

Estados Financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Santiago, Chile

Al 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 Mediano Plazo

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano 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 Mediano 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 Mediano 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 Mediano 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 Mediano 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 Mediano 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 Mediano 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 MEDIANO 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 MEDIANO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Estados de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

	Nota	2025 M\$	2024 M\$
Activo			
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	15.569	38.164
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	107.820.580	80.972.107
Otras cuentas por cobrar		45.192	84.183
Total activo		107.881.341	81.094.454
Pasivo			
Rescates por pagar	10	-	1.603
Remuneraciones Sociedad Administradora	11	6.308	4.596
Otros documentos y cuentas por pagar		343	38.235
Total pasivo (excluido el activo neto atribuible a partícipes)		6.651	44.434
Activo neto atribuible a los partícipes		107.874.690	81.050.020

Las notas adjuntas números 1 a la 24 forman parte integral de estos estados financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Estados de Resultados Integrales

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

	Nota	2025 M\$	2024 M\$
<u>Ingresos/pérdidas de la operación</u>			
Intereses y reajustes	7	5.237.641	4.752.898
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.	15	1.508.135	768.212
Resultado en venta de instrumentos financieros	16	50.435	5.277
Otros ingresos (egresos)		2	(62)
Total ingresos/pérdidas netos de la operación.		6.796.213	5.526.325
<u>Gastos</u>			
Comisión de administración	11	(960.541)	(736.304)
Otros gastos de operación		(28.158)	(23.630)
Total gastos de operación		(988.699)	(759.934)
Utilidad de la operación antes de impuesto		5.807.514	4.766.391
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
Utilidad de la operación después de impuesto		5.807.514	4.766.391
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios.		5.807.514	4.766.391
Distribución de beneficios		-	-
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios.		5.807.514	4.766.391

Las notas adjuntas números 1 a la 24 forman parte integral de estos estados financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Estados de Cambios en el Activo Neto Atribuible a los Partícipes

Al 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 1° de enero de 2025	4.294.953	11.357.752	1.173.442	8.415.599	19.622.597	4.600.993	4.720.586	5.805.747	21.058.351	81.050.020
Aporte de Cuotas	1.480.904	9.456.435	1.649.818	6.177.675	26.699.188	3.580.703	14.000	1.221.993	87.611.437	137.892.153
Rescate de Cuotas	(1.507.327)	(7.892.857)	(1.439.711)	(5.719.560)	(22.069.678)	(3.730.195)	(4.680.426)	(1.783.169)	(68.052.074)	(116.874.997)
Aumento Neto Originado por transacciones de cuotas	(26.423)	1.563.578	210.107	458.115	4.629.510	(149.492)	(4.666.426)	(561.176)	19.559.363	21.017.156
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	282.178	800.023	73.679	568.339	1.383.012	321.536	220.740	397.488	1.760.519	5.807.514
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2025	4.550.708	13.721.353	1.457.228	9.442.053	25.635.119	4.773.037	274.900	5.642.059	42.378.233	107.874.690

Las notas adjuntas números 1 a la 24 forman parte integral de estos estados financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Estados de Resultados Integrales

Por los ejercicios terminados al 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>O</u> M\$	Serie <u>P</u> M\$	Serie <u>PAT</u> M\$	Total General M\$
Activo Neto atribuible a los partícipes al 1° de enero de 2024	4.587.758	11.151.609	1.136.604	8.971.938	13.947.589	2.928.595	8.547.899	5.801.029	11.133.342	68.206.363
Aporte de Cuotas	1.502.415	5.230.562	1.390.860	4.689.868	21.228.791	4.236.078	4.908.079	1.477.891	26.164.884	70.829.428
Rescate de Cuotas	(2.089.821)	(5.769.587)	(1.425.532)	(5.834.129)	(16.688.178)	(2.810.245)	(9.253.391)	(1.870.473)	(17.010.806)	(62.752.162)
Aumento Neto Originado por transacciones de cuotas	(587.406)	(539.025)	(34.672)	(1.144.261)	4.540.613	1.425.833	(4.345.312)	(392.582)	9.154.078	8.077.266
Aumento/(disminución) de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de la distribución de beneficios	294.601	745.168	71.510	587.922	1.134.395	246.565	517.999	397.300	770.931	4.766.391
Activo Neto atribuible a los partícipes al 31 de diciembre de 2024	4.294.953	11.357.752	1.173.442	8.415.599	19.622.597	4.600.993	4.720.586	5.805.747	21.058.351	81.050.020

Las notas adjuntas números 1 a la 24 forman parte integral de estos estados financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Estados de Flujos Efectivos

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

	Nota	31.12.2025 M\$	31.12.2024 M\$
Flujos de efectivo originado por actividades de la operación			
Compra de activos financieros	7	(172.797.305)	(108.674.481)
Venta/cobro de activos financieros	7-16	152.676.807	101.277.057
Dividendos recibidos		59.673	7.988
Montos pagados a Sociedad Administradora e intermediarios		(977.323)	(710.642)
Flujo neto originado por actividades de la operación		(21.038.148)	(8.100.078)
Flujos de efectivo originado por actividades de financiamiento			
Colocación de cuotas en circulación		137.892.153	70.829.428
Rescate de cuotas en circulación		(116.876.600)	(62.750.559)
Flujo neto originado por actividades de financiamiento		21.015.553	8.078.869
Aumento (disminución) de efectivo y efectivo equivalente		(22.595)	(21.209)
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		38.164	59.373
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
Saldo final efectivo y efectivo equivalente	6	15.569	38.164

