

ASAMBLEA ORDINARIA DE APORTANTES
FONDO DE INVERSIÓN DEUDA PRIVADA PRINCIPAL
COMPASS

En Santiago de Chile, siendo las 13:02 horas, del día 28 de mayo de 2024, por medio de vía teleconferencia, se da por iniciada la Asamblea Ordinaria de Aportantes (la "Asamblea") de Fondo de Inversión Deuda Privada Principal Compass (el "Fondo").

Presidió la Asamblea, el Gerente General de Principal Administradora General de Fondos S.A. (la "Administradora") don Horacio Morandé, en ausencia del Presidente del directorio, y actuó como secretario, el asesor legal de la Administradora don Jorge Montero.

I. PARTICIPACION EN LA ASAMBLEA

Se dejó constancia que, de acuerdo con las disposiciones de la ley N° 20.712, sobre Fondos de Terceros y Carteras Individuales (la "Ley"), tienen derecho a participar en esta Asamblea, los Aportantes que figuren inscritos en el Registro respectivo en la medianoche del quinto día hábil anterior al de la presente Asamblea.

II. ASISTENCIA

Asistieron a la Asamblea los siguientes aportantes, quienes por si o por poder, representaban a las cuotas que para cada uno se indican:

N	Identificación	Nombre o Razón Social	Identificación Apoderado	Nombre Apoderado	Serie B	Serie I
1	91999000-7	Principal Administradora General de Fondos	8838162-9	Cristián Villena	291.674	166.597
Total					291.674	166.597

III. CONSTITUCION DE LA ASAMBLEA

Señaló el señor Morandé que en razón de encontrarse presente y representadas el 100% de las cuotas válidamente emitidas del Fondo y considerando que todos sus titulares tienen inscritas sus cuotas en el Registro de Aportantes, con 5 días hábiles de anticipación a esta fecha, declaró legalmente constituida la Asamblea Ordinaria de Aportantes del Fondo de Inversión Deuda Privada Principal Compass, de acuerdo con lo dispuesto en la Ley N°20.712, sobre Fondos de Terceros y Carteras Individuales.

IV. DESIGNACIÓN DE SECRETARIO DE LA ASAMBLEA

A proposición del Gerente General de la sociedad Administradora, la Asamblea acordó por unanimidad designar como secretario de la Asamblea al asesor legal de la sociedad administradora don Jorge Montero.

V. FORMALIDADES DE CONVOCATORIA

El Secretario dejó constancia en el acta de la Asamblea, del cumplimiento de las formalidades de convocatoria de esta, según el siguiente detalle:

Las citaciones a los señores Aportantes se enviaron oportunamente, esto es, con fecha 13 de mayo de 2024, por correo electrónico, de conformidad a lo dispuesto en el Reglamento Interno del Fondo y se comunicó, con fecha 14 de mayo de 2024, a la Comisión para el Mercado Financiero y a la Bolsa de Comercio de Santiago, el día, hora, lugar y objeto de esta Asamblea.

El aviso de citación a la presente Asamblea se publicó en el sitio web de la sociedad administradora con fecha 14 de mayo de 2024.

Asimismo, el aviso de citación a la presente Asamblea se publicó en las ediciones de los días 15, 16 y 17 de mayo del presente año, del diario electrónico El Libero.

VI. PODERES

El Secretario informó que los poderes otorgados a los presentes apoderados fueron revisados, encontrándose estos y la hoja de asistencia a disposición de los señores Aportantes, todos los cuales se tuvieron por aprobados por unanimidad.

VII. REPRESENTANTE DE LA COMISION PARA EL MERCADO FINANCIERO

El señor Presidente solicitó, luego de haber consultado a la Asamblea, dejar constancia en el acta que no se encontraba presente o presentes representantes de la Comisión para el Mercado Financiero.

