

**Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)**

Estados Contables

Correspondientes a los períodos intermedios de tres meses
finalizados el 31 de marzo de 2026 y 2025 – (Nota 1.4)

29° ejercicio económico
(expresados en pesos)

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de
Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)

Domicilio legal: Carlos Pellegrini 1023. Piso 14 - Ciudad Autónoma de Buenos Aires

Actividad principal de la sociedad: Promoción, dirección y administración de Fondos Comunes de Inversión

Fecha de inscripción en el registro público de comercio: 03 de abril de 1998

Fecha de modificación de contrato social: 10 de agosto de 2016

Número de registro en la inspección general de justicia: 1.647.150

Número de registro como Agente de Administración de Productos de Inversión Colectiva de FCI en CNV: 22

Fecha de finalización del contrato social: 3 de abril de 2008

Datos de la sociedad controlante:

Denominación: Compass Group S.A.

% de tenencia: 95%

Domicilio: Av. Carlos Pellegrini 1023. Piso 14.

EJERCICIO ECONÓMICO NUMERO 29

BALANCE TRIMESTRAL AL 31 DE MARZO DE 2026

PERÍODO INTERMEDIO DE TRES MESES INICIADO EL 01 DE ENERO DE 2026

PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA DE ACUERDO CON NOTA 1.4

(en pesos)

Composición del capital (nota 3)	En pesos	
	Suscripto	Integrado
50.000 Acciones ordinarias, de V.N. \$1 - de un voto	50.000	50.000
Total Capital	50.000	50.000

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T°290 F°200
Por Comisión Fiscalizadora

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T°1 F° 217
Inicialado a los efectos de su identificación
con nuestro informe de fecha 7 de mayo de 2026

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de
Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)

Estado de Situación Patrimonial

al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre 2025 – (nota 1.4)

(en pesos)

ACTIVO	31/03/2026	31/12/2025	PASIVO	31/03/2026	31/12/2025
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y bancos (Nota 4.1 y Anexo IV)	411.816.364	1.227.407.109	Proveedores de bienes y servicios (Nota 4.8)	84.230.680	75.468.194
Inversiones financieras (Nota 4.2, Anexo III y IV)	597.827.755	2.897.243.973	Deudas laborales y previsionales (Nota 4.9)	246.659.227	644.158.089
Cuentas por cobrar en moneda (Nota 4.3 y Anexo IV)	1.403.613.314	1.437.619.256	Deudas fiscales (Nota 4.10)	511.599.204	482.625.027
Otras cuentas por cobrar en moneda (Nota 4.4)	20.046.679	29.156.645	Otras deudas en moneda (Nota 4.11)	518.748.367	1.213.770.718
Créditos en moneda con partes relacionadas (Nota 4.5)	611.887.003	654.656.654			
Total Activo Corriente	3.045.191.115	6.246.083.637	Total Pasivo corriente	1.361.237.478	2.416.022.028
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Créditos impositivos (Nota 4.6)	49.313.834	83.824.105	Deudas fiscales (Nota 4.10)	-	182.382.835
Otros créditos en especie (Nota 4.7)	31.165.000	35.995.569			
Bienes de uso (Anexo II)	28.711.437	30.529.806			
Total Activo no corriente	109.190.271	150.349.480	Total Pasivo no corriente	-	182.382.835
			Total Pasivo	1.361.237.478	2.598.404.863
			PATRIMONIO NETO		
			(según estado respectivo)	1.793.143.908	3.798.028.254
Total Activo	3.154.381.386	6.396.433.117	Total Pasivo y Patrimonio Neto	3.154.381.386	6.396.433.117

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Ver informe profesional por separado

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de
Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)

Estado de Resultados

Correspondiente a los períodos intermedios de tres meses
finalizados el 31 de marzo de 2026 y 2025 – (nota 1.4)
(en pesos)

	31/03/2026	31/03/2025
Ingresos netos por prestación de servicios	4.116.804.868	4.261.962.155
Gastos de administración (Anexo I)	(1.087.101.864)	(1.211.569.206)
Gastos de comercialización (Anexo I)	(1.892.746.449)	(2.104.897.829)
<u>Resultados financieros y por tenencia:</u>		
Resultado por diferencia de cambio	(366.148.944)	(111.909.276)
Resultado por tenencias de cuotapartes	(343.129.557)	(39.297.066)
Otros resultados financieros	48.040.960	49.526.110
Recpam (*)	199.131.644	(31.732.013)
Ganancia antes del impuesto a las ganancias	674.850.658	812.082.875
Impuesto a las ganancias (Nota 2.10)	(99.735.004)	(85.934.119)
Resultado del período - Ganancia	575.115.654	726.148.756

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables

(*) Resultado por el cambio en el poder adquisitivo de la moneda

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Ver informe profesional por separado

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de
Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)

Estado de Evolución del Patrimonio Neto
Correspondiente a los períodos intermedios de tres meses
finalizados el 31 de marzo de 2026 y 2025 – (nota 1.4)
(en pesos)

Rubros	Aportes de los propietarios			Reserva facultativa	Reserva legal	Resultados no asignados	Total del patrimonio neto al 31-03-2026	Total del patrimonio neto al 31-03-2025
	Capital social (Nota 3)	Ajuste de capital	Total					
Saldos al Inicio del ejercicio	50.000	33.927.049	33.977.049	502.137.388	6.795.421	3.255.118.396	3.798.028.254	4.286.129.250
Desafectación de reservas (1)	-	-	-	(502.137.388)	-	502.137.388	-	-
Constitución reservas (1)	-	-	-	933.644.700	-	(933.644.700)	-	-
Distribución de utilidades (1)	-	-	-	-	-	(2.580.000.000)	(2.580.000.000)	(3.447.775.562)
Resultado del período - Ganancia	-	-	-	-	-	575.115.654	575.115.654	726.148.756
Totales	50.000	33.927.049	33.977.049	933.644.700	6.795.421	818.726.738	1.793.143.908	1.564.502.444

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables

(1) Según acta de asamblea N° 41 de fecha 17 de marzo de 2026.