Las notas adjuntas números 1 a la 24 forman parte integral de estos estados financieros

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 1 - Información general	6
Nota 2 - Resumen de las principales políticas contables	8
Nota 3 - Cambios contables	15
Nota 4 - Riesgos financieros	15
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 cobrar y pagar intermediarios	27
Nota 10 - Rescates por pagar	28
Nota 11 - Transacciones con partes relacionadas	29
Nota 10 - Cuotas en circulación	34
Nota 11 - Rentabilidad del Fondo	35
Nota 12 - Custodia de valores	37
Nota 13 - Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	39
Nota 14 - Resultado en venta de instrumentos financieros	39
Nota 15 - Excesos de inversión	39
Nota 16 - Garantía constituida por la Sociedad Administradora en beneficio del Fondo	39
Nota 17 - Información estadística	40
Nota 18 - Sanciones	50
Nota 19 - Distribución de beneficios a los partícipes	50
Nota 20 - Operaciones de compra con retroventa	50
Nota 21 - Hechos relevantes	50
Nota 22 - Hechos posteriores	52

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 1 - Información general

El Fondo Mutuo Principal Deuda Mediano Plazo es clasificado como un Fondo de deuda superior a 365 días nacional, 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 mediano y largo plazo nacional. La dirección de su oficina registrada es Apoquindo 3.600, piso 10, Las Condes, Santiago de Chile. 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 invertir en una cartera diversificada de inversiones, orientado a personas que deseen invertir en el mediano y largo plazo, en instrumentos de deuda de emisores nacionales asumiendo un nivel moderado de riesgo y una duración promedio de la cartera de inversiones del Fondo cercana a los 1.500 días. Este Fondo Mutuo invierte en instrumentos de deuda de corto, mediano y largo plazo de emisores nacionales.

Las actividades de inversión del Fondo son administradas por Principal Asset Management 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 Mediano Plazo inició sus operaciones con fecha 08 de abril del 2006. 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:

- I. 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 MEDIANO 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):

II. 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.

III. Título G. “SUSCRIPCIÓN, RESCATE Y VALORIZACIÓN DE CUOTAS”

a. 1. Aporte y rescate de cuotas

Se modifica la 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	:	<i>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.</i> <i>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.”</i>
------------------------------------	---	--

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 MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

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 Mediano 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 y pasivos financieros 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.

b) Moneda funcional y de presentación

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO 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)

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
	\$	\$
Unidad 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 MEDIANO 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:

Modificaciones a las NIIF	Fecha de aplicación obligatoria
IAS 21 Falta de intercambiabilidad	01 de enero de 2025

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO 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:

Nueva NIIF	Fecha de aplicación obligatoria
Modificaciones a las NIIF	
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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO 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 ó, las condiciones contractuales del activo financiero no dan lugar a flujos de efectivo que son únicamente pagos del capital e intereses sobre el importe del capital pendiente. En general estos activos financieros se mantienen con el propósito de negociación.

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 MEDIANO 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 MEDIANO 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 MEDIANO 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) Ganancia o pérdida por ajuste a valor razonable: Corresponde a los efectos diarios reconocidos por la variación en el valor justo de los activos.
- c) 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 MEDIANO 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 Mediano Plazo, es definido como un Fondo mutuo de inversión en instrumentos de deuda de mediano y largo plazo, tal como se señala en Nota 1 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.

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.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 4 Riesgos financieros (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

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 con clasificación de riesgo, es la siguiente:

Clasificación de riesgo	31.12.2025	31.12.2024
	%	%
AAA-AA o N-1	66,19	69,14
A o N-2	4,05	6,32
BBB o N-3 N-4	1,96	1,80
BB	0,43	0,45
B y menores	-	0,01
BC o emitidos por el estado de Chile	27,37	22,28
Total	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

a) Riesgo de crédito (continuación)

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.

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

Cartera de inversiones	31.12.2025	31.12.2024
	%	%
Emisores nacionales		
Bonos Bancos e Inst. Financieras	42,95	54,52
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	26,91	21,91
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	29,68	23,20
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	0,46	0,37
Total emisores nacionales	100,00	100,00
Total Cartera	100,00	100,00

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO 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 Mediano Plazo, los valores no consideran garantías asociadas:

Instrumentos de deuda al:	31.12.2025	31.12.2024
	M\$	M\$
Bonos Bancos e Inst. Financieras	46.313.826	44.146.201
Bonos emitidos por el Estado y Banco Central de Chile	29.009.171	17.740.201
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	31.997.893	18.785.179
Dep. y/o Pag. Bcos. e Inst. Fin.	-	-
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	152	926
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	499.538	299.600
Exposición máxima al riesgo de crédito	107.820.580	80.972.107

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 MEDIANO 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 r 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\$	%
Bono Tesorería Gral. Rep De Chile (Bt)	Tesorería Gral De La Republica	29.009.171	26,91
Instituciones Financieras (BB)	Banco Santander	9.692.314	8,99
Instituciones Financieras (BB) – Bonos Subordinado (BUL)	Banco Scotiabank Sud Americano	6.840.687	6,34
Instituciones Financieras (BB) – Bonos Subordinado (BUL)	Banco BTG Pactual Chile	6.330.072	5,87
Instituciones Financieras (BB)	Banco Itau CorpBanca	6.139.864	5,69
Otros Instrumentos	Ver comentario (*)	49.808.472	46,20
Total		107.820.580	100,00

(*) Corresponde a un total de 39 emisores y a distintos tipos de instrumentos

Adicional a lo anterior la sociedad cuenta con líneas de crédito de libre disponibilidad de M\$2.000.000 asociadas 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 MEDIANO 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 portfolio, 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.