VIII. SISTEMA DE VOTACIÓN.

El señor Secretario señaló que conforme a lo establecido en el artículo 19 del Reglamento sobre Administración de Fondos de Terceros y Carteras Individuales, Decreto N° 129 del año 2014, era necesario que los Aportantes se pronunciaran acerca del sistema de votación ocupado en la Asamblea para votar las materias sometidas al conocimiento de la misma.

A continuación, se propuso a los señores Aportantes que todas las materias sometidas a decisión de la Asamblea fuesen llevadas individualmente a votación mediante: Una plataforma de votación electrónica especialmente habilitada por la Administradora para estos efectos que garantiza la autenticidad y seguridad de la misma o bien, que todas las materias sometidas a decisión de la Asamblea fuesen llevadas individualmente a votación a viva voz, para la aprobación o rechazo de cada una de ellas

La Asamblea acordó por unanimidad aprobar el sistema de votación propuesto.

IX. DESIGNACIÓN DE APORTANTES PARA LOS EFECTOS DE FIRMAR EL ACTA

En cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 16 del Reglamento de la Ley, Decreto Supremo de Hacienda N°129 de 2014, es preciso designar previamente a tres Aportantes que, en conjunto con el Presidente y Secretario de la Asamblea, firmen al acta que se levante de la misma y que contendrá los acuerdos que se adopten en ella, la que se entenderá por definitivamente aprobada una vez inserta en el libro de actas y firmadas por ellos.

La Asamblea acordó por unanimidad designar a Cristián Villena Nieto quien firmará en representación de Principal Administradora General de Fondos S.A.

X. TABLA

El señor Morandé informó que la presente Asamblea tiene por objeto someter al conocimiento y aprobación de los Aportantes las siguientes materias:

1. Aprobar la cuenta anual del Fondo que presentará la Administradora relativa a la gestión y administración del Fondo y aprobar los Estados Financieros correspondientes.
2. Elegir a los miembros del Comité de Vigilancia y fijar su remuneración.
3. Aprobar el presupuesto de gastos del Comité de Vigilancia.
4. Designar a la empresa de auditoría externa del Fondo de entre aquellas inscritas en el registro que al efecto lleva la Comisión para el mercado financiero.
5. Designar al o los peritos o valorizadores independientes que se requieran para valorizar las inversiones del Fondo.
6. Cualquier otro asunto de interés común de los aportantes que no sea propio de una asamblea extraordinaria de aportantes.

XI. DESARROLLO DE LA TABLA

1.- Aprobar la cuenta anual del Fondo que presentará la Administradora relativa a la gestión y administración del Fondo y aprobar los Estados Financieros correspondientes.

El señor Morandé informó en primer término que el balance, los Estados Financieros del Fondo y el Informe de auditoría de la empresa KPMG, correspondientes al ejercicio concluido al 31 de diciembre de 2023, fueron oportunamente puestos a disposición de los señores aportantes para su revisión y conocimiento, en la página web de la Administradora (www.principal.cl) tal como se informó en aviso de citación de la presente Asamblea, de fecha 13 de mayo de 2024.

Hizo presente a la Asamblea, que la firma de auditores externos KPMG, mediante carta de fecha 27 de Marzo de 2024, suscrita por la señora Claudia Gonzalez O., informó a la sociedad administradora que, en su opinión, los estados financieros mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera del Fondo de Inversión Deuda Privada Principal Compass al 31 de diciembre de 2023, los resultados de sus operaciones, y los flujos de efectivo para el año terminado en esa fecha y las correspondientes notas de los estados financieros.

Luego, informó que el resultado del ejercicio ascendió a M\$ 427.867, para el periodo 2023 hubo repartos de dividendos provisorios por M\$195.036, y exhibió el estado de utilidad para la distribución de dividendos:

Beneficio Neto Percibido del ejercicio.