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Ver informe profesional por separado

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de
Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)

Estado de Flujo de Efectivo

Correspondiente a los períodos intermedios de tres meses
finalizados el 31 de marzo de 2026 y 2025 – (nota 1.4)
(en pesos)

	31/03/2026	31/03/2025
<u>Variación del efectivo y sus equivalentes (Nota 2.9)</u>		
Efectivo y sus equivalentes al inicio del ejercicio	4.124.651.082	2.425.228.146
Efectivo y sus equivalentes al cierre del período	1.009.644.119	1.906.097.925
Disminución neta del efectivo y sus equivalentes	(3.115.006.963)	(519.130.221)
<u>Causas de las variaciones del efectivo y sus equivalentes</u>		
Resultado del período - Ganancia	575.115.654	726.148.756
Ajustes para arribar al flujo de efectivo generado por las actividades operativas		
Depreciación de bienes de uso	5.403.821	7.691.339
Impuesto a las ganancias devengado del período	99.735.004	85.934.119
Cambios en activos y pasivos operativos		
Disminución en cuentas por cobrar en moneda	34.005.942	207.855.705
Disminución en otras cuentas por cobrar en moneda	9.109.966	2.487.230.953
Disminución / (Aumento) en créditos con partes relacionadas	42.769.651	(49.543.349)
Disminución en créditos impositivos	34.510.271	-
Disminución en otros créditos en especie	4.830.569	-
Aumento en proveedores de bienes y servicios	8.762.486	62.023.784
Disminución en deudas laborales	(397.498.862)	(447.446.043)
Disminución en deudas fiscales	(253.143.662)	(226.505.357)
Disminución en otras deudas	(695.022.351)	81.467.059
Flujo neto de efectivo (utilizado en) / generado por las actividades operativas	(531.421.511)	2.934.856.966
<u>Actividades de inversión</u>		
Pagos por compras de bienes de uso	(3.585.452)	(6.211.625)
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión	(3.585.452)	(6.211.625)
<u>Actividades de financiación</u>		
Pagos de dividendos	(2.580.000.000)	(3.447.775.562)
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de financiación	(2.580.000.000)	(3.447.775.562)
Disminución neta del efectivo y sus equivalentes	(3.115.006.963)	(519.130.221)

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Ver informe profesional por separado

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de
Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)

Notas a los Estados Contables

al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre de 2025 – (nota 1.4)
(en pesos)

1 – BASES PARA LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES

1.1 - Preparación y presentación de los estados contables

Los presentes estados contables están expresados en pesos en moneda homogénea de cierre (Nota 1.3) y han sido preparados de conformidad con la Resolución Técnica N° 54 - T.O. RT 59 -, (RT 54), emitida por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE), adoptada por la Resolución P. N° 460/2024 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires (CPCECABA).

Esta resolución fue aplicada por la entidad, utilizando el enfoque retroactivo simplificado, por lo que la entidad ha aplicado los cambios de la norma retroactivamente sólo readecuando las cifras comparativas incluidas en el estado de situación patrimonial y notas y anexos relacionados.

No existen diferencias de medición entre las cifras contables previas y las cifras iniciales nuevas resultantes de la aplicación inicial de la norma.

1.2. Clasificación de la entidad

De acuerdo con lo establecido por la referida norma, la entidad no reviste el carácter de entidad pequeña (EP) ni entidad mediana (EM).

1.3 - Unidad de medida

Los presentes estados contables han sido preparados en moneda homogénea a fecha de cierre del presente ejercicio, reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de conformidad con lo establecido en la RT 54, en virtud de haberse determinado la existencia de un contexto de alta inflación.

Con fines comparativos, se incluyen cifras patrimoniales al cierre del ejercicio anterior, mientras que los estados de resultados, de evolución del patrimonio neto y de flujo de efectivo se exponen comparativos con los del período equivalente del ejercicio anterior. Dichas cifras han sido expresadas en moneda de cierre del presente período / ejercicio, de acuerdo con lo señalado en el párrafo siguiente, a fin de permitir su comparabilidad y sin que el ajuste practicado modifique las decisiones tomadas con base en la información contable correspondiente al ejercicio comparativo.

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Ver informe profesional por separado

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de
Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)

1 – BASES PARA LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES (CONT.)

1.3 - Unidad de medida (cont.)

Descripción del proceso de expresión a moneda de cierre

A efectos de expresar las diferentes partidas y rubros que integran los estados contables, la entidad deberá, entre otras cosas:

- Determinar el momento de origen de las partidas (o el momento de su último ajuste, según corresponda).
- Calcular los coeficientes de ajuste aplicables. A tal efecto se utiliza el índice de precios FACPCE. La variación del índice utilizado para el ajuste de los estados contables ha sido del 9,44% por el período intermedio finalizado el 31 de marzo de 2026.
- Aplicar los coeficientes de ajuste a los importes de las partidas anticuadas para expresarlas en moneda de cierre. A este respecto, las partidas que deberán ajustarse serán aquellas que no estén expresadas en moneda de cierre.

La aplicación del proceso de ajuste por inflación establecido en la RT 54 permite el reconocimiento de las ganancias y pérdidas derivadas del mantenimiento de activos y pasivos expuestos a los cambios en el poder adquisitivo de la moneda a lo largo del ejercicio. Tales ganancias y pérdidas se exponen en el rubro RECPAM del Estado de Resultados.

Para la preparación de los presentes estados contables, el órgano de administración de la entidad ha utilizado las siguientes simplificaciones dispuestas por la RT 54:

- No ha presentado la nota requerida por el párrafo 659 de la RT 54.
- El estado de flujo de efectivo ha sido presentado por el método indirecto.
- No presentar la conciliación entre el impuesto a las ganancias incluido en el estado de resultados y el impuesto a la ganancia determinada para fines impositivos.

