

# VINCI COMPASS

## Vinci Compass S.A. Administradora General de Fondos - Fondos no Rescatables

Propuesta de Auditoria EEFF 2026

Santiago, marzo 05, 2026



**Premier**  
INTERNATIONAL ASSOCIATES



Sr.  
Eduardo Aldunce P.  
Gerente General  
**Vinci Compass S.A. Administradora General de Fondos**  
**Presente**

Santiago, marzo 05, 2026

De nuestra consideración:

Agradecemos la invitación a presentar nuestra propuesta de auditoría a los estados financieros para los Fondos de Inversión no Rescatables que administra Vinci Compass S.A. Administradora General de Fondos, referidos al 31 de diciembre de 2026, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (“NIIF”, o “IFRS” por sus siglas en inglés), de la CMF y del cumplimiento del Artículo 21 de la LUF.

Hemos elaborado nuestra propuesta acorde con nuestro conocimiento de los negocios de las AGF y de los Fondos de Inversión, sus requerimientos de información financiera y regulación, el tiempo asignable y otros aspectos que hemos considerado relevantes para agregar valor en cada fase del proceso de auditoría y en el control interno de los principales procesos de negocios, con énfasis en la revisión del cumplimiento de las nuevas leyes y regulaciones de la CMF relacionadas con las NCG N°s 507, 510, 527, 529, 532, entre otras. Nuestros equipos cuentan con las capacidades técnicas necesarias para asegurar un servicio de alta calidad y nos comprometemos con:

- El apoyo de nuestros Socios para atenderlos con la más alta calidad y los más altos estándares, basados en las mejores prácticas y con la metodología de auditoría de Closer Agile.
- Una atención personalizada con cada uno de nuestros especialistas para responder en forma ágil y técnica a los desafíos financiero contables en el marco de las IFRS aplicables el Fondo, lo que a nuestro juicio representa una de nuestras ventajas competitivas.
- La absoluta disponibilidad de los socios de la Firma para mantener una comunicación continua durante todo el proceso de auditoría para asegurar un trabajo de calidad. Nuestro equipo de trabajo estará integrado por mí, como socio a cargo de la dirección, conducción y suscripción de los informes de auditoría, así como, por los demás miembros de nuestra Firma que se detallan más adelante en esta propuesta y aquellos otros cuya participación se estime conveniente, para prestar un servicio multidisciplinario diseñado para agregar valor.

- Pondremos nuestro compromiso, experiencia técnica y conocimiento de los negocios de las distintas clases de Fondos para apoyar a la Administración con la revisión anticipada a contar de junio de 2026, con el objetivo de:
  - ✓ Mejorar, uniformar y simplificar el lenguaje técnico de los estados financieros de acuerdo con IFRS, por clase de fondos, para una mejor comprensión de los stakeholders;
  - ✓ Análisis de los criterios contables, estimaciones, valorizaciones, presentación y revelaciones, y el cumplimiento legal y regulatorio con los recientes cambios en Gobernanza Corporativa, Sistema Integral de Gestión de Riesgos, Continuidad Operacional, Ciberseguridad, entre otros, que afectan a las AGF y a los Fondos de Inversión por clase, para mejorar la calidad y asegurar la oportunidad de la emisión de los estados financieros, con el fin de evitar sorpresas al cierre del ejercicio; y
  - ✓ Estandarización de la declaración del auditor con las situaciones que debe informar a los Comités de Vigilancia, antes del cierre del ejercicio.
- Somos una de las 10 firmas de auditoría autorizadas por la CMF para suscribir informes de auditoría a bancos y seguros, además de las Sociedades Anónimas y otras sociedades reguladas. No hemos sido sancionados por el regulador.

Consideraremos a los Fondos de Inversión no Rescatables de Vinci Compass un cliente prioritario para nuestra Firma, con la intención de acompañarlos en el desarrollo de sus negocios en el largo plazo y nos esforzaremos para exceder sus expectativas.

Quedamos a su disposición para cualquier información adicional o aclaración que considere necesaria.

Saludamos atentamente,

Roberto Muñoz G.  
Managing Partner

# Índice

1. Resumen ejecutivo
2. Equipo de trabajo
3. Metodología de trabajo
4. Plan de trabajo general
5. Cronograma de Actividades
6. Informes a emitir
7. Propuesta económica

## **Anexos**

¿Quiénes somos?

Nuestras Credenciales

# 1. RESUMEN EJECUTIVO

Socios fundadores: "Nuestro propósito es generar valor a nuestros clientes en el proceso de auditoría"

# Presentación



**Roberto  
Muñoz G.  
Managing  
Partner**

Más de 29 años de experiencia en auditoría externa y 4 años como Contralor. Más de 33 años de experiencia prestando servicios a compañías del sector financiero y de otras industrias.



**Juan Pablo  
Carreño  
Socio Líder de  
Auditoría**

Socio Líder de Auditoría, más de 25 años de trayectoria profesional en la industria de servicios financieros en trabajos de auditoría y consultoría para empresas y grupos económicos financieros nacionales e internacionales.