El Fondo invierte en instrumentos financieros que están expresados en monedas distintas a su moneda funcional y, por lo tanto, está expuesto al riesgo de tipo de cambio de su moneda en relación a otra moneda extranjera que pueda afectar el valor razonable de los flujos de efectivo futuros de esa porción de los activos o pasivos financieros denominados en monedas distintas al peso chileno.

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 el año 2025, 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 financieros en moneda extranjera.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 4 - Riesgos financieros (continuación)

c) Riesgo de mercado (continuación)

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
Total	100,00	100,00

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	107.820.580	107.497.118	0,30%

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO 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:

Activos	Nivel 1	Nivel 2	Saldo Total
Activos Financieros a valor razonable con efecto en resultados			
Bonos Bancos e Inst. Financieras	15.854.058	30.459.768	46.313.826
Letras Crédito Bcos. e Inst. Fin.	-	152	152
Bonos de empresas y Sociedades securitizadoras	5.576.986	26.420.907	31.997.893
Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	28.162.633	846.538	29.009.171
Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	499.538	-	499.538
Total Activos	50.093.215	57.727.365	107.820.580

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 MEDIANO 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. La política de inversión es la siguiente:

Tipo de instrumento	%Mínimo	%Máximo
1. Instrumentos de Deuda emitidos por emisores nacionales	1	100
1.1.a) Instrumentos emitidos o garantizados por el Estado o el Banco Central de Chile.	-	100
1.1.b) Instrumentos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales.	-	100
1.1.c) Instrumentos inscritos en el Registro de Valores, emitidos por sociedades anónimas u otras entidades, registradas en el mismo Registro.	-	100
1.1.d) Títulos de deuda de securitización a que se refiere el Título XVIII de la Ley N° 18.045.	-	25
1.1.e) Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero.	-	100
1.1 f) Efectos de Comercio.	-	100
1.1 g) Instrumentos de deuda emitidos o garantizados por bancos e Instituciones Financieras Extranjeras que operen en el país.	-	100
1.1 h) Pagarés y/o instrumentos de deuda 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 y la NCG N° 376 de la Comisión para el Mercado Financiero. : 25% del activo del Fondo

Límite máximo de inversión en títulos de deuda de securitización correspondiente a un patrimonio de los referidos en el Título XVIII de la Ley N°18.045 : 25% del activo del Fondo.

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO 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:

Efectivo y equivalente al efectivo	Saldo al	
	31.12.2025	31.12.2024
	M\$	M\$
Saldos en bancos	15.569	38.164
Total	15.569	38.164

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

Efectivo y equivalente al efectivo		Saldo al	
		31.12.2025	31.12.2024
		M\$	M\$
Banco	\$ Chilenos	15.569	38.164
Total efectivo		15.569	38.164

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO 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 el año, son los siguientes:

a) Composición de la cartera

Instrumento	Al 31 de diciembre de 2025				Al 31 de diciembre de 2024			
	Nacional	Extranjero	Total	% de Activos netos	Nacional	Extranjero	Total	% de Activos netos
<u>i) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</u>								
Dep. y/o Pag.Bcos. E Inst.Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	2.615.104	-	2.615.104	2,42	901.860	-	901.860	1,11
Letras Crédito Bcos. E Inst.Fin.	152	-	152	-	926	-	926	-
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	-	-	-	-	787.961	-	787.961	0,97
Pagarès Emitidos por Estados y Bcos Centrales	499.538	-	499.538	0,46	299.600	-	299.600	0,37
Bonos emitidos por Estados y Bcos Centrales	5.076	-	5.076	0,01	296.312	-	296.312	0,37
Subtotal	3.119.870	-	3.119.870	2,89	2.286.659	-	2.286.659	2,82
<u>ii) Títulos de deuda con vencimiento Mayor a 365 días</u>								
Dep. y/o Pag.Bcos. E Inst.Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos Bancos e Inst. Financieras	43.698.722	-	43.698.722	40,51	43.244.341	-	43.244.341	53,36
Letras Crédito Bcos. E Inst.Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y sociedades Securitizadoras	31.997.893	-	31.997.893	29,66	17.997.218	-	17.997.218	22,21
Bonos emitidos por Estados y Bcos Centrales	29.004.095	-	29.004.095	26,89	17.443.889	-	17.443.889	21,52
Subtotal	104.700.710	-	104.700.710	97,06	78.685.448	-	78.685.448	97,09
Total	107.820.580	-	107.820.580	99,95	80.972.107	-	80.972.107	99,91

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO 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:

	31.12.2025	31.12.2024
	M\$	M\$
Saldo de inicio	80.972.107	68.069.081
Intereses y reajustes	5.237.641	4.752.898
Aumento(disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	1.439.899	747.427
Compras	172.797.305	108.674.481
Ventas	(140.553.036)	(84.044.187)
Vencimientos, cortes de cupón y otros	(12.073.336)	(17.227.593)
Saldo Final	<u>107.820.580</u>	<u>80.972.107</u>

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.