Los presentes estados contables deben ser leídos e interpretados considerando las limitaciones que la utilización de las dispensas antes mencionadas podría provocar sobre la información en ellos contenida.

1.4 - Estados contables comparativos

Se han reclasificado ciertas cifras patrimoniales y realizado ciertos ajustes sobre ellas, como también nuevas revelaciones con motivo de los cambios en las políticas contables mencionadas en la nota 1.1.

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Ver informe profesional por separado

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de
Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)

1 – BASES PARA LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES (CONT.)

1.4 - Estados contables comparativos (cont.)

Las cifras comparativas han sido reexpresadas en moneda de cierre del presente ejercicio, de acuerdo con la nota 1.3, a fin de permitir su comparabilidad y sin que tal reexpresión modifique las decisiones tomadas con base en la información contable correspondiente al ejercicio anterior.

Los estados contables se presentan a doble columna en forma comparativa con el ejercicio anterior.

1.5 - Estimaciones contables

La preparación de los estados contables a una fecha determinada requiere que la dirección de la Sociedad realice estimaciones y evaluaciones que afectan el monto de los activos y pasivos registrados y los activos y pasivos contingentes relevados a la fecha de emisión de los estados contables, como así también los ingresos y egresos registrados en el ejercicio. Los resultados reales futuros pueden diferir de las estimaciones y evaluaciones realizadas.

2 – PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES

Los principales criterios contables utilizados en la preparación de los estados contables son los siguientes:

2.1 - Caja y bancos

El efectivo disponible y los saldos en bancos han sido medidos por su importe nominal.

2.2 - Inversiones financieras

Los fondos comunes de inversión han sido valuados al valor de la cuotaparte del último día hábil del período / ejercicio. Las diferencias de valuación fueron imputadas a los correspondientes estados de resultados.

Las inversiones en fondos comunes de inversión cuyas cuotapartes son en moneda extranjera, han sido valuadas al tipo de cambio comprador del Banco de la Nación, vigente al cierre del período / ejercicio.

2.3 - Cuentas por cobrar en moneda, créditos impositivos, otras cuentas por cobrar en moneda, Créditos en moneda con partes relacionadas y otros créditos en especie

Las cuentas por cobrar en moneda, créditos impositivos, otras cuentas por cobrar en moneda y otros créditos en especie se miden a su valor nominal.

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Ver informe profesional por separado

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de
Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)

Notas a los estados contables – (cont.)

2 – PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES (CONT.)

2.3 - Cuentas por cobrar en moneda, créditos impositivos, otras cuentas por cobrar en moneda, Créditos en moneda con partes relacionadas y otros créditos en especie

Los créditos en moneda con partes relacionadas han sido valuados de acuerdo con las condiciones pactadas entre las partes involucradas.

Los créditos en moneda extranjera: se valoraron según nota 2.5.

2.4 - Bienes de uso

Los bienes de uso han sido valuados de acuerdo con lo indicado en la nota 1.3, neto de las amortizaciones acumuladas correspondientes. La amortización está calculada por el método de la línea recta, cuya alícuota anual se determina basándose en la vida útil estimada de los bienes.

El valor de los bienes de uso en su conjunto no excede su valor recuperable.

2.5 - Activos en moneda extranjera

Los activos en moneda extranjera se valúan al tipo de cambio vigente al cierre del período / ejercicio, según corresponda, incorporando, en caso de corresponder, los intereses devengados al cierre, según las cláusulas específicas de cada operación.

2.6 - Proveedores de bienes y servicios, Deudas laborales y previsionales, Deudas fiscales y Otras deudas en moneda.

Las deudas con proveedores de bienes y servicios, deudas laborales y previsionales, deudas fiscales y otras deudas en moneda han sido medidas por su valor nominal.

2.7 - Cuentas de resultados

Las cuentas de resultados se reexpresan siguiendo los lineamientos de la nota 1.3., excepto los cargos por activos consumidos (depreciaciones de bienes de uso) que se determinaron en función del valor ajustado de dichos bienes.

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Ver informe profesional por separado

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de
Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)

Notas a los estados contables – (cont.)

2 – PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES (CONT.)

2.8 - Patrimonio neto

La cuenta de “Capital Social” ha sido valuada a su valor nominal. El exceso sobre el valor nominal sobre el ajustado se encuentra en la cuenta “Ajuste de capital”.

El resto de las cuentas de patrimonio neto han sido reexpresadas siguiendo los lineamientos detallados en la nota 1.3. Desde su fecha de origen.

2.9 - Estado de flujo de efectivo

Se consideran efectivo y equivalentes de efectivo al dinero en bancos y a las inversiones financieras.

2.10 - Impuesto a las ganancias

La Sociedad aplica para la registración del impuesto a las ganancias el método del impuesto a las ganancias diferido, el cual consiste en el reconocimiento del efecto impositivo de las diferencias temporarias entre la valuación contable y la impositiva de los activos y pasivos, y su posterior imputación a los resultados de los ejercicios en los cuales se produce la reversión de las mismas, considerando asimismo la posibilidad de aprovechamiento de los quebrantos impositivos en el futuro.

Con fecha 29 de diciembre de 2017 fue sancionada la reforma tributaria. La misma establece que la tasa del impuesto a las ganancias para las sociedades de capital será del 30% para los ejercicios a partir del 1 de enero del 2018 hasta el 31 de diciembre de 2019 y se reducirá al 25% para los ejercicios posteriores.

Posteriormente con fecha 16 de junio de 2021 el Poder Ejecutivo promulgó la Ley N° 27.630, la cual establece cambios en la tasa de impuesto a las ganancias para empresas, con vigencia para ejercicios o años fiscales iniciados a partir del 1° de enero de 2021. Las modificaciones comprenden los siguientes puntos:

- i. Establece el pago del impuesto en base a una estructura de alícuotas escalonadas en función del nivel de ganancia neta imponible acumulada de cada empresa.

