilidad en venta instrumentos de deuda.	(28.178)	(23.588)
Utilidad en venta de otros instrumentos.	25.555	12.155
<b>Total</b>	<b>(2.623)</b>	<b>(11.433)</b>

### Nota 16 - Excesos de inversión

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024, el Fondo no presenta excesos de inversión.

### Nota 17 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo

La Sociedad Administradora constituyó en beneficio del Fondo (según el artículo 7° del D.L. N° 1.328 y artículo 226 Ley N° 18.045), la siguiente garantía.

Naturaleza	Emisor	Representante de los Beneficiarios	Monto UF	Vigencia
Póliza de seguro	Compañía de Seguros de Crédito Continental	Banco Santander	24.000,00	Desde 10.01.2025 Hasta 10.01.2026

Dicha póliza fue renovada para el próximo periodo el 10 de enero de 2026.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 18 - Información estadística

La información estadística del Fondo del año 2025 según lo requerido en la Circular N° 1997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

**a) Serie B**

2025 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Participes
ENERO	2.483,4929	99.645.196	4.519	1.402
FEBRERO	2.494,2317	95.527.030	4.073	1.395
MARZO	2.505,6742	98.007.337	4.519	1.400
ABRIL	2.519,6794	102.150.862	4.369	1.400
MAYO	2.527,1452	106.141.042	4.575	1.393
JUNIO	2.536,2110	104.239.197	4.683	1.398
JULIO	2.543,8137	96.275.402	4.852	1.385
AGOSTO	2.556,0183	91.037.253	4.706	1.361
SEPTIEMBRE	2.565,1418	90.017.216	4.383	1.348
OCTUBRE	2.573,1123	79.338.963	4.439	1.336
NOVIEMBRE	2.577,9668	74.445.727	4.242	1.332
DICIEMBRE	2.583,7454	71.470.196	4.269	1.332

(\*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

**b) Serie G**

2025 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Participes
ENERO	1.621,1808	99.645.196	22.893	4.816
FEBRERO	1.628,1909	95.527.030	20.496	4.813
MARZO	1.635,6605	98.007.337	23.497	4.815
ABRIL	1.644,8030	102.150.862	23.494	4.849
MAYO	1.649,6766	106.141.042	25.221	4.822
JUNIO	1.655,5944	104.239.197	24.041	4.804
JULIO	1.660,5572	96.275.402	24.726	4.766
AGOSTO	1.668,5241	91.037.253	22.509	4.776
SEPTIEMBRE	1.674,4798	90.017.216	20.811	4.762
OCTUBRE	1.679,6828	79.338.963	21.635	4.747
NOVIEMBRE	1.682,8517	74.445.727	20.764	4.746
DICIEMBRE	1.686,6239	71.470.196	21.083	4.690

(\*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 18 – Información estadística (continuación)

#### c) Serie GLB

2025 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.829,4563	99.645.196	2.665	1.650
FEBRERO	1.836,5156	95.527.030	2.429	1.656
MARZO	1.843,9947	98.007.337	2.769	1.665
ABRIL	1.853,3812	102.150.862	2.652	1.676
MAYO	1.857,9192	106.141.042	2.871	1.693
JUNIO	1.863,6584	104.239.197	3.101	1.705
JULIO	1.868,2863	96.275.402	3.251	1.695
AGOSTO	1.876,2872	91.037.253	2.896	1.681
SEPTIEMBRE	1.882,0495	90.017.216	2.642	1.669
OCTUBRE	1.886,9293	79.338.963	2.545	1.649
NOVIEMBRE	1.889,5511	74.445.727	2.354	1.619
DECIEMBRE	1.892,8155	71.470.196	2.295	1.528

(\*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

#### d) Serie H

2025 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.624,6561	99.645.196	6.910	431
FEBRERO	2.636,5108	95.527.030	6.030	435
MARZO	2.649,1687	98.007.337	6.713	436
ABRIL	2.664,5235	102.150.862	6.827	440
MAYO	2.672,9861	106.141.042	7.091	435
JUNIO	2.683,1263	104.239.197	6.911	426
JULIO	2.691,7408	96.275.402	6.696	420
AGOSTO	2.705,2297	91.037.253	5.973	404
SEPTIEMBRE	2.715,4433	90.017.216	5.344	402
OCTUBRE	2.724,4594	79.338.963	5.322	402
NOVIEMBRE	2.730,1605	74.445.727	4.996	394
DECIEMBRE	2.736,8619	71.470.196	4.881	394