ESTADO DE UTILIDAD PARA LA DISTRIBUCION DE DIVIDENDOS	
	31.12.2023
Descripción	MS
	Actual
UTILIDAD (PERDIDA) NETA REALIZADA DE INVERSIONES	
BENEFICIO NETO PERCIBIDO EN EL EJERCICIO	221.530
Utilidad (pérdida) neta realizada de inversiones	358.633
Pérdida no realizada de inversiones (menos)	(24.608)
Gastos del ejercicio (menos)	(112.495)
Saldo neto deudor de diferencias de cambio (menos)	-
DIVIDENDOS PROVISORIOS (menos)	(195.036)
BENEFICIO NETO PERCIBIDO ACUMULADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	
Utilidad (pérdida) realizada no distribuida	-
Utilidad (pérdida) realizada no distribuida inicial	-
Utilidad devengada acumulada realizada en ejercicio	-
Pérdida devengada acumulada realizada en ejercicio (menos)	-
Dividendos definitivos declarados (menos)	-
Pérdida devengada acumulada (menos)	-
Pérdida devengada acumulada inicial (menos)	-
Abono a pérdida devengada acumulada (más)	-
Ajuste a resultado devengado acumulado	-
Por utilidad devengada en el ejercicio (más)	-
Por pérdida devengada en el ejercicio (más)	-
<hr/>	
MONTO SUSCEPTIBLE DE DISTRIBUIR	26.494

Posteriormente, informó además que, de acuerdo con los resultados del ejercicio 2023, según el balance del Fondo, las cuentas de patrimonio quedaron con los siguientes saldos finales en:

2023	Aportes MS	Otras reservas		Resultados Acumulados MS	Resultado del Ejercicio MS	Dividendos Provisorios MS	Total MS
		Otras reservas MS	Total MS				
Saldo inicial	-	-	-	-	-	-	-
Aportes	8.621.861	-	-	-	-	-	8.621.861
Repartos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
- Reparto de dividendos	-	-	-	-	-	(195.036)	(195.036)
Resultados integrales del ejercicio:	-	-	-	-	-	-	-
- Resultado del ejercicio	-	-	-	-	427.867	-	427.867
- Otros resultados integrales	-	-	-	-	-	-	-
- Otros movimientos	-	-	-	-	-	-	-
Saldo final al 31.12.2023	8.621.861	-	-	-	427.867	(195.036)	8.854.692

Finalmente, hizo presente a los señores aportantes que el Comité de Vigilancia presentó su cuenta anual sobre la marcha del Fondo durante el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2023. Habiendo estado a disposición

de los señores Aportantes copia íntegra de la cuenta anual del Comité de Vigilancia, con anterioridad a esta fecha, para su estudio y conocimiento, propuso omitir la lectura de la cuenta anual del Comité de Vigilancia lo que fue aprobado por unanimidad de las cuotas presentes.

Luego, se ofreció la palabra a los señores Aportantes a fin de que hicieran sus observaciones a la cuenta anual del Fondo, la opinión de los auditores externos, el balance y estados Financieros del Fondo.

No habiendo observaciones, la Asamblea acordó, por la unanimidad de las cuotas presentes, aprobar la cuenta anual del Fondo, la opinión de los auditores externos, el balance y estados financieros del Fondo.

2. Elegir a los miembros del Comité de Vigilancia.

Luego, el señor Morandé señaló que, de conformidad a la tabla, correspondía a la Asamblea proceder a la elección del Comité de Vigilancia, designando a los miembros que lo integrarán hasta la celebración de la próxima Asamblea Ordinaria de Aportantes.

La Asamblea acordó por unanimidad de las cuotas presentes, designar a don:

- Anibal Silva S.
- Christian Schiessler G.
- Jaime Loayza O.

3. Fijación de la remuneración del Comité de Vigilancia.

Correspondió a la Asamblea fijar la remuneración del Comité de Vigilancia del Fondo para el ejercicio 2024. A este respecto, se hizo presente que la remuneración de los miembros del Comité de Vigilancia constituye un gasto de cargo del Fondo, cuyo porcentaje máximo de dicho gasto, de conformidad al Reglamento Interno del Fondo, no podrá exceder, en cada ejercicio, de un 0,5% del valor promedio que los activos del Fondo hayan tenido durante el respectivo período.