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Ver informe profesional por separado

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de
Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)

Notas a los estados contables – (cont.)

2 – PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES (CONT.)

2.10 - Impuesto a las ganancias (cont.)

- ii. Los montos previstos en la escala original se ajustan anualmente a partir del 1° de enero de 2022, considerando la variación anual del índice de precios al consumidor que suministre el INDEC correspondiente al mes de octubre del año anterior al del ajuste respecto del mismo mes del año anterior. Al cierre del presente ejercicio económico la escala a aplicar consta de tres segmentos con el alcance que se detalla a continuación:

Ganancia Neta Imponible Acumulada		Pagarán \$	Más el %	Sobre el excedente de \$
Más de \$	A \$			
0	101.679.575,26	0	25%	0
101.679.575,26	1.016.795.752,62	25.419.893,82	30%	101.679.575,26
1.016.795.752,62	En adelante	299.954.747,02	35%	1.016.795.752,62

- iii. La empresa que remese utilidades a su casa matriz deberá ingresar una tasa adicional del 7% al momento de la remesa.

Los activos y pasivos por impuesto diferido deben registrarse a la alícuota que se espera esté vigente al momento de su utilización, considerando las normas legales sancionadas a la fecha de emisión de estos estados contables. A tal efecto, la Sociedad ha decidido registrar los activos diferidos aplicando la alícuota del 30%.

Los activos y pasivos diferidos así determinados han sido medidos a su valor nominal.

Al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre de 2025, la sociedad posee un activo / pasivo por impuesto diferido de \$ 48.568.936 y 182.382.835 respectivamente, conforme al siguiente detalle:

Impuesto diferido	Activo 31/3/2026	Variación	Pasivo 31/12/2025
Impuesto diferido generado por inversiones	\$ (48.950.962)	\$ 230.739.417	\$ 181.788.455
Impuesto diferido generado por bienes de uso	\$ 382.026	\$ 212.354	\$ 594.380
Total impuesto diferido	\$ (48.568.936)	\$ 230.951.771	\$ 182.382.835

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Ver informe profesional por separado

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de
Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)

Notas a los estados contables – (cont.)

3 – CAPITAL SOCIAL

El capital social de la sociedad asciende a pesos cincuenta mil (\$ 50.000). Al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre de 2025 su situación era la siguiente:

	31/03/2026	31/12/2025
Suscripto:	50.000	50.000
Inscrito e Integrado:	50.000	50.000

4 – COMPOSICIÓN DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

	31/03/2026	31/12/2025
4.1 - Caja y bancos		
Dinero en efectivo en moneda nacional	4.433	4.852
Dinero en efectivo en moneda extranjera (Anexo IV)	67.750	78.251
Bancos en moneda nacional	77.433.066	31.472.457
Bancos en moneda extranjera (Anexo IV) (*)	334.311.115	1.195.851.549
Total caja y bancos	411.816.364	1.227.407.109
(*) Parte de los activos afectados al requerimiento de la contrapartida liquida - (Nota 7)		
4.2 - Inversiones financieras		
Inversiones en cuotas partes en moneda nacional (Anexo III)	475.884.853	646.158.568
Inversiones en cuotas partes en moneda extranjera (Anexo III y IV)	121.942.902	2.251.085.405
Total inversiones financieras	597.827.755	2.897.243.973
4.3 - Cuentas por cobrar en moneda		
Honorarios a cobrar en moneda nacional	912.072.861	913.873.940
Honorarios a cobrar en moneda extranjera (Anexo IV)	459.608.000	497.947.458
Gastos a recuperar F.C.I.	31.932.453	25.797.858
Total cuentas por cobrar en moneda	1.403.613.314	1.437.619.256
4.4 - Otras cuentas por cobrar en moneda		
Anticipo a proveedores	3.487.622	-
Diversos	16.559.057	29.156.645
Total Otras cuentas por cobrar en moneda	20.046.679	29.156.645
4.5 - Créditos en moneda con partes relacionadas		
Créditos con partes relacionadas (Nota 6)	611.887.003	631.807.293
Créditos con partes relacionadas en dólares (Nota 6 y Anexo IV)	-	22.849.361
Total créditos en moneda con partes relacionadas	611.887.003	654.656.654

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Ver informe profesional por separado

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de
Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)

Notas a los estados contables – (cont.)

4 – COMPOSICIÓN DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL (CONT.)

	<u>31/03/2026</u>	<u>31/12/2025</u>
4.6 - Créditos impositivos		
Impuesto al valor agregado - saldo técnico	744.898	5.333
Activo por impuesto diferido	48.568.936	-
Crédito por quebranto	-	83.818.772
Total créditos impositivos	49.313.834	83.824.105
4.7 - Otros créditos en especie		
Depósito en garantía (Anexo IV)	31.165.000	35.995.569
Total otros créditos en especie	31.165.000	35.995.569
4.8- Proveedores de bienes y servicios		
Proveedores	84.230.680	75.468.194
Total proveedores de bienes y servicios	84.230.680	75.468.194
4.9 - Deudas laborales y previsionales		
Cargas sociales a pagar	45.309.255	69.814.798
Otras provisiones	14.606.861	430.230.810
Provisión vacaciones y sac	186.743.111	144.112.481
Total deudas laborales y previsionales	246.659.227	644.158.089
4.10 - Deudas fiscales		
Corrientes		
Impuesto a los ingresos brutos a pagar	63.620.580	53.981.858
Impuesto al valor agregado a pagar	-	350.138
Retenciones de impuesto a las ganancias a depositar	53.616.043	45.506.985
Retenciones a pagar	239.766	249.663
Impuesto a las ganancias a pagar	1.020.701.425	1.117.079.018
Provisión impuesto a las ganancias	238.364.251	-
Anticipo impuesto a las ganancias	(849.067.095)	(722.741.037)
Retenciones de impuesto a las ganancias	(1.197.308)	(1.074.550)
Impuesto a los débitos y créditos computables	(14.678.458)	(10.727.048)
Total deudas fiscales	511.599.204	482.625.027

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Ver informe profesional por separado

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de
Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)

Notas a los estados contables – (cont.)