(\*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 18 - Información estadística (continuación)

#### e) Serie INV

2025 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Participes
ENERO	2.093,0243	99.645.196	25.784	1.656
FEBRERO	2.102,0748	95.527.030	22.351	1.668
MARZO	2.111,7183	98.007.337	24.621	1.681
ABRIL	2.123,5217	102.150.862	23.923	1.698
MAYO	2.129,8141	106.141.042	25.724	1.702
JUNIO	2.137,4543	104.239.197	26.202	1.705
JULIO	2.143,8616	96.275.402	25.675	1.668
AGOSTO	2.154,1474	91.037.253	22.724	1.652
SEPTIEMBRE	2.161,8362	90.017.216	21.396	1.634
OCTUBRE	2.168,5540	79.338.963	21.663	1.615
NOVIEMBRE	2.172,6454	74.445.727	20.170	1.594
DICIEMBRE	2.177,5158	71.470.196	19.911	1.551

(\*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

#### f) Serie K

2025 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Participes
ENERO	1.247,0869	99.645.196	1.516	72
FEBRERO	1.253,0077	95.527.030	1.216	74
MARZO	1.259,3441	98.007.337	1.481	76
ABRIL	1.266,9557	102.150.862	1.569	79
MAYO	1.271,3033	106.141.042	1.578	80
JUNIO	1.276,4407	104.239.197	1.534	80
JULIO	1.280,8652	96.275.402	1.716	76
AGOSTO	1.287,6117	91.037.253	1.605	78
SEPTIEMBRE	1.292,7920	90.017.216	1.943	75
OCTUBRE	1.297,4150	79.338.963	2.107	71
NOVIEMBRE	1.300,4504	74.445.727	1.560	71
DICIEMBRE	1.303,9746	71.470.196	1.432	70

(\*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 18 - Información estadística (continuación)

#### g) Serie O

2025 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.447,1651	99.645.196	-	4
FEBRERO	1.454,8730	95.527.030	-	4
MARZO	1.463,1617	98.007.337	-	3
ABRIL	1.472,9132	102.150.862	-	3
MAYO	1.478,9093	106.141.042	-	3
JUNIO	1.485,8012	104.239.197	-	3
JULIO	1.491,9015	96.275.402	-	3
AGOSTO	1.500,7153	91.037.253	-	1
SEPTIEMBRE	1.507,6818	90.017.216	-	1
OCTUBRE	1.513,5583	79.338.963	-	-
NOVIEMBRE	1.513,5583	74.445.727	-	-
DICIEMBRE	1.513,5583	71.470.196	-	-

(\*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda

#### h) Serie P

2025 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.237,3505	99.645.196	3.383	1
FEBRERO	1.242,9393	95.527.030	3.103	1
MARZO	1.248,9065	98.007.337	3.454	1
ABRIL	1.256,1453	102.150.862	3.410	1
MAYO	1.260,1348	106.141.042	3.551	1
JUNIO	1.264,9155	104.239.197	3.448	1
JULIO	1.268,9764	96.275.402	3.548	1
AGOSTO	1.275,3356	91.037.253	3.492	1
SEPTIEMBRE	1.280,1508	90.017.216	3.261	1
OCTUBRE	1.284,4012	79.338.963	3.449	1
NOVIEMBRE	1.287,0888	74.445.727	3.580	1
DICIEMBRE	1.290,2481	71.470.196	3.707	1

(\*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 18 - Información estadística (continuación)

#### i) Serie PAT

2025 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.448,9903	99.645.196	26.693	216
FEBRERO	1.455,7585	95.527.030	20.352	219
MARZO	1.462,9957	98.007.337	22.436	222
ABRIL	1.471,7175	102.150.862	23.332	224
MAYO	1.476,6425	106.141.042	25.083	230
JUNIO	1.482,4877	104.239.197	24.132	231
JULIO	1.487,5003	96.275.402	23.457	238
AGOSTO	1.495,2083	91.037.253	21.795	242
SEPTIEMBRE	1.501,1002	90.017.216	21.454	240
OCTUBRE	1.506,3404	79.338.963	20.127	236
NOVIEMBRE	1.509,7405	74.445.727	14.658	240
DICIEMBRE	1.513,7034	71.470.196	13.146	231