Nota 9 – Cuentas por cobrar y pagar intermediarios

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024 el Fondo Mutuo no mantiene cuentas por cobrar y/o cuentas por pagar a intermediarios.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 10– Rescates por pagar

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

Conceptos	31.12.2025	31.12.2024
	M\$	M\$
Rescates	-	1.603
Total	-	1.603

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	Vencimientos			Total
	Hasta 1 mes	1 a 3 meses	3 a 12 meses	
	M\$	M\$	M\$	
Rescates	-	-	-	-
Total	-	-	-	-

Detalle al 31 de diciembre de 2024:

Conceptos	Vencimientos			Total
	Hasta 1 mes	1 a 3 meses	3 a 12 meses	
	M\$	M\$	M\$	
Rescates	1.603	-	-	1.603
Total	1.603	-	-	1.603

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 11 - 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\$960.541 para el 2025 (M\$736.304 en el año 2024) que se presentan en el ítem “Comisión de administración” en el estado de resultados integrales. Adeudándose M\$6.308 para el 2025 (M\$4.596 en el año 2024) al cierre del ejercicio, que se presenta en el ítem “Remuneraciones Sociedad Administradora”, en el estado de situación financiera.

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 11 - 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

Tenedor 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	0,426	-	1.458,8982	1.128,2586	5.988,6493	6.319,2889	19.373
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,252	2.697,1922	608,8240	996,6302	1.427,3128	3.736,6988	11.455

Tenedor G	%	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	99,365	6.987.104,4509	5.655.017,1127	4.716.591,5767	-	7.925.529,9869	13.634.251
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

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	0,593	10.971,7823	4.966,2229	7.976,6189	11.881,8136	19.843,1999	55.993
Accionistas de la Soc. Administradora	-	1,1981	-	-	-	1,1981	3
Personal clave de la administración	0,399	16.362,6852	-	5.045,8645	2.029,8246	13.346,6453	37.661

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 11 - 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 INV	%	Nº de cuotas al inicio del ejercicio	Nº de cuotas adquiridas en el año	Nº de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	Nº de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,046	3.348,7369	3.321,2659	-	(1.680,6845)	4.989,3183	11.674
Accionistas de la Soc. Administradora	-	6,6834	-	-	-	6,6834	16
Personal clave de la administración	0,015	1.141,0179	824,1177	281,6445	-	1.683,4911	3.939

Tenedor P	%	Nº de cuotas al inicio del ejercicio	Nº de cuotas adquiridas en el año	Nº de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	Nº de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Soc. Administradora	100,000	4.766.029,2268	967.801,1953	1.398.471,8385	-	4.335.358,5836	5.642.059
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor PAT	%	Nº de cuotas al inicio del ejercicio	Nº de cuotas adquiridas en el año	Nº de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	Nº de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Soc. Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personal clave de la administración	0,010	-	2.456,9442	-	-	2.456,9442	4.217

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 11 - 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

Tenedor B	%	Nº de cuotas al inicio del ejercicio	Nº de cuotas adquiridas en el año	Nº de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	Nº 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 la administración	0,181	12.703,5656	4.774,7893	14.797,4503	16,2876	2.697,1922	7.759

Tenedor G	%	Nº de cuotas al inicio del ejercicio	Nº de cuotas adquiridas en el año	Nº de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	Nº de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la Sociedad Administradora	99,308	7.333.358,1381	3.362.858,0394	3.709.111,7266	-	6.987.104,4509	11.279.115
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

Tenedor H	%	Nº de cuotas al inicio del ejercicio	Nº de cuotas adquiridas en el año	Nº de cuotas rescatadas en el año	Movimiento de alta/baja	Nº de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en M\$ al cierre del ejercicio
Sociedad Administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas Relacionadas	0,344	8.334,2535	2.637,5288	-	-	10.971,7823	28.979
Accionistas de la Sociedad Administradora	-	1,1981	-	-	-	1,1981	3
Personal clave de la administración	0,514	2.146,9425	16.362,6852	2.146,9425	-	16.362,6852	43.218

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 11 - 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 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	0,037	7.758,2514	3.348,7369	7.758,2514	-	3.348,7369	7.352
Accionistas de la Soc. Administradora	-	2.011,5170	-	2.004,8236	-	6.6834	15
Personal clave de la administración	0,013	20.942,5226	1.140,3414	20.941,8461	-	1.141,0179	2.505

Tenedor K	%	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 Soc. Administradora	-	-	100.211,6981	100.211,6981	-	-	-
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

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 Soc. Administradora	100,000	5.102.963,4026	1.267.497,8877	1.604.432,0635	-	4.766.029,2268	5.805.747
Personal clave de la administración	-	-	-	-	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 12 - Cuotas en circulación

Durante los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2025 y 2024, los números de cuotas suscritas, rescatadas y en circulación fueron los siguientes:

	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>
2025	<u>B</u>	<u>G</u>	<u>GLB</u>	<u>H</u>	<u>INV</u>	<u>K</u>	<u>O</u>	<u>P</u>	<u>PAT</u>
Saldo al 1 de enero	1.493.003,8818	7.035.817,5839	440.717,1568	3.186.200,8255	8.937.504,5067	3.748.787,0547	3.391.907,6337	4.766.029,2268	13.134.629,5031
Cuotas suscritas	497.725,8990	5.656.971,2660	599.822,9835	2.255.326,7288	11.738.722,5443	2.816.570,3814	9.702,2537	967.801,1955	52.428.428,5265
Cuotas rescatadas	506.311,7280	4.716.627,0735	523.857,6941	2.095.391,7255	9.719.773,1522	2.936.078,2472	3.218.651,4479	1.398.471,8387	40.871.027,4096
Saldo al 31 de diciembre	1.484.418,0528	7.976.161,7764	516.682,4462	3.346.135,8288	10.956.453,8988	3.629.279,1889	182.958,4395	4.335.358,5836	24.692.030,6200