4 – COMPOSICIÓN DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL (CONT.)

	<u>31/03/2026</u>	<u>31/12/2025</u>
4.10 - Deudas fiscales		
No corrientes		
Pasivo por impuesto diferido	-	182.382.835
Total deudas fiscales	-	182.382.835
4.11 - Otras deudas en moneda		
Diversos	-	3.425.696
Provisión honorarios al directorio	67.570.493	940.301.317
Anticipos honorarios al directorio	(67.658.921)	(267.486.396)
Provisión honorarios síndicos	6.051.040	22.741.132
Anticipo honorarios síndicos	(4.003.963)	(20.598.631)
Provisiones por comisiones	471.562.115	487.133.060
Provisiones varias	45.227.603	48.254.540
Total otras deudas en moneda	518.748.367	1.213.770.718

5 – PLAZOS TASAS DE INTERÉS Y PAUTAS DE ACTUALIZACIÓN DE CRÉDITOS Y DEUDAS A COBRAR Y A PAGAR

Los créditos y deudas a cobrar y a pagar al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre de 2025 no devengan interés, ni ningún tipo de actualización o renta. La composición de los créditos y deudas según su plazo estimado de cobro o pago es la siguiente:

	31/03/2026		31/12/2025	
	Créditos	Deudas	Créditos	Deudas
A vencer				
Hasta 3 meses	1.403.613.314	330.889.907	1.437.619.253	719.626.283
de 3 a 6 meses	631.933.682	1.030.347.571	683.813.300	1.696.395.745
Más de 12 meses	80.478.834	-	119.819.674	182.382.835
Total	2.116.025.830	1.361.237.478	2.241.252.229	2.598.404.863

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Ver informe profesional por separado

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de
Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)

Notas a los estados contables – (cont.)

6 – SOCIEDADES ART. 33 LEY Nº 19.550 Y RELACIONADAS

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión (Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión) es Sociedad controlada por Compass Group S.A., con domicilio legal en Av. Carlos Pellegrini 1023, Piso 14º de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, Argentina.

Los estados contables al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre de 2025 incluyen los siguientes saldos correspondientes a operaciones realizadas con sociedades y directores del grupo:

Partes relacionadas	Créditos con partes relacionadas 31/03/2026	Créditos con partes relacionadas 31/12/2025
Sociedades relacionadas y controlante		
Compass Group SA – Cont.	306.115.830	283.956.615
Compass Group SA – Cont. En USD	-	22.849.361
Directores	305.771.173	347.850.678
Total	611.887.003	654.656.654

7 – PATRIMONIO NETO MÍNIMO Y CONTRAPARTIDA LÍQUIDA

La Comisión Nacional de Valores establece el patrimonio neto mínimo exigido a las Sociedades Gerentes para su actuación en la administración de fondos comunes de inversión, estableciendo un patrimonio neto mínimo equivalente a 150.000 UVA (Unidades de Valor Adquisitivo actualizables por CER) y a 20.000 UVA por cada fondo común de inversión adicional que administre. Como contrapartida líquida, un mínimo del CINCUENTA POR CIENTO (50%) del importe del patrimonio neto mínimo deberá estar invertido en su totalidad en activos elegibles indicados en el Anexo I del Capítulo I del Título VI de la Norma.

A la fecha de los presentes estados contables finalizados el 31 de marzo de 2026, Vinci Compass Argentina Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión (Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión), posee un patrimonio neto de \$ 1.793.143.908 el cual cumple con el 100% del requerimiento patrimonial.

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº 1 Fº 217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº 290 Fº 200
Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº 290 Fº 200
Ver informe profesional por separado

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de
Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)

Notas a los estados contables – (cont.)

7 – PATRIMONIO NETO MÍNIMO Y CONTRAPARTIDA LÍQUIDA (CONT.)

La sociedad posee una contrapartida líquida de \$ 680.090.374 que representa más del 100% de la contrapartida líquida requerida, la que está compuesta por:

Composición	Cantidad	Precio	Total
Desarrollo Argentino I F.C.I. Abierto para Proyectos Productivos de Economías Regionales y de Infraestructura - Clase E	78.033	2.123,2977	165.686.446
Desarrollo Argentino III F.C.I. Abierto para Proyectos Productivos de Economías Regionales y de Infraestructura - Clase B	18.137.859	1,3621	24.705.831
Compass Ahorro FCI - Clase B	283.732	101,1647	28.703.622
Compass Renta Fija III F.C.I. - Clase B	701.015	318,4839	223.261.948
Compass Ahorro en dólares FCI - Clase E	18.929	1.770,2837	33.509.569
Compass Ahorro en dólares FCI - Clase F	0,01	1.355,0000	14
Compass Ahorro en dólares FCI - Clase B	72.760	1.638,5798	119.222.944
BBVA Banco Frances Cta Cte USD			85.000.000
Total			680.090.374

8 – HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

Con fecha 22 de abril de 2026, la Asamblea General Ordinaria y Extraordinaria de Accionistas de la Sociedad aprobó una reorganización societaria consistente en una escisión-fusión con BACS Administradora de Activos S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión (“BACSAA”), en los términos de los artículos 83, 88 inciso 1 y concordantes de la Ley General de Sociedades N° 19.550.

