

**INFORME ANUAL DEL EJERCICIO ECONÓMICO
2023**

ELABORADO POR EL COMITÉ DE

VIGILANCIA DEL

**FONDO DE INVERSIÓN SURA PRÉSTAMOS
LATINOAMERICANOS – EN LIQUIDACIÓN**

LIMA, 12 de abril de 2024

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

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 2023. A tales efectos, debemos partir por determinar cuál es la función del Comité del FONDO DE INVERSIÓN SURA PRÉSTAMOS LATINOAMERICANOS – En liquidación (el “Fondo”).

Al respecto, el artículo 26 del Reglamento de Participación del Fondo (el “Reglamento”) se describe las principales facultades 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 valor 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;
- 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 2023

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 2023.

1. Actividades realizadas:

1.1. Mediante sesión virtual de Comité de Vigilancia de fecha 20 de junio de 2023 se revisaron los resultados del primer trimestre del año 2023, respecto a:

Información general:

Se revisó el número de cuotas suscritas, valor cuota, patrimonio neto y conformación de comités vigentes al 31 de marzo de 2023.

Según artículo 27 del reglamento, en la primera sesión se determinó como Presidente del Comité de Vigilancia a Luis Ferrand tras la renuncia del Sr. Rolando Giha.

Se informa sobre el retiro del cobro de comisión por parte de la administradora. Se informo respecto a la modificación en el Comité de Inversiones del Fondo debido a la renuncia de la Srta. Valery Montes.

Estado general del Fondo

Se revisó y analizó de los estados financieros del Fondo al cierre del primer trimestre de 2023. Las principales cifras son:

Activo: USD 8,722,320.65

Pasivo: USD 1,762.29

Patrimonio: USD 8,720,558.36

Utilidad Neta: USD -786,528.60

Se revisó el cálculo del Valor Cuota con base en el Balance General del Fondo al 31 de marzo de 2023.

Se revisó la evolución del valor cuota del fondo durante los últimos 12 meses.

Se revisó la evolución del patrimonio del fondo durante los últimos 12 meses.

Perfil del estado de Inversiones

Se informó sobre el estado de inversiones y los principales eventos recientes de inversiones en Alto Riesgo: Antecedentes de las transacciones de Crédito Real y de Unifin al igual que los hechos relevantes de Crédito Real y Unifin después del Default.

Los miembros del comité consultan sobre el proceso de recupero, el cual depende de diversas variables y a la fecha del comité solo se puede hablar de aproximaciones, pero entre sus números figura un aproximado de 3 años.

Otros temas

Se informó sobre el proceso de Liquidación del Fondo Préstamos Latinoamericanos, se informó la devolución de capital por un monto de USD 1,050,000; equivalente al 2.6% del capital invertido.

Asimismo, se informa sobre las compras realizadas por SURA Asset Management Perú de las Inversiones del Fondo al 2 de mayo de 2023, dejando constancia de la opción de recupero por medio del acuerdo complementario a la transferencia de la posición de SURA Deuda Latam sobre el Fondo SLP9 gestionado por BD Capital.

1.2. Mediante sesión virtual de Comité de Vigilancia de fecha 05 de setiembre de 2023 se revisaron los resultados del segundo trimestre del año 2023, respecto a:

Información general:

Se revisó el número de cuotas suscritas, valor cuota, patrimonio neto y conformación de comités vigentes al 30 de junio de 2023.

Estado general del Fondo

Se revisó y analizó de los estados financieros del Fondo al cierre del segundo trimestre de 2023. Las principales cifras son:

Activo: USD 6,607.84

Pasivo: USD 256.75

Patrimonio: USD 6,351.09

Utilidad Neta: USD -10,880,234.72

Se revisó la evolución del valor cuota del fondo durante los últimos 12 meses.

Se revisó la evolución del patrimonio del fondo durante los últimos 12 meses.

Perfil del estado de Inversiones

Se informó sobre el estado del portafolio, en especial la información sobre Crédito Real. Encontrándonos en la actualización la firma del Restructuring Support Agreement (RSA), con lo cual la compañía ingresará al proceso mercantil.

