DocuSign Envelope ID: C547C5CF-FE84-4FEE-A708-306689B06ABF

INFORME ANUAL DEL EJERCICIO ECONÓMICO 2021

ELABORADO POR EL COMITÉ DE VIGILANCIA

DEL

FONDO DE INVERSIÓN SURA PRÉSTAMOS LATINOAMERICANOS

LIMA, 7 de abril de 2022

DocuSign Envelope ID: C547C5CF-FE84-4FEE-A708-306689B06ABF

INFORME ANUAL DE LA GESTIÓN DEL COMITÉ DE VIGILANCIA DEL FONDO DE INVERSIÓN SURA PRÉSTAMOS LATINOAMERICANOS

DESCRIPCIÓN DE LAS FUNCIONES DEL COMITÉ

El presente informe tiene por finalidad detallar la gestión que ha llevado a cabo el Comité de Vigilancia (el "Comité") durante el ejercicio económico 2021. A tales efectos, debemos partir por determinar cuál es la función del Comité respecto del FONDO DE INVERSIÓN SURA PRÉSTAMOS LATINOAMERICANOS (el "Fondo").

Al respecto, el artículo 26 del Reglamento de Participación del Fondo (el "Reglamento") se describe las principales funciones del Comité, las cuales se transcriben a continuación:

"El Comité de Vigilancia tendrá las siguientes atribuciones:

a) Vigilar que la Sociedad Administradora cumplan, respecto del Fondo, con lo dispuesto en la Ley SAFI, en el Reglamento SAFI, el presente Reglamento y los términos de colocación;
b) Convocar a Asamblea para dar cuenta de su gestión, cuando lo considere necesario.
c) Participar con voz, pero sin voto en las Asambleas;
d) Revisar que el órgano o persona responsable de verificar el cumplimiento de las normas internas de conducta, cumpla con sus funciones;
e) Contratar los servicios necesarios para el cumplimiento de sus funciones, siempre que medie autorización de la Asamblea;
f) Resolver los conflictos de interés que se presenten respecto de las Inversiones del Fondo y demás asuntos que sean sometidos a su consideración;
g) Revisar los gastos y comisiones cobrados al Fondo;
h) Verificar las acciones seguidas respecto a las observaciones y recomendaciones de los auditores externos del Fondo;
i) Convocar a Asamblea General, para dar cuenta de su gestión y cuando, en ejercicio de sus funciones, lo considere necesario;
j) En caso sea necesario revisar los informes de valuación de los principales activos del Fondo y someter a la evaluación de la Asamblea General, cuando estime que los valores asignados no corresponden a los parámetros de mercado;
k) Someter los estados financieros auditados anuales del Fondo para la aprobación de la Asamblea General;
l) Acceder a la siguiente información de carácter trimestral: (i) evolución val cuota; y, (ii) Estados Financieros del Fondo con explicación de las principales cuentas del Fondo;
m) Proponer a la Sociedad de Auditoría del Fondo para su elección en Asamblea General;
n) Convocar a Asamblea General en los casos señalados en el presente Reglamento;
o) Aprobar la contratación de Personas Relacionadas a la Sociedad Administradora para la presentación de servicios al Fondo que sean pagados con cargo a los recursos del Fondo;

DocuSign Envelope ID: C547C5CF-FE84-4FEE-A708-306689B06ABF

p) Verificar que el Fondo únicamente se haga cargo de los gastos relacionados a la celebración de Asambleas, y;
q) Las demás que se establezcan en el presente Reglamento o le sean delegadas por la Asamblea.

GESTIÓN DEL COMITÉ DURANTE EL EJERCICIO ECONÓMICO 2021

Habiéndose detallado las actividades que el Comité desarrolla dentro del Fondo y entendiendo su ámbito de actuación, corresponde ahora analizar la actuación del Comité a lo largo del ejercicio económico 2021.

1. Actividades realizadas:

1.1 Mediante sesión virtual de Comité de Vigilancia de fecha 26 de mayo de 2021 se revisaron los resultados del primer trimestre del año 2021, respecto a:

Información general:

- Se revisó el número de partícipes, cuotas suscritas, valor cuota, patrimonio neto y conformación de comités vigentes a 31 de marzo de 2020.