En el marco de dicha operación, BACSAA actuará como sociedad escidente, transfiriendo a la Sociedad la totalidad de los activos, pasivos, derechos y obligaciones vinculados a su negocio de administración de fondos comunes de inversión (el “Patrimonio Escindido”), incluyendo asimismo la transferencia de personal afectado a dicha actividad. La Sociedad, en su carácter de sociedad absorbente, incorporará dicho patrimonio y continuará con la actividad.

La operación se encuentra estructurada como una reorganización libre de impuestos en los términos de la normativa vigente y se encuentra sujeta a la obtención de las autorizaciones regulatorias correspondientes.

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Ver informe profesional por separado

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

**Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de
Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)**

Notas a los estados contables – (cont.)

8 – HECHOS POSTERIORES AL CIERRE (CONT.)

La fecha efectiva de la escisión-fusión ha sido establecida a las 00:00 horas del 1 de junio de 2026. Asimismo, en relación con la mencionada reorganización, la Asamblea resolvió:

- Aprobar el compromiso previo de escisión-fusión y la relación de canje, establecida en 77,09714069 acciones de la Sociedad por cada acción de BACSAA.
- Aprobar la designación de los miembros del Directorio de la Sociedad, conformado por siete (7) Directores titulares y siete (7) Directores suplentes.
- Aprobar un aumento de capital social por capitalización del ajuste de capital por \$31.890.244, elevando el capital social a \$31.940.244.
- Aprobar, con efectos a la fecha efectiva de la reorganización, un aumento adicional de capital por \$23.129.142 mediante la emisión de 23.129.142 acciones, junto con el reconocimiento de una prima de emisión por \$1.026.870.858.
- Aprobar la reforma del estatuto social a efectos de reflejar el nuevo capital social y demás modificaciones derivadas de la operación.
- Aprobar el cambio de denominación social a “Vinci Compass Argentina Asset Management Sociedad Anónima Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión”.
- Aprobar modificaciones al estatuto social vinculadas, entre otros aspectos, al objeto, administración y gobierno corporativo de la Sociedad.
- Designar nuevos miembros del Directorio y ratificar a los actuales.

A la fecha de emisión de los presentes estados contables, la escisión-fusión se encuentra pendiente de efectiva implementación y su concreción dará lugar a una modificación significativa en la estructura patrimonial, operativa y accionaria de la Sociedad.

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Ver informe profesional por separado

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de
Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)

Información requerida por el Art. 64 Inc. b) de la Ley 19.550

Correspondiente a los períodos intermedios de tres meses
finalizados el 31 de marzo de 2026 y 2025 – (nota 1.4)
(en pesos)

ANEXO I

Rubros	Total	Gastos de administración	Gastos de comercialización
Comisiones de agentes de distribución	897.561.593	-	897.561.593
Sueldos y cargas sociales	768.109.330	614.487.464	153.621.866
Honorarios por servicios	607.095.624	137.964.088	469.131.536
Impuesto a los ingresos brutos	206.020.648	-	206.020.648
Publicidad y marketing	133.756.893	-	133.756.893
Alquileres y expensas	83.163.437	83.163.437	-
Honorarios al directorio	69.772.843	69.772.843	-
Tasa anual de CNV	46.299.161	46.299.161	-
Impuestos, tasas y contribuciones	34.342.680	34.342.680	-
Gastos de viajes y comidas	30.597.726	13.032.203	17.565.523
Mantenimiento de sistemas	16.669.144	16.669.144	-
Gastos legales y de asesoría	15.681.268	15.681.268	-
Publicaciones y gastos cámara F.C.I.	15.088.390	-	15.088.390
Gastos de mantenimiento	11.471.826	11.471.826	-
Seguros	10.708.744	10.708.744	-
Honorarios comisión fiscalizadora	6.245.976	6.245.976	-
Amortizaciones	5.403.821	5.403.821	-
Servicios de información	4.814.844	4.814.844	-
Servicio de energía eléctrica	4.588.992	4.588.992	-
Diversos	4.160.789	4.160.789	-
Gastos bancarios	3.917.799	3.917.799	-
Servicio de telefonía	2.499.318	2.499.318	-
Mensajería y correo	1.701.646	1.701.646	-
Papelería y útiles de oficina	175.821	175.821	-
Total al 31/03/2026	2.979.848.313	1.087.101.864	1.892.746.449

Total al 31/03/2025	3.316.467.035	1.211.569.206	2.104.897.829
----------------------------	----------------------	----------------------	----------------------

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Ver informe profesional por separado

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de
Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)

Bienes de uso

Correspondiente al período intermedio de tres meses
finalizado el 31 de marzo de 2026 y al ejercicio económico finalizado el 31 de diciembre de 2025 – (nota 1.4)
(en pesos)

ANEXO II

Concepto	Valor al inicio del ejercicio	Altas del período	Valor al cierre del período	Amortizaciones			Neto resultante al 31/03/2026	Neto resultante al 31/12/2025
				Al inicio	del período	al cierre		
Equipos de computación	652.884.668	3.585.452	656.470.120	638.261.320	2.642.508	640.903.828	15.566.292	14.623.352
Programas y utilitarios	328.165.920	-	328.165.920	317.906.520	1.574.301	319.480.821	8.685.099	10.259.400
Equipos telefónicos	123.613.753	-	123.613.753	121.361.395	563.090	121.924.485	1.689.268	2.252.360
Muebles y útiles	477.420.588	-	477.420.588	474.592.188	481.907	475.074.095	2.346.493	2.828.398
Mejoras sobre inmuebles	1.272.590.923	-	1.272.590.923	1.272.024.623	142.015	1.272.166.638	424.285	566.296
Totales	2.854.675.852	3.585.452	2.858.261.304	2.824.146.046	5.403.821	2.829.549.867	28.711.437	30.529.806

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Ver informe profesional por separado

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente
de Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)

Inversiones financieras

Correspondiente al período intermedio de tres meses

finalizado el 31 de marzo de 2026 y al ejercicio económico finalizado el 31 de diciembre de 2025 – (nota 1.4)
(en pesos)