(\*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 18 - Información estadística (continuación)

La información estadística del Fondo del año 2024 según lo requerido en la Circular N° 1997 de la Comisión para el Mercado Financiero es la siguiente:

#### a) Serie B

2024 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	2.334,4645	67.715.159	5.189	1.421
FEBRERO	2.349,5947	73.233.330	4.806	1.414
MARZO	2.365,1060	74.776.806	5.071	1.401
ABRIL	2.377,0668	81.360.857	4.965	1.415
MAYO	2.393,0276	81.699.421	5.191	1.426
JUNIO	2.404,5971	85.437.539	4.947	1.428
JULIO	2.417,3838	98.141.588	5.100	1.433
AGOSTO	2.430,4287	88.298.345	4.975	1.425
SEPTIEMBRE	2.445,0277	87.703.440	4.599	1.411
OCTUBRE	2.447,5011	86.936.741	4.636	1.415
NOVIEMBRE	2.462,5470	88.192.736	4.394	1.404
DECIEMBRE	2.472,9251	102.495.056	4.575	1.409

(\*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

#### b) Serie G

2024 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.523,8980	67.715.159	16.618	4.585
FEBRERO	1.533,7745	73.233.330	16.856	4.572
MARZO	1.543,8998	74.776.806	18.957	4.585
ABRIL	1.551,7076	81.360.857	18.799	4.629
MAYO	1.562,1267	81.699.421	19.848	4.635
JUNIO	1.569,6789	85.437.539	19.869	4.677
JULIO	1.578,0256	98.141.588	21.509	4.701
AGOSTO	1.586,5413	88.298.345	20.492	4.773
SEPTIEMBRE	1.596,0715	87.703.440	20.508	4.819
OCTUBRE	1.597,6859	86.936.741	21.317	4.797
NOVIEMBRE	1.607,5075	88.192.736	21.213	4.814
DECIEMBRE	1.614,2822	102.495.056	22.460	4.799

(\*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 18 – Información estadística (continuación)

#### c) Serie GLB

2024 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	1.730,1228	67.715.159	2.556	20.396
FEBRERO	1.740,5004	73.233.330	2.426	20.351
MARZO	1.751,0919	74.776.806	2.553	1.498
ABRIL	1.759,0738	81.360.857	2.595	1.521
MAYO	1.769,9767	81.699.421	2.738	1.543
JUNIO	1.777,6511	85.437.539	2.775	1.585
JULIO	1.786,1874	98.141.588	2.985	1.623
AGOSTO	1.794,9053	88.298.345	2.915	1.634
SEPTIEMBRE	1.804,7910	87.703.440	2.638	1.641
OCTUBRE	1.805,6901	86.936.741	2.577	1.644
NOVIEMBRE	1.815,8886	88.192.736	2.499	1.639
DECIEMBRE	1.822,6063	102.495.056	2.502	1.641

(\*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

#### d) Serie H

2024 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	2.460,9797	67.715.159	6.640	368
FEBRERO	2.477,4221	73.233.330	6.378	376
MARZO	2.494,3072	74.776.806	6.979	389
ABRIL	2.507,4364	81.360.857	6.902	397
MAYO	2.524,8086	81.699.421	7.279	399
JUNIO	2.537,5368	85.437.539	7.062	410
JULIO	2.551,5718	98.141.588	7.549	417
AGOSTO	2.565,8856	88.298.345	7.513	419
SEPTIEMBRE	2.581,8290	87.703.440	6.441	421
OCTUBRE	2.584,9893	86.936.741	6.468	410
NOVIEMBRE	2.601,4148	88.192.736	6.212	417
DECIEMBRE	2.612,9329	102.495.056	6.273	430

(\*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 18 - Información estadística (continuación)

e) **Serie INV**

2024 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Participes
ENERO	1.967,4273	67.715.159	16.667	1.173
FEBRERO	1.980,1784	73.233.330	15.676	1.228
MARZO	1.993,2509	74.776.806	17.734	1.291
ABRIL	2.003,3309	81.360.857	18.432	1.356
MAYO	2.016,7822	81.699.421	20.143	1.417
JUNIO	2.026,5327	85.437.539	21.140	1.466
JULIO	2.037,3089	98.141.588	23.412	1.516
AGOSTO	2.048,3029	88.298.345	22.727	1.552
SEPTIEMBRE	2.060,6069	87.703.440	20.144	1.583
OCTUBRE	2.062,6912	86.936.741	20.237	1.569
NOVIEMBRE	2.075,3715	88.192.736	19.356	1.575
DICIEMBRE	2.084,1180	102.495.056	20.963	1.609