	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>	<u>Serie</u>
2024	<u>B</u>	<u>G</u>	<u>GLB</u>	<u>H</u>	<u>INV</u>	<u>K</u>	<u>O</u>	<u>P</u>	<u>PAT</u>
Saldo al 1 de enero	1.704.642,6596	7.383.970,3291	453.531,5363	3.639.932,2722	6.790.304,4057	2.564.626,7473	6.651.194,1127	5.102.963,4026	7.456.055,4866
Cuotas suscritas	541.673,0147	3.362.858,0390	538.215,7789	1.839.263,9438	10.018.733,3629	3.580.845,4412	3.709.889,1258	1.267.497,8874	16.703.802,3457
Cuotas rescatadas	753.311,7925	3.711.010,7842	551.030,1584	2.292.995,3905	7.871.533,2619	2.396.685,1338	6.969.175,6048	1.604.432,0632	11.025.228,3292
Saldo al 31 de diciembre	1.493.003,8818	7.035.817,5839	440.717,1568	3.186.200,8255	8.937.504,5067	3.748.787,0547	3.391.907,6337	4.766.029,2268	13.134.629,5031

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 13 - Rentabilidad del Fondo

La rentabilidad nominal obtenida por el Fondo es la siguiente:

a) Rentabilidad mensual

Mes	Serie B	Serie G	Serie GLB	Serie H	Serie INV	Serie K	Serie O	Serie P	Serie PAT
Enero	0,1461%	0,1460%	0,0947%	0,1673%	0,1461%	0,1928%	0,2567%	0,1673%	0,1843%
Febrero	0,5681%	0,5681%	0,5216%	0,5874%	0,5682%	0,6106%	0,6685%	0,5874%	0,6029%
Marzo	0,8967%	0,8967%	0,8450%	0,9182%	0,8967%	0,9439%	1,0082%	0,9182%	0,9353%
Abril	1,0047%	1,0047%	0,9546%	1,0255%	1,0047%	1,0504%	1,1127%	1,0255%	1,0421%
Mayo	0,0622%	0,0622%	0,0109%	0,0834%	0,0622%	0,1089%	0,1727%	0,0834%	0,1004%
Junio	0,5785%	0,5785%	0,5285%	0,5991%	0,5785%	0,6239%	0,6860%	0,5991%	0,6157%
Julio	0,5228%	0,5228%	0,4713%	0,5442%	0,5228%	0,5698%	0,6339%	0,5442%	0,5613%
Agosto	0,5896%	0,5896%	0,5380%	0,6110%	0,5896%	0,6366%	0,7007%	0,6109%	0,6281%
Septiembre	0,4640%	0,4640%	0,4142%	0,4847%	0,4640%	0,5095%	0,5714%	0,4847%	0,5012%
Octubre	0,4033%	0,4033%	0,3518%	0,4246%	0,4033%	0,4502%	0,5142%	0,4246%	0,4417%
Noviembre	0,7739%	0,7739%	0,7239%	0,7946%	0,7739%	0,8194%	0,8816%	0,7946%	0,8111%
Diciembre	0,3720%	0,3720%	0,3206%	0,3934%	0,3720%	0,4189%	0,4829%	0,3934%	0,4104%

b) Rentabilidad en los últimos periodos anuales

Serie	Rentabilidad		
	Último Año	Últimos dos Años	Últimos tres Años
B	6,5676%	13,9084%	21,7380%
G	6,5676%	13,9083%	21,7296%
GLB	5,9259%	12,5388%	19,5316%
H	6,8344%	14,4801%	22,6553%
INV	6,5676%	13,9083%	21,7295%
K	7,1553%	15,1700%	23,7576%
O	7,9621%	16,9132%	26,5649%
P	6,8344%	14,4801%	22,6552%
PAT	7,0482%	14,9396%	23,3847%

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 13 – Rentabilidad del Fondo (continuación)

c) Rentabilidad nominal real mensual Series APV

Año 2025	Serie B	Serie H	Serie K	Serie P
Enero	0,2303%	0,2516%	0,2771%	0,2516%
Febrero	(0,1176)%	(0,0984)%	(0,0754)%	(0,0984)%
Marzo	0,2581%	0,2794%	0,3050%	0,2794%
Abril	0,5361%	0,5568%	0,5816%	0,5568%
Mayo	(0,2290)%	(0,2078)%	(0,1824)%	(0,2078)%
Junio	0,3796%	0,4003%	0,4250%	0,4003%
Julio	0,7488%	0,7702%	0,7959%	0,7702%
Agosto	0,0684%	0,0897%	0,1152%	0,0896%
Septiembre	0,2030%	0,2236%	0,2484%	0,2236%
Octubre	0,1192%	0,1405%	0,1660%	0,1405%
Noviembre	0,6572%	0,6778%	0,7027%	0,6779%
Diciembre	0,1589%	0,1801%	0,2057%	0,1802%

d) Rentabilidad real últimos periodos anuales Series APV

	Último Año	Últimos dos Años (*)	Últimos tres Años (*)
Serie B	3,0502%	2,7048%	2,4686%
Serie H	3,3082%	2,9622%	2,7254%
Serie K	3,6185%	3,2720%	3,0322%
Serie P	3,3082%	2,9622%	2,7253%