**José Antonio  
Taba  
Socio Líder de Riesgo  
y Tecnología**

Más de 20 años de experiencia en la industria financiera, de seguros y de servicios. Especialista en consultoría de riesgo de procesos, tecnológico y cumplimiento regulatorio.

*Nuestro equipo de líderes con años de experiencia destaca por su enfoque cercano y comprometido, apoyando a nuestros clientes como socios estratégicos, aportando con soluciones ágiles y de alto valor que impulsen cambios. Juntos, construimos el camino hacia el crecimiento y la excelencia empresarial. Como ex-socios de B4 de la industria financiera contamos con amplia experiencia en compañías de Financieras, Asset Management, Bancos y Seguros, Factoring, y somos una de las 10 firmas autorizadas por la CMF para suscribir informes de bancos, seguros, Sociedades Anónimas y otras sociedades reguladas.*

# 1. Resumen ejecutivo y alcance del trabajo



## 1.

### Renovamos nuestro compromiso

Estamos comprometidos trabajando en la búsqueda de soluciones que contribuyan a mejorar los procesos financiero contables y de gestión de los negocios de nuestros clientes. Mantenemos una comunicación permanente y efectiva con el Gobierno Corporativo y todos los niveles de la organización. Entendemos los riesgos de sus negocios para enfocarnos en los procesos clave y agregar valor.

## 2.

### Equipo Multidisciplinario a su disposición

El mejor equipo técnico para el Fondo de inversión, personas comprometidas, dedicadas y con el conocimiento especialista para brindar un servicio multidisciplinario de excelencia en auditoría, Tax, valorización de activos y pasivos, tecnología informática, que propondrán soluciones y recomendaciones sobre la gestión y control de sus operaciones.

## 3.

### Conocimiento de AGF y Fondos – Riesgos y Procesos Clave

Contamos con un equipo de auditoría conformado por especialistas experimentados en Fondos de Inversión y con el conocimiento de su cultura de negocios, procesos y sistemas, lo cual nos permite conectar con sus necesidades y apoyarlos en sus desafíos, considerando especialmente una revisión de su estructura de control interno.

## 4.

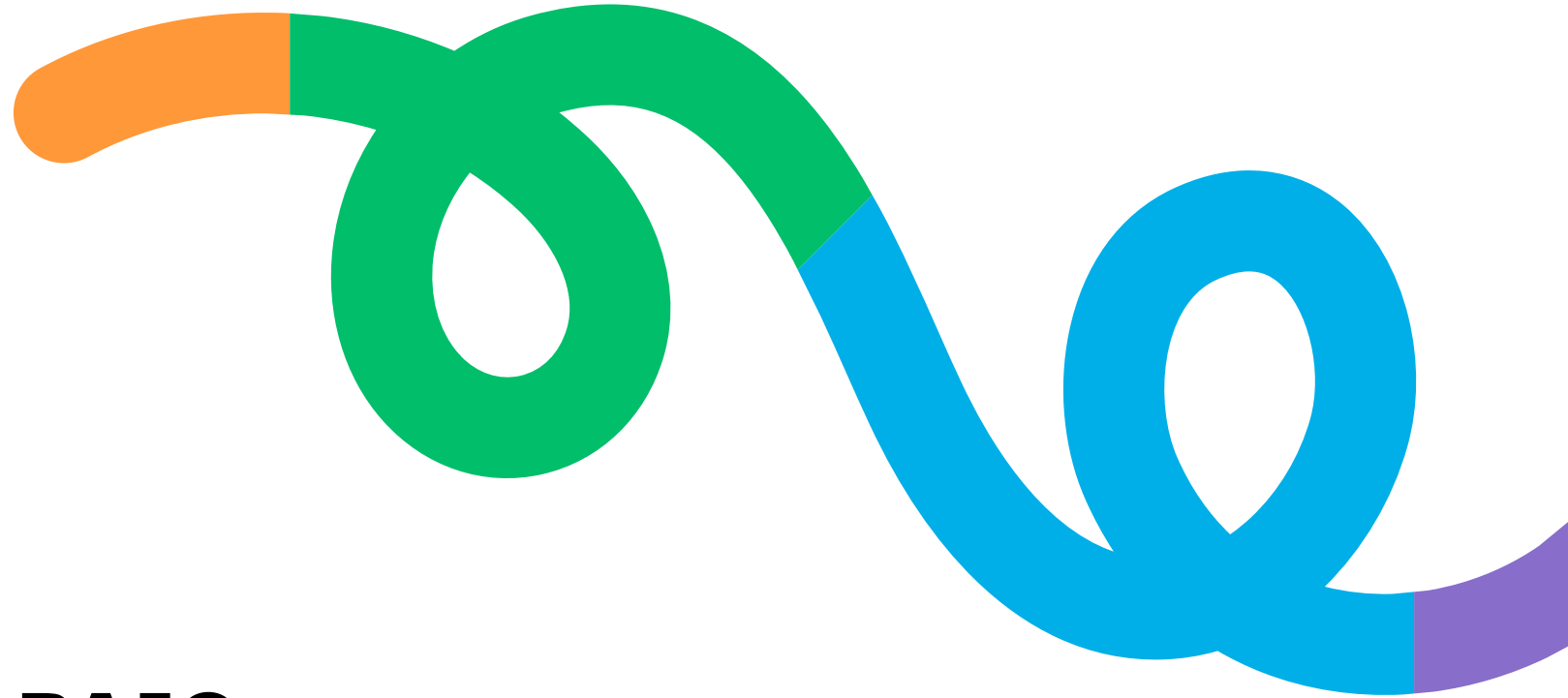
### Innovación y eficiencia en nuestra auditoría