(\*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda.

f) **Serie K**

2024 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Participes
ENERO	1.165,8062	67.715.159	831	40
FEBRERO	1.173,8748	73.233.330	891	52
MARZO	1.182,1763	74.776.806	1.758	58
ABRIL	1.188,6920	81.360.857	1.863	64
MAYO	1.197,2328	81.699.421	2.154	70
JUNIO	1.203,5648	85.437.539	2.073	72
JULIO	1.210,5299	98.141.588	2.168	72
AGOSTO	1.217,6306	88.298.345	2.127	69
SEPTIEMBRE	1.225,4987	87.703.440	1.299	71
OCTUBRE	1.227,3114	86.936.741	1.394	74
NOVIEMBRE	1.235,4144	88.192.736	1.312	76
DICIEMBRE	1.241,2006	102.495.056	1.306	77

(\*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 18 - Información estadística (continuación)

#### g) Serie O

2024 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.342,7067	67.715.159	-	4
FEBRERO	1.352,8054	73.233.330	-	4
MARZO	1.363,2403	74.776.806	-	4
ABRIL	1.371,5992	81.360.857	-	4
MAYO	1.382,3343	81.699.421	-	4
JUNIO	1.390,5022	85.437.539	-	4
JULIO	1.399,4406	98.141.588	-	4
AGOSTO	1.408,5469	88.298.345	-	4
SEPTIEMBRE	1.418,5228	87.703.440	-	4
OCTUBRE	1.421,5266	86.936.741	-	4
NOVIEMBRE	1.431,7943	88.192.736	-	4
DICIEMBRE	1.439,4168	102.495.056	-	4

(\*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda

#### h) Serie P

2024 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.160,1872	67.715.159	4.098	1
FEBRERO	1.167,9385	73.233.330	3.890	1
MARZO	1.175,8985	74.776.806	4.224	1
ABRIL	1.182,0882	81.360.857	4.225	1
MAYO	1.190,2781	81.699.421	4.489	1
JUNIO	1.196,2786	85.437.539	4.113	1
JULIO	1.202,8955	98.141.588	4.220	1
AGOSTO	1.209,6435	88.298.345	4.085	1
SEPTIEMBRE	1.217,1598	87.703.440	3.682	1
OCTUBRE	1.218,6498	86.936.741	3.348	1
NOVIEMBRE	1.226,3935	88.192.736	3.221	1
DICIEMBRE	1.231,8236	102.495.056	3.348	1

(\*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 18 - Información estadística (continuación)

#### i) Serie PAT

2024 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.355,9077	67.715.159	8.313	105
FEBRERO	1.365,1836	73.233.330	8.923	118
MARZO	1.374,7216	74.776.806	10.381	130
ABRIL	1.382,1847	81.360.857	10.839	138
MAYO	1.391,9974	81.699.421	12.293	148
JUNIO	1.399,2448	85.437.539	12.302	156
JULIO	1.407,2232	98.141.588	13.976	170
AGOSTO	1.415,3576	88.298.345	17.659	175
SEPTIEMBRE	1.424,3863	87.703.440	17.414	183
OCTUBRE	1.426,3722	86.936.741	20.407	193
NOVIEMBRE	1.435,6716	88.192.736	18.669	198
DICIEMBRE	1.442,2731	102.495.056	20.050	211

(\*) Información al último día de cada mes, en miles de pesos o la moneda que corresponda

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 19 - Sanciones

Durante el 2025 y 2024, la Sociedad Administradora, sus Directores y Administradores no fueron objeto de sanciones por parte de ningún organismo fiscalizador.

### Nota 20 – Distribución de beneficios a los partícipes

Durante el ejercicio 2025 y 2024 no hubo distribución de beneficios a los partícipes.

### Nota 21 - Operaciones de compra con retroventa

Durante el ejercicio 2025 y 2024 no se efectuaron operaciones de compra con retroventa.