(*) Rentabilidades anualizadas según NCG 227

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 14 - 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						
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	107.820.580	100,0000%	99,9437%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	107.820.580	100,0000%	99,9437%	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 14 – 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 Custodia (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	80.972.107	100,0000%	99,8491%	-	-	-
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otros Entidades	-	-	-	-	-	-
TOTAL CARTERA DE INVERSIONES EN CUSTODIA	80.972.107	100,0000%	99,8491%	-	-	-

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 15 - 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:

	31.12.2025	31.12.2024
	M\$	M\$
Cambios en el valor razonable de instrumentos de deuda.	1.439.899	747.427
Diferencias de cambios netas de activos y pasivos financieros.	68.236	20.785
Total	1.508.135	768.212

Nota 16 – Resultado en venta de instrumentos financieros

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

	31.12.2025	31.12.2024
	M\$	M\$
Utilidad/Perdida en venta instrumentos de capitalización.	(26.348)	(28.763)
Utilidad/Perdida en venta de otros instrumentos.	76.783	34.040
Total	50.435	5.277

Nota 17 - Excesos de inversión

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

Nota 18 - 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	20.000,00	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 MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 19 - 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 Partícipes
ENERO	2.880,9213	70.302.917	4.762	1.437
FEBRERO	2.897,2890	67.773.954	4.272	1.430
MARZO	2.923,2702	81.531.952	4.768	1.432
ABRIL	2.952,6415	89.003.549	4.752	1.437
MAYO	2.954,4776	91.341.737	4.953	1.436
JUNIO	2.971,5682	94.504.846	4.895	1.443
JULIO	2.987,1050	98.005.894	5.118	1.435
AGOSTO	3.004,7168	110.164.740	5.102	1.420
SEPTIEMBRE	3.018,6596	110.574.647	4.819	1.410
OCTUBRE	3.030,8325	83.131.721	4.840	1.404
NOVIEMBRE	3.054,2878	106.986.198	4.620	1.404
DICIEMBRE	3.065,6511	107.881.341	4.926	1.408

(*) 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 Partícipes
ENERO	1.616,6336	70.302.917	12.507	3
FEBRERO	1.625,8183	67.773.954	11.042	3
MARZO	1.640,3975	81.531.952	12.245	3
ABRIL	1.656,8792	89.003.549	13.027	3
MAYO	1.657,9096	91.341.737	14.104	3
JUNIO	1.667,5004	94.504.846	13.549	3
JULIO	1.676,2187	98.005.894	15.845	3
AGOSTO	1.686,1018	110.164.740	15.053	3
SEPTIEMBRE	1.693,9259	110.574.647	13.945	3
OCTUBRE	1.700,7568	83.131.721	14.531	3
NOVIEMBRE	1.713,9188	106.986.198	14.223	3
DICIEMBRE	1.720,2952	107.881.341	15.105	3

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 19 – Información estadística (continuación)

c) Serie GLB

2025 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.665,0959	70.302.917	1.873	700
FEBRERO	2.678,9961	67.773.954	1.602	683
MARZO	2.701,6333	81.531.952	1.730	691
ABRIL	2.727,4235	89.003.549	1.936	716
MAYO	2.727,7202	91.341.737	2.157	715
JUNIO	2.742,1375	94.504.846	2.087	717
JULIO	2.755,0609	98.005.894	2.455	739
AGOSTO	2.769,8835	110.164.740	2.435	726
SEPTIEMBRE	2.781,3556	110.574.647	2.251	716
OCTUBRE	2.791,1398	83.131.721	2.143	696
NOVIEMBRE	2.811,3439	106.986.198	2.025	689
DICIEMBRE	2.820,3559	107.881.341	2.288	675

(*) 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	2.645,6842	70.302.917	7.237	543
FEBRERO	2.661,2259	67.773.954	6.331	543
MARZO	2.685,6602	81.531.952	6.955	538
ABRIL	2.713,2013	89.003.549	6.866	548
MAYO	2.715,4653	91.341.737	7.559	551
JUNIO	2.731,7348	94.504.846	7.332	555
JULIO	2.746,6006	98.005.894	8.174	567
AGOSTO	2.763,3815	110.164.740	8.228	562
SEPTIEMBRE	2.776,7749	110.574.647	8.164	568
OCTUBRE	2.788,5645	83.131.721	8.111	564
NOVIEMBRE	2.810,7222	106.986.198	7.887	560
DICIEMBRE	2.821,7782	107.881.341	8.301	564

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 19 – Información estadística (continuación)

e) Serie INV

2025 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Participes
ENERO	2.198,7410	70.302.917	20.574	1.832
FEBRERO	2.211,2333	67.773.954	17.610	1.843
MARZO	2.231,0623	81.531.952	19.704	1.867
ABRIL	2.253,4786	89.003.549	21.363	1.906
MAYO	2.254,8799	91.341.737	22.857	1.904
JUNIO	2.267,9234	94.504.846	22.160	1.913
JULIO	2.279,7810	98.005.894	26.808	2.000
AGOSTO	2.293,2224	110.164.740	27.929	2.044
SEPTIEMBRE	2.303,8635	110.574.647	26.982	2.052
OCTUBRE	2.313,1541	83.131.721	26.631	2.048
NOVIEMBRE	2.331,0553	106.986.198	26.247	2.055
DICIEMBRE	2.339,7277	107.881.341	28.085	2.026