En el momento que se llevó a cabo el comité Unifin ya no era un activo en el fondo, pues fue liquidado en su momento.

Se realiza la elección del auditor externo del fondo para el periodo 2023-2024, encontrándose entre las opciones a KPMG, EY y BDO. Se realizó la votación de los miembros del comité, siendo seleccionada la empresa auditora BDO. La sociedad administradora asumirá el gasto de la empresa auditora BDO.

1.3. Mediante sesión virtual de Comité de Vigilancia de fecha 22 de noviembre de 2023 se revisaron los resultados del tercer trimestre del año 2023, respecto a:

Información general:

Se revisó el número de cuotas suscritas, valor cuota, patrimonio neto y conformación de comités vigentes al 30 de setiembre de 2023.

Estado general del Fondo

Se revisó y analizó de los estados financieros del Fondo al cierre del tercer trimestre de 2023. Las principales cifras son:

Activo: USD 5,446.73

Pasivo: USD 256.75

Patrimonio: USD 5,189.98

Utilidad Neta: USD -10,880,799.89

Se revisó la evolución del valor cuota del fondo durante los últimos 12 meses.

Se revisó la evolución del patrimonio del fondo durante los últimos 12 meses.

Perfil del estado de Inversiones

Se informó sobre el estado del portafolio, en especial la información sobre Crédito Real. Encontrándonos con la aprobación del inicio del procedimiento de Concurso Mercantil en etapa de conciliación. Se estima un periodo de 4 a 5 meses para llegar

a un acuerdo y de 2 a 3 meses adicionales para la aprobación del plan de reorganización de la empresa.

1.4. Mediante sesión virtual de Comité de Vigilancia de fecha 29 de febrero de 2024 se revisaron los resultados del cuarto trimestre del año 2023, respecto a:

Información general:

Se revisó el número de cuotas suscritas, valor cuota, patrimonio neto y conformación de comités vigentes al 31 de diciembre de 2023.

Estado general del Fondo

Se revisó y analizó de los estados financieros del Fondo al cierre del tercer trimestre de 2023. Las principales cifras son:

Activo: USD 5,164.46

Pasivo: USD 203.38

Patrimonio: USD 4,961.08

Utilidad Neta: USD -10,880,991.48

Se revisó la evolución del valor cuota del fondo durante los últimos 12 meses.

Se revisó la evolución del patrimonio del fondo durante los últimos 12 meses.

Perfil del estado de Inversiones

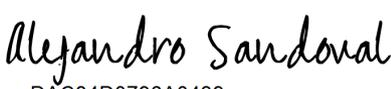
Se informa sobre la asamblea extraordinaria general de partícipes del Fondo de inversiones Senior Loan Private 9, la cual fue convocada por el administrador del fondo (BD Capital) y fue llevada a cabo el 29 de enero del 2024.

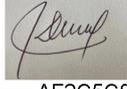
En la asamblea extraordinaria se toma el tema sobre la posible venta de la posición de CREAL a un tercero, los partícipes con excepción de SURA acordaron lo siguiente:

- Aceptar la propuesta de vender las inversiones realizadas por el Fondo en CREAL a un tercero.
- De no concretarse la venta en los próximos 30 días, se estará realizando el llamado de capital respectivo, el cual fue aprobado en Asamblea General de Partícipes con fecha 8 de enero de 2024.

COMENTARIOS FINALES A LA GESTIÓN DEL EJERCICIO ECONÓMICO 2023

Debemos recalcar que el Comité de Vigilancia tuvo una actuación activa en el 2023, mediante las sesiones del Comité, actuando en todo momento con diligencia y buena fe.

DocuSigned by:

DAC84D0796A0439...
Alejandro Sandoval
Zavala

DocuSigned by:

AF2C5C8060514C8...
José Antonio De Rivero

DocuSigned by:

99B5654E7988437...
Luis Ferrand Aspillaga