### Nota 22 - Hechos relevantes

Con fecha 10 de enero de 2024, la Sociedad Administradora designó al Banco Santander como representante de los beneficiarios de las garantías constituidas, de acuerdo a lo establecido en el Artículo 12 de la Ley 20.712.

Con fecha 30 de abril de 2024, en junta ordinaria de accionistas de la Administradora, se acordó renovar la totalidad del Directorio. En esa oportunidad fueron elegidos en conformidad con los estatutos sociales, por un período de 3 años, las siguientes personas:

<b>DIRECTORES</b>	<b>DIRECTORES SUPLENTES</b>
Fernando Torres Karmy	José Luis Silva Carramiñana
Ernesto de Moraes Leme Neto	Valentín Carril Muñoz
Hugo Lavados Montes	Juan Andrés Peralta Correa
Rodrigo Álvarez Zenteno	Carlos Larraín Gómez
Jaime Santibáñez Galinovic	Diego Ulloa Budinich

Con fecha 22 de mayo de 2024, en junta extraordinaria de accionistas de la Administradora, se acordó eliminar a los directores suplentes, dejando a las siguientes personas como directores titulares, por un periodo de 3 años:

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### Nota 22 – Hechos relevantes (continuación)

<b>DIRECTORES</b>
Fernando Torres Karmy
Ernesto de Moraes Leme Neto
Hugo Lavados Montes
Rodrigo Álvarez Zenteno
Jaime Santibáñez Galinovic

Lo anterior fue informado como hecho esencial a la Comisión para el Mercado Financiero con fecha 23 de mayo de 2024.

Con fecha 29 de agosto de 2024 el Directorio de Principal Asset Management Administradora General de Fondos S.A. Ex Principal Administradora General de Fondos S.A., aprobó la Política de Operaciones Habituales de la Compañía de conformidad a lo requerido por la NCG N° 501, la cual fue puesta a disposición de los accionistas en las oficinas sociales y en el sitio web de la Compañía. Lo anterior se comunicó como Hecho Esencial a la Comisión para el Mercado Financiero el 29 de agosto de 2024.

Con fecha 6 de noviembre de 2024, en junta extraordinaria de accionistas, reducida a escritura pública con fecha 12 de noviembre de 2024, en la Notaría de Santiago de doña María Patricia Donoso Gomien, se acordó modificar el nombre de la Administradora por Principal Asset Management Administradora General De Fondos S.A.

Lo anterior fue informado como hecho esencial a la Comisión para el Mercado Financiero con fecha 6 de noviembre de 2024.

Con fecha 24 de junio de 2025 en sesión Ordinaria de Directorio se recibió la renuncia de don Ernesto de Moraes Leme Neto, al cargo de Director, renuncia que se hizo efectiva a contar de esa misma fecha. Dicho hecho esencial fue informado a la Comisión con fecha 25 de junio de 2025.

En sesión Ordinaria de Directorio del 24 de julio de 2025, se nombró Directora a la Sra. Andrea Rotman Garrido, quien reemplaza al Sr. Ernesto de Moraes Leme Neto. Lo anterior fue informado en la misma fecha a la Comisión del Mercado Financiero.

Con fecha 23 de octubre de 2025, el Directorio de la sociedad matriz aprobó la Política de elección de directores en sociedades filiales, resultando aplicable a Principal Asset Management Administradora General de Fondos S.A., hecho esencial que fue informado a la Comisión con fecha 27 de octubre de 2025.

Al 31 de diciembre de 2025, a juicio de la Administración, no se han registrado otros hechos relevantes de informar.

## FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA CORTO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

### **Nota 23 - Hechos posteriores**

Con fecha 10 de enero de 2026, la Sociedad Administradora, renovó la póliza de seguro de garantía con la Compañía de Seguros de Crédito Continental S.A. a favor de los Partícipes del Fondo por 20.000,00 Unidades de Fomento, Póliza N° 226100029 con vigencia desde el 10 de enero de 2026 y hasta el 10 de enero de 2027, de acuerdo a los Artículos Nos. 12, 13 y 14 de la Ley N°20.712.

Entre el 1 de enero de 2026 y la fecha de emisión de los presentes Estados Financieros, no han ocurrido otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que pudiesen afectar en forma significativa, los saldos o la interpretación de los presentes Estados Financieros.