(*) 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\$	Nº de Participes
ENERO	1.229,6951	70.302.917	2.871	103
FEBRERO	1.237,2035	67.773.954	2.512	104
MARZO	1.248,8811	81.531.952	2.616	103
ABRIL	1.261,9994	89.003.549	2.622	109
MAYO	1.263,3742	91.341.737	2.842	111
JUNIO	1.271,2568	94.504.846	2.881	115
JULIO	1.278,5005	98.005.894	3.232	122
AGOSTO	1.286,6397	110.164.740	3.402	123
SEPTIEMBRE	1.293,1947	110.574.647	3.326	123
OCTUBRE	1.299,0161	83.131.721	3.172	118
NOVIEMBRE	1.309,6608	106.986.198	2.955	121
DICIEMBRE	1.315,1474	107.881.341	3.064	119

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 19 – Información estadística (continuación)

g) Serie O

2025 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.395,2929	70.302.917	0	5
FEBRERO	1.404,6204	67.773.954	0	5
MARZO	1.418,7816	81.531.952	0	5
ABRIL	1.434,5687	89.003.549	0	5
MAYO	1.437,0468	91.341.737	0	4
JUNIO	1.446,9046	94.504.846	0	4
JULIO	1.456,0768	98.005.894	0	4
AGOSTO	1.466,2802	110.164.740	0	2
SEPTIEMBRE	1.474,6591	110.574.647	0	2
OCTUBRE	1.482,2414	83.131.721	0	1
NOVIEMBRE	1.495,3088	106.986.198	0	1
DICIEMBRE	1.502,5300	107.881.341	0	1

(*) 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	1.220,1901	70.302.917	5.184	1
FEBRERO	1.227,3579	67.773.954	4.718	1
MARZO	1.238,6269	81.531.952	5.349	1
ABRIL	1.251,3291	89.003.549	5.296	1
MAYO	1.252,3732	91.341.737	5.552	1
JUNIO	1.259,8766	94.504.846	5.404	1
JULIO	1.266,7329	98.005.894	5.612	1
AGOSTO	1.274,4720	110.164.740	5.604	1
SEPTIEMBRE	1.280,6491	110.574.647	5.415	1
OCTUBRE	1.286,0868	83.131.721	5.193	1
NOVIEMBRE	1.296,3061	106.986.198	4.775	1
DICIEMBRE	1.301,4053	107.881.341	5.030	1

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 19 – Información estadística (continuación)

i) Serie PAT

2025 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	N° de Partícipes
ENERO	1.606,2250	70.302.917	11.545	191
FEBRERO	1.615,9082	67.773.954	7.694	184
MARZO	1.631,0220	81.531.952	13.903	189
ABRIL	1.648,0189	89.003.549	16.305	194
MAYO	1.649,6741	91.341.737	20.299	205
JUNIO	1.659,8310	94.504.846	20.685	210
JULIO	1.669,1470	98.005.894	26.411	246
AGOSTO	1.679,6302	110.164.740	21.515	255
SEPTIEMBRE	1.688,0485	110.574.647	29.454	259
OCTUBRE	1.695,5038	83.131.721	17.326	262
NOVIEMBRE	1.709,2568	106.986.198	20.455	275
DICIEMBRE	1.716,2717	107.881.341	30.242	273

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 19 – 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	2.704,3884	71.936.087	5.016	1.463
FEBRERO	2.703,3690	71.711.462	4.758	1.462
MARZO	2.708,1343	67.724.354	5.090	1.441
ABRIL	2.715,7493	65.134.316	4.798	1.426
MAYO	2.753,3514	65.642.353	5.001	1.438
JUNIO	2.757,9751	69.024.644	4.875	1.447
JULIO	2.787,8004	68.994.323	4.874	1.449
AGOSTO	2.829,2980	71.472.675	4.868	1.448
SEPTIEMBRE	2.880,4197	78.751.352	4.696	1.440
OCTUBRE	2.851,8318	74.465.728	4.776	1.428
NOVIEMBRE	2.877,5660	81.666.004	4.494	1.421
DICIEMBRE	2.876,7195	81.094.454	4.695	1.437

(*) 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	1.517,5726	71.936.087	12.761	3
FEBRERO	1.517,0006	71.711.462	12.362	3
MARZO	1.519,6745	67.724.354	12.694	3
ABRIL	1.523,9477	65.134.316	11.615	3
MAYO	1.545,0482	65.642.353	11.714	3
JUNIO	1.547,6426	69.024.644	11.670	3
JULIO	1.564,3793	68.994.323	12.087	3
AGOSTO	1.587,6657	71.472.675	12.630	3
SEPTIEMBRE	1.616,3525	78.751.352	12.542	3
OCTUBRE	1.600,3102	74.465.728	12.123	3
NOVIEMBRE	1.614,7512	81.666.004	11.339	3
DICIEMBRE	1.614,2760	81.094.454	12.430	3

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 19 – Información estadística (continuación)

c) Serie GLB

2024 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.516,9868	71.936.087	1.866	579
FEBRERO	2.514,8309	71.711.462	1.874	604
MARZO	2.517,9714	67.724.354	1.861	585
ABRIL	2.523,7984	65.134.316	1.710	574
MAYO	2.557,4308	65.642.353	1.737	586
JUNIO	2.560,4537	69.024.644	1.832	622
JULIO	2.586,8160	68.994.323	1.939	643
AGOSTO	2.623,9753	71.472.675	1.978	682
SEPTIEMBRE	2.670,0611	78.751.352	2.048	712
OCTUBRE	2.642,2053	74.465.728	1.987	703
NOVIEMBRE	2.664,7249	81.666.004	1.831	700
DICIEMBRE	2.662,5744	81.094.454	1.883	704