La innovación es parte de nuestro compromiso y en consecuencia contamos con equipos de profesionales con el conocimiento de punta en materias de Transformación Digital, Inteligencia Artificial, Ciberseguridad, Eficiencia Operacional, Modelos de Riesgos, herramientas tecnológicas y en ESG para el proceso de auditoría.

## 5.

### Desafíos – Mejores Prácticas

Los cambios globales relacionados con los aspectos tales como: ESG; manifestación de riesgos; cambios regulatorios laborales y de impuestos; entre otros, han obligado a las compañías a mejorar y efficientar sus procesos y controles. Los cambios regulatorios de la CMF relacionados con Gobierno Corporativo, Riesgo Operacional y Ciberseguridad y criterios ESG están impactando a todo el sistema.



## **2. EQUIPO DE TRABAJO**

Principales líderes asignados y definido para agregar valor

# Resumen del Equipo y Principales Líderes



## **Equipo Multidisciplinario**

El equipo reúne expertos en áreas técnicas, regulatorias, tecnológicas y de gestión para fortalecer procesos estratégicos.

## **Auditoria para AGF y Fondos**

Juan Pablo Carreño y Camila Castillo aportan con la integración de la capacidad técnica para el aseguramiento de los EEFF de acuerdo con normas CMF e IFRS

## **Liderazgo Regulatorio y Tributario**

Juan Carlos Morales y Gastón Moreira aportan visión de cumplimiento regulatorio y financiero y Mario Silva lidera el Compliance Tributario para interpretar marcos y riesgos.

## **Innovación y Tecnología**

José Taba S. lidera inteligencia artificial y riesgo tecnológico para cubrir los riesgos operacionales, de continuidad operacional y ciberseguridad.

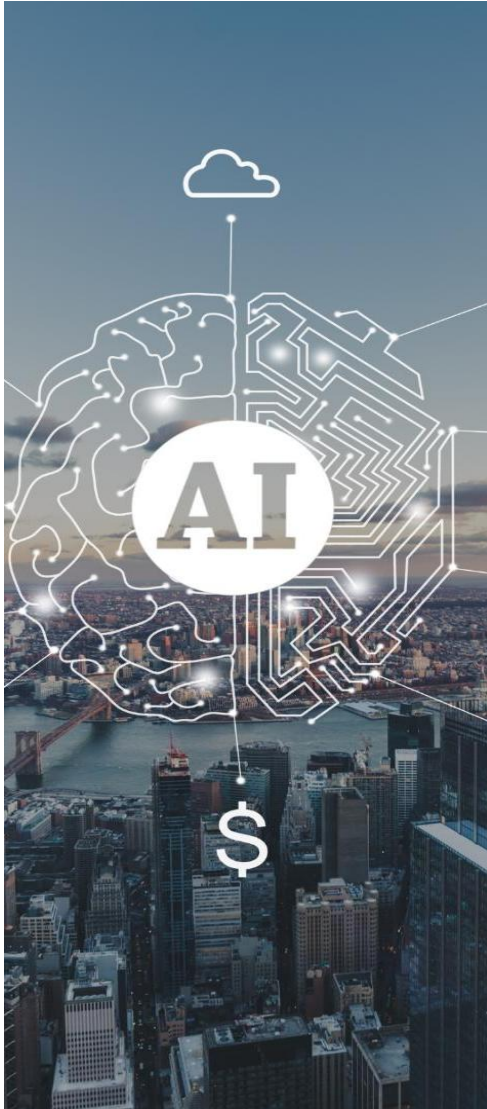
## **Dirección Estratégica Integral**

Roberto Muñoz G. asegura la coherencia en todas las disciplinas para alcanzar los objetivos corporativos.

# 3. METODOLOGÍA DE AUDITORÍA CLOSER AGILE

Proceso ágil y avanzado para  
auditorías profesionales

# Modelo de Auditoría basada en riesgos y tecnología



## **Identificación Temprana de Riesgos**

El modelo prioriza identificar riesgos inherentes, estratégicos y operativos para mejorar la eficiencia del proceso de auditoría.

## **Tecnologías de Revisión Automatizada**

Se usan herramientas tecnológicas avanzadas para detectar patrones inusuales y tendencias en grandes volúmenes de datos.