Perfil del riesgo de las inversiones:

- Se revisó y analizó de los estados financieros no auditados del Fondo al cierre del primer trimestre de 2021. Las principales cifras en miles de dólares son: Activo USD 37,506.42 Pasivo USD 0.2468 Patrimonio USD 37,506.18 Utilidad neta USD 322.06
- Se revisó el cálculo del Valor Cuota con base en el Balance General del Fondo al 31 de marzo de 2021.
- Se revisó la evolución del valor cuota del fondo durante los últimos 12 meses. Se resalta que el valor cuota convergerá a 1,000 al vencimiento del fondo en la medida que los bonos se vuelven a par y se capitalice los excedentes de retorno.
- Se revisó del cronograma de distribución de resultados para el ejercicio del año 2021. A la fecha se ha cumplido con el cronograma de distribución de resultados, el 07 de abril se realizó la distribución de los intereses acumulados par el primer trimestre del 2021 por un monto de USD 303,926 (neto de comisiones y antes de impuestos)

Activos del Fondo:

- Se informó que, al cierre de marzo 2021, los préstamos cancelaron intereses de acuerdo con los cronogramas de pago y se recibió el prepago de dos créditos. El rating a nivel Portafolio se mantiene en promedio de A+ en escala local.

DocuSign Envelope ID: C547C5CF-FE84-4FEE-A708-306689B06ABF

- Se informó la evaluación del impacto de la pandemia del Covid-19 en los activos subyacentes del Fondo detallando: Emisor, Rating Local, Monto Invertido, % de inversión, País, sector, Actividad principal y percepción de Riesgo por crisis de Covid-19

Otros temas:

- De acuerdo con las facultades otorgadas por la Asamblea de Participes del 27 de abril, se aprobó designar como auditores externos del Fondo para el periodo 2021 a la firma "Paredes, Burga & Asociados Sociedad Civil de Responsabilidad Limitada", representantes de Ernst and Young

1.2 Mediante sesión virtual de Comité de Vigilancia de fecha 1 de setiembre de 2021 se revisaron los resultados del segundo trimestre del año 2021, respecto a:

Información general:

- Se revisó el número de partícipes, cuotas suscritas, valor cuota, patrimonio neto y conformación de comités vigentes a 30 de junio de 2021.

Perfil del riesgo de las inversiones:

- Se revisó y analizó de los estados financieros no auditados del Fondo al cierre del segundo trimestre de 2021. Las principales cifras en miles de dólares son: Activo USD 42,127.13 Pasivo USD 5,011.11 Patrimonio USD 37,116.03 Utilidad neta USD 615.249
- Se revisó el cálculo del Valor Cuota con base en el Balance General del Fondo al 30 de junio de 2021.
- Se revisó del cronograma de distribución de resultados para el ejercicio del año 2021. A la fecha se ha cumplido con el cronograma de distribución de resultados. El 07 de julio se realizó la distribución de los interese acumulados par el segundo trimestre del 2021 por un monto de USD 281,013 (neto de comisiones y antes de impuestos)
- Se revisó las distribuciones y valor cuota de los últimos 12 meses del Fondo.

Activos del Fondo:

- Se informó que, al cierre de junio 2021, los préstamos cancelaron intereses de acuerdo con los cronogramas de pago. El rating a nivel portafolio se mantiene en promedio de A+ en escala local.
- Se informó la evaluación del impacto de la pandemia del Covid-19 en los activos subyacentes del Fondo detallando: Emisor, Rating Local, Monto Invertido, % de inversión, País, sector, Actividad principal y percepción de Riesgo por crisis de Covid-19.

DocuSign Envelope ID: C547C5CF-FE84-4FEE-A708-306689B06ABF

1.3 Mediante sesión virtual de Comité de Vigilancia de fecha 15 de diciembre de 2021 se revisaron los resultados del tercer trimestre del año 2021, respecto a:

Información general:

- Se revisó el número de partícipes, cuotas suscritas, valor cuota, patrimonio neto y conformación de comités vigentes a 30 de setiembre de 2021.