ANEXO III

Detalle	Cantidad de cuotapartes	Valor de la cuotapartes	Importe
Cuotapartes de F.C.I. en pesos			
Desarrollo Argentino I F.C.I. Abierto para Proyectos Productivos de Economías Regionales y de Infraestructura - Clase E (*)	78.033	2.123,2977	165.686.446
Compass Renta Fija V F.C.I. - Clase B	1.000	1,4276	1.428
Compass Renta Fija III F.C.I. - Clase B (*)	701.015	318,4839	223.261.948
Compass Renta Plus II F.C.I. - Clase B	1.000	8,6143	8.614
Compass Liquidez F.C.I. - Clase B			-
Desarrollo Argentino III F.C.I. Abierto para Proyectos Productivos de Economías Regionales y de Infraestructura - Clase B	1.000	1,3621	1.362
Desarrollo Argentino III F.C.I. Abierto para Proyectos Productivos de Economías Regionales y de Infraestructura - Clase B (*)	18.137.859	1,3621	24.705.831
Compass Renta Mixta II FCI - Clase B	1.000	1,5673	1.567
Compass Renta Mixta III FCI - Clase B	1.000	1,2533	1.253
Compass Renta Mixta IV FCI - Clase B	1.000	1,2564	1.256
Compass Renta Mixta V FCI - Clase B	1.000	0,9586	959
Compass Renta Mixta VI FCI - Clase B	1.000	0,9984	998
Compass Ahorro en dólares FCI - Clase E (*)	18.929	1.770,2837	33.509.569
Compass Ahorro FCI - Clase B (*)	283.732	101,1647	28.703.622
Total cuotapartes de F.C.I. en pesos			475.884.853
Cuotapartes de F.C.I. en dólares			
Compass Ahorro en dólares FCI - Clase B (*)	72.760	1.638,5798	119.222.944
Compass Ahorro en dólares FCI - Clase F (*)	0,010	1.355,0000	14
Compass Renta Mixta dólares II FCI - Clase B	1.000	1.337,1276	1.337.129
Compass Renta Mixta dólares III FCI - Clase B	1.000	1.382,8154	1.382.815
Total cuotapartes de F.C.I. en dólares (Anexo IV)			121.942.902
Total al 31/03/2026			597.827.755

Total al 31/12/2025			2.897.243.973
----------------------------	--	--	----------------------

(*) Parte de los activos afectados al requerimiento de la contrapartida líquida - (Nota 7)

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Ver informe profesional por separado

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente
de Fondos Comunes de Inversión) – (Nota 8)

Activos en moneda extranjera

Correspondiente al período intermedio de tres meses
finalizado el 31 de marzo de 2026 y al ejercicio económico finalizado el 31 de diciembre de 2025 – (nota 1.4)
(en pesos)

ANEXO IV

Rubros	Clase de la moneda extranjera	Monto en moneda extranjera	Tipo de cambio vigente (1)	Monto en pesos
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Caja y bancos				
Caja	U\$S	50	1.355	67.750
Banco	U\$S	246.724	1.355	334.311.115
Total caja y bancos				334.378.865
Inversiones financieras				
Inversiones en cuotas partes	U\$S	89.995	1.355	121.942.902
Total inversiones financieras				121.942.902
Cuentas por cobrar en moneda				
Honorarios a cobrar	U\$S	339.194	1.355	459.608.000
Total cuentas por cobrar en moneda				459.608.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				915.929.767
ACTIVO NO CORRIENTE				
Otros créditos en especie				
Deposito en garantías	U\$S	23.000	1.355	31.165.000
Total otros créditos en especie				31.165.000
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE				31.165.000
Total al 31/03/2026				947.094.767

Total al 31/12/2025				4.003.807.594
----------------------------	--	--	--	----------------------

U\$S = Dólares Estados Unidos.

(1) Tipo de cambio vigente al 31 de marzo de 2026 según Banco de la Nación Argentina.

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200
Ver informe profesional por separado

Juan Cruz Elizagaray
Presidente

INFORME DE REVISIÓN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES SOBRE ESTADOS CONTABLES DE PERÍODOS INTERMEDIOS

Sr. Presidente del Directorio de

**Vinci Compass Argentina Asset Management S.A.
Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión
(Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de
Fondos Comunes de Inversión)**

CUIT 30-69726541-0

Domicilio Legal: Carlos Pellegrini 1023, Piso 14°

Ciudad Autónoma de Buenos Aires

Informe sobre los estados contables de períodos intermedios

1. Identificación de los estados contables de períodos intermedios objeto de la revisión

Hemos revisado los estados contables de **Vinci Compass Argentina Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión (Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión)**, que comprenden los estados de situación patrimonial al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre de 2025, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo, correspondientes a los períodos intermedios de tres meses finalizado el 31 de marzo de 2026 y 2025, así como las notas explicativas de los estados contables 1 a 8 que incluyen un resumen de las políticas contables significativas y los anexos I a IV.

2. Responsabilidad de la dirección de Vinci Compass Argentina Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión (Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión) en relación con los estados contables

La dirección de **Vinci Compass Argentina Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión (Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión)** es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos correspondientes al período intermedio mencionado precedentemente de conformidad con las Normas Contables Profesionales Argentinas, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

3. Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad consiste en emitir una conclusión sobre los estados contables adjuntos basada en nuestra revisión. Hemos llevado a cabo nuestra revisión de conformidad con las normas de revisión de estados contables de períodos intermedios establecidas en el capítulo IV de la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (F.A.C.P.C.E.). Somos independientes de Vinci Compass Argentina Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión (Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión) y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con los requerimientos del Código de Ética del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires y de la Resolución Técnica N° 37 de la FACPCE.