Se propuso a la Asamblea fijar una remuneración para los miembros del Comité de Vigilancia, por cada sesión a la que asistan, equivalentes a 15 Unidades de Fomento brutas, con un tope máximo de 5 sesiones al año.

No habiendo observaciones, la Asamblea acordó, por la unanimidad de las cuotas presentes, fijar en los términos propuestos, la remuneración del Comité de Vigilancia del Fondo para el ejercicio 2024.

4.- Presupuesto del Comité de Vigilancia.

Indicó el señor Presidente que, de acuerdo con la tabla, corresponde determinar el presupuesto de gastos del Comité de Vigilancia para el ejercicio del año 2024. Se hizo presente que los gastos del Comité de Vigilancia constituyen un gasto de cargo del Fondo, cuyo porcentaje máximo de dicho gasto, de conformidad al Reglamento Interno del Fondo, no podrá exceder, en cada ejercicio, de un 0,2% del valor promedio que los activos del Fondo hayan tenido durante el respectivo período.

Se propuso a la Asamblea fijar un presupuesto ascendente a 200 Unidades de Fomento para este propósito.

La Asamblea acordó, por la unanimidad de las cuotas presentes, aprobar el presupuesto del Comité de Vigilancia en los términos expuestos para el ejercicio 2024.

5.- Elección de los Auditores Externos del Fondo.

A continuación, el señor Presidente señaló que correspondía a los Aportantes pronunciarse sobre la Empresa de Auditores Externos que deberá examinar la contabilidad, inventario, balance y otros estados financieros del Fondo durante el presente período. Se hizo presente a los señores Aportantes que el Comité de Vigilancia propuso a la siguiente terna de Auditores Externos:

- a. HLB SURLATINA, con una propuesta de UF 140 anual.
- b. EY, con una propuesta de UF 330 anual.
- c. KPMG, con una propuesta de UF 200 anual.

El Secretario dejó constancia en el acta que se acordó por unanimidad de las cuotas presentes, designar como Auditor Externo del Fondo, para el ejercicio 2024, a la empresa KPMG.

6.- Designar al o los peritos o valorizadores independientes que se requieran para valorizar las inversiones del Fondo.

Luego, el señor Presidente señaló que correspondía Aportantes designar al o los peritos o valorizadores independientes que se requieran para valorizar las inversiones del Fondo. Hizo presente a los señores Aportantes que según lo establecido en la normativa vigente, el Fondo no está obligado a designar valorizadores independientes para el ejercicio 2024, por lo que se propone no designarlos.

El señor Secretario dejó constancia en el acta que la unanimidad de las cuotas presente votó por no designar a valorizadores independientes para el ejercicio 2024

7.- Cualquier otro asunto de interés común de los aportantes que no sea propio de una asamblea extraordinaria de aportantes.

Se ofreció la palabra a los señores aportantes, para que plantearan cualquier materia que estimaran de interés para el Fondo y que no correspondiera ser tratada en una Asamblea Extraordinaria, no teniendo comentarios.

XII. LEGALIZACIÓN DEL ACTA DE LA ASAMBLEA

Se solicitó facultar al Gerente General subrogante de la sociedad administradora don Horacio Morandé y al abogado Jorge Montero Engel, para que cualquiera de ellos reduzca a escritura pública lo que sea pertinente del acta que se levante de esta Asamblea, en el caso de estimarlo necesario o conveniente.

No habiendo otras materias que tratar, siendo las 13:21 se dio por terminada la Asamblea Ordinaria de Aportantes.

Horacio Morandé C.
Horacio Morandé C. (Jun 6, 2024 22:10 EDT)

HORACIO MORANDÉ CONTARDO
PRESIDENTE

Jorge Montero
Jorge Montero (Jun 7, 2024 15:27 EDT)

JORGE MONTERO
SECRETARIO

Cristián Villena
Cristián Villena (Jun 7, 2024 14:33 EDT)

CRISTIÁN VILLENA

P.P. Principal Administradora General de Fondos S.A.