Perfil del riesgo de las inversiones:

- Se revisó y analizó de los estados financieros no auditados a corte de setiembre de 2021. Las principales cifras en miles de dólares son: Activo USD 39,674.88 Pasivo USD 4,746.72 Patrimonio USD 34,928.16 Utilidad neta USD 1,127.99
- Se revisó el cálculo del Valor Cuota con base en el Balance General del Fondo para tercer trimestre 2021
- Se revisó del cronograma de distribución de resultados para el ejercicio del año 2021. A la fecha se ha cumplido con el cronograma de distribución de resultados. El 06 de octubre se realizó la distribución de los intereses acumulados para el tercer trimestre del 2021 por un monto de USD 360,000 (neto de comisiones y antes de impuestos)
- Se revisó las distribuciones y valor cuota de los últimos 12 meses del Fondo.

Activos del Fondo:

- Se informó, el resumen de los préstamos que, al 30 de setiembre de 2021, cancelaron intereses de acuerdo con los cronogramas de pago. El rating a nivel Portafolio se mantiene en promedio de A+ en escala local.

- Se informó la evaluación del impacto de la pandemia del Covid-19 en los activos subyacentes del Fondo detallando: Emisor, Rating Local, Monto Invertido, % de inversión, País, sector, Actividad principal y percepción de Riesgo por crisis de Covid-19.

1.4 Mediante sesión virtual de Comité de Vigilancia de fecha 24 de marzo de 2022 se revisaron los resultados del cuarto trimestre del año 2021, respecto a:

Información general:

- Se revisó el número de partícipes, cuotas suscritas, valor cuota, patrimonio neto y conformación de comités vigentes a 31 de diciembre de 2021.

Perfil del riesgo de las inversiones:

- Se revisó y analizó de los estados financieros no auditados a corte de diciembre de 2021. Las principales cifras en miles de dólares son: Activo USD

DocuSign Envelope ID: C547C5CF-FE84-4FEE-A708-306689B06ABF

38,444.52 Pasivo USD 4,487.31 Patrimonio USD 33,957.21 Utilidad neta USD 1,679.80

- Se revisó el cálculo del Valor Cuota con base en el Balance General del Fondo para cuarto trimestre 2021
- Se revisó del cronograma de distribución de resultados para el ejercicio a cierre 2021. A la fecha se ha cumplido con el cronograma de distribución de resultados. El Fondo ha distribuido dividendos por USD 5.1 millones, cumpliendo con el objetivo de retorno neto de Libor 3m + 3.07%.
- Se revisó el valor cuota de los últimos 12 meses del Fondo, junto con el posible cronograma de distribución para el año 2022

Activos del Fondo:

- Se informó, el resumen de los préstamos que, al 31 de diciembre de 2021, cancelaron intereses de acuerdo con los cronogramas de pago. El rating a nivel Portafolio se mantiene en promedio de A+ en escala local.
- Se informó el impacto de la pandemia del Covid-19 en los activos subyacentes del Fondo detallando: Emisor, Rating local, Monto invertido, % de Inversión, País, Sector, Actividad principal y Percepción de Riesgo por crisis de Covid-19.
- Se hizo un enfoque especial en el análisis de la situación que viene presentado a corte del primer trimestre de 2022 el emisor 8, Crédito Real, respecto al cambio de calificación crediticia desde B+ a CCC- por parte de S&P y las posibilidades de impago que puede implicar. Las preguntas del Comité fueron resultas a cabalidad especialmente el plan de acción que tomará la Administradora a fin de mantener informados a los miembros del Comité de Vigilancia y salvaguardar los intereses del Fondo y los partícipes.

<u>COMENTARIOS FINALES A LA GESTIÓN DEL EJERCICIO ECONÓMICO 2021</u>

Debemos recalcar que el Comité de Vigilancia tuvo una actuación activa en el 2021, mediante las sesiones del Comité y su participación en las Asambleas de Partícipes, actuando en todo momento con diligencia y buena fe.

DocuSigned by:
8AB4BB548AFD4CD...
Rolando Augusto Giha Rigacci
Presidente

DocuSigned by:
Luis Ferrand Aspillaga
D68AD75E06144F3...
Luis Javier Ferrand Aspillaga
Vicepresidente

DocuSigned by:
646C86BC256C4A8...
German Ortiz Espinosa
Miembro Titular

DocuSigned by:
DAC84D0796A0439...
Alejandro Cristhian Sandoval
Miembro Titular