(*) 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 Partícipes
ENERO	2.477,3484	71.936.087	8.225	483
FEBRERO	2.476,9065	71.711.462	7.720	489
MARZO	2.481,7991	67.724.354	8.009	498
ABRIL	2.489,2893	65.134.316	7.570	500
MAYO	2.524,2919	65.642.353	7.722	498
JUNIO	2.529,0503	69.024.644	7.171	501
JULIO	2.556,9428	68.994.323	7.098	508
AGOSTO	2.595,5550	71.472.675	7.338	516
SEPTIEMBRE	2.642,9962	78.751.352	7.452	528
OCTUBRE	2.617,3203	74.465.728	7.632	532
NOVIEMBRE	2.641,4810	81.666.004	7.106	528
DICIEMBRE	2.641,2644	81.094.454	7.385	549

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 19 – Información estadística (continuación)

e) Serie INV

2024 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	2.064,0104	71.936.087	16.795	1.473
FEBRERO	2.063,2322	71.711.462	17.312	1.522
MARZO	2.066,8690	67.724.354	18.082	1.541
ABRIL	2.072,6810	65.134.316	16.707	1.538
MAYO	2.101,3793	65.642.353	16.628	1.573
JUNIO	2.104,9080	69.024.644	18.404	1.634
JULIO	2.127,6711	68.994.323	19.527	1.693
AGOSTO	2.159,3422	71.472.675	19.967	1.767
SEPTIEMBRE	2.198,3589	78.751.352	20.266	1.832
OCTUBRE	2.176,5402	74.465.728	21.302	1.804
NOVIEMBRE	2.196,1807	81.666.004	19.686	1.798
DICIEMBRE	2.195,5342	81.094.454	20.601	1.823

(*) 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\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.147,9953	71.936.087	1.738	70
FEBRERO	1.148,0641	71.711.462	1.828	79
MARZO	1.150,6251	67.724.354	2.053	82
ABRIL	1.154,3822	65.134.316	1.924	82
MAYO	1.170,9126	65.642.353	2.005	85
JUNIO	1.173,4095	69.024.644	2.004	87
JULIO	1.186,6534	68.994.323	2.169	89
AGOSTO	1.204,8797	71.472.675	2.199	91
SEPTIEMBRE	1.227,2048	78.751.352	2.421	95
OCTUBRE	1.215,5925	74.465.728	2.796	98
NOVIEMBRE	1.227,1164	81.666.004	2.810	102
DICIEMBRE	1.227,3285	81.094.454	2.896	106

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 19 – Información estadística (continuación)

g) Serie O

2024 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.292,8291	71.936.087	-	5
FEBRERO	1.293,6774	71.711.462	-	5
MARZO	1.297,3896	67.724.354	-	5
ABRIL	1.302,4288	65.134.316	-	5
MAYO	1.321,9213	65.642.353	-	5
JUNIO	1.325,5569	69.024.644	-	5
JULIO	1.341,3721	68.994.323	-	5
AGOSTO	1.362,8430	71.472.675	-	5
SEPTIEMBRE	1.388,9513	78.751.352	-	5
OCTUBRE	1.376,6855	74.465.728	-	5
NOVIEMBRE	1.390,5934	81.666.004	-	5
DICIEMBRE	1.391,7202	81.094.454	-	5

(*) 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	1.142,5538	71.936.087	4.849	1
FEBRERO	1.142,3502	71.711.462	4.592	1
MARZO	1.144,6067	67.724.354	5.194	1
ABRIL	1.148,0611	65.134.316	4.931	1
MAYO	1.164,2043	65.642.353	5.135	1
JUNIO	1.166,3987	69.024.644	5.048	1
JULIO	1.179,2628	68.994.323	5.227	1
AGOSTO	1.197,0707	71.472.675	5.287	1
SEPTIEMBRE	1.218,9504	78.751.352	5.017	1
OCTUBRE	1.207,1088	74.465.728	5.213	1
NOVIEMBRE	1.218,2516	81.666.004	5.033	1
DICIEMBRE	1.218,1517	81.094.454	5.202	1

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 19 – Información estadística (continuación)

i) Serie PAT

2024 Mes	Valor Cuota (*)	Total de Activos M\$ (*)	Remuneración Devengada Acumulada M\$	Nº de Partícipes
ENERO	1.501,0125	71.936.087	8.431	118
FEBRERO	1.500,9831	71.711.462	7.938	130
MARZO	1.504,2036	67.724.354	7.520	134
ABRIL	1.508,9912	65.134.316	6.198	132
MAYO	1.530,4695	65.642.353	6.909	140
JUNIO	1.533,6067	69.024.644	8.118	146
JULIO	1.550,7843	68.994.323	7.695	162
AGOSTO	1.574,4699	71.472.675	8.075	170
SEPTIEMBRE	1.603,5116	78.751.352	9.037	181
OCTUBRE	1.588,2042	74.465.728	10.879	185
NOVIEMBRE	1.603,1285	81.666.004	10.729	191
DICIEMBRE	1.603,2695	81.094.454	15.045	200

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

FONDO MUTUO PRINCIPAL DEUDA MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 20 - 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 21 - Distribución de beneficios a los partícipes

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

Nota 22 - Operaciones de compra con retroventa

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

Nota 23 - 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:

DIRECTORES	DIRECTORES SUPLENTE
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 MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 23 – Hechos relevantes (continuación)

DIRECTORES
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 MEDIANO PLAZO

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Nota 24 - 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 25.000,00 Unidades de Fomento, Póliza N° 226100036 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.