Una revisión de los estados contables de períodos intermedios consiste en realizar indagaciones, principalmente a las personas responsables de los temas financieros y contables, y aplicar procedimientos analíticos y otros procedimientos de revisión. Una revisión tiene un alcance significativamente menor que el de una auditoría y, por consiguiente, no me permite obtener seguridad de que tome conocimiento de todos los temas significativos que podrían identificarse en una auditoría. En consecuencia, no expreso opinión de auditoría.

4. Conclusión

Sobre la base de nuestra revisión, nada llamó nuestra atención que nos hiciera pensar que los estados contables adjuntos de **Vinci Compass Argentina Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión (Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión)** correspondientes a los períodos intermedios de tres meses finalizados el 31 de marzo de 2026 y 2025 no están presentados en forma razonable, en todos sus aspectos significativos, de acuerdo con las Normas Contables Profesionales Argentinas.

5. Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

- a) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31 de marzo de 2026, a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 34.902.957,32 y no era exigible a esa fecha.
- b) Los estados contables mencionados en el apartado 1. se encuentran transcritos en el libro "Inventarios y Balances" y surgen de registros contables llevados en sus aspectos formales de conformidad con las normas legales vigentes.
- c) No tenemos observaciones significativas que formular en lo relativo a materias de nuestra competencia, sobre la información incluida en la nota 7 a los estados contables adjuntos al 31 de marzo de 2026, en relación con las exigencias establecidas por la Comisión Nacional de Valores respecto al Patrimonio Neto Mínimo y Contrapartida Líquida.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 7 de mayo de 2026.

BREA SOLANS & ASOCIADOS
C.P.C.E.C.A.B.A. T°1 F°217

Daniel Ricardo Muzzalupo
Socio
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T ° 290 F ° 200

INFORME DE REVISIÓN DE LA COMISIÓN FISCALIZADORA

Sr. Presidente del Directorio de

Vinci Compass Argentina Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión (Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión)

CUIT 30-69726541-0

Domicilio Legal: Carlos Pellegrini 1023, Piso 14º

Ciudad Autónoma de Buenos Aires

I. INFORME SOBRE LOS CONTROLES REALIZADOS POR LA COMISIÓN FISCALIZADORA RESPECTO DE LOS ESTADOS CONTABLES INTERMEDIOS

En nuestro carácter de miembros de la Comisión fiscalizadora Vinci Compass Argentina Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión (Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión), hemos efectuado una revisión de los documentos detallados en el párrafo siguiente.

II. DOCUMENTOS EXAMINADOS

- a) Estado de situación patrimonial al 31 de marzo de 2026.
- b) Estado de resultados por el período de tres meses finalizado el 31 de marzo de 2026.
- c) Estado de evolución del patrimonio neto por el período de tres meses finalizado el 31 de marzo de 2026.
- d) Estado de flujo de efectivo por el período de tres meses finalizado el 31 de marzo de 2026.
- e) Notas 1 a 8 y anexos I a IV.

III. RESPONSABILIDAD DE LA DIRECCION EN RELACION CON LOS ESTADOS CONTABLES

La Dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentinas, y del control interno que la Dirección considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

IV. RESPONSABILIDAD DE LA COMISIÓN FISCALIZADORA

Nuestro examen fue realizado de acuerdo con las normas de sindicatura vigentes establecidas en la Resolución Técnica N° 15 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) adoptada por la Resolución C.D. N° 96/2022 del CPCECABA. Dichas normas requieren que el examen de los estados contables trimestrales se efectúe de acuerdo con las normas aplicables a encargos de revisión de estados contables de períodos intermedios, e incluya la verificación de la congruencia de los documentos examinados con la información sobre las decisiones societarias expuestas en actas, y la adecuación de dichas decisiones a la ley y a los estatutos, en lo relativo a sus aspectos formales y documentales.

Para realizar nuestra tarea profesional sobre los documentos detallados precedentemente, hemos revisado la revisión efectuada por el auditor externo **Daniel Ricardo Muzzalupo** quien emitió su informe de revisión de fecha 7 de mayo de 2026 de acuerdo con las normas de auditoría vigentes en lo referido a encargos de revisión de estados contables de períodos intermedios. El profesional mencionado ha llevado a cabo su

examen de conformidad con las normas de revisión de estados contables de períodos intermedios establecidas en la sección IV de la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas adoptada por la Resolución C.D. N° 46/2021 del CPCECABA. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de independencia y las demás responsabilidades de ética de conformidad con los requerimientos del Código de Ética del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires

Dado que no es responsabilidad de la comisión fiscalizadora efectuar un control de gestión, el examen no se extendió a los criterios y decisiones empresarias de las diversas áreas de la Sociedad, cuestiones que son de responsabilidad exclusiva de la Dirección.

V. MANIFESTACIÓN

Sobre la base de nuestra revisión, nada llamó nuestra atención que nos hiciera pensar que los estados contables adjuntos de **Vinci Compass Argentina Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión (Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión)** correspondientes al período de tres meses finalizado el 31 de marzo de 2026 no contemplan, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de **Vinci Compass Argentina Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión (Antes denominada Investis Asset Management S.A. Sociedad Gerente de Fondos Comunes de Inversión)** al 31 de marzo de 2026, así como sus resultados y el flujo de efectivo correspondientes al período finalizado en esa fecha.

VI. INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS

a) Los estados contables adjuntos surgen de registros contables llevados, en sus aspectos formales, de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

b) Basados en nuestra tarea mencionada en el apartado II, no tenemos observaciones significativas que formular en lo que es materia de nuestra competencia, sobre la información incluida en la nota 7 a los estados contables al 31 de marzo de 2026, en relación con las exigencias establecidas por la Comisión Nacional de Valores respecto a Patrimonio Mínimo y Contrapartida Líquida.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 7 de mayo de 2026.

Por Comisión Fiscalizadora

Daniel Ricardo Muzzalupo
Síndico Titular
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 290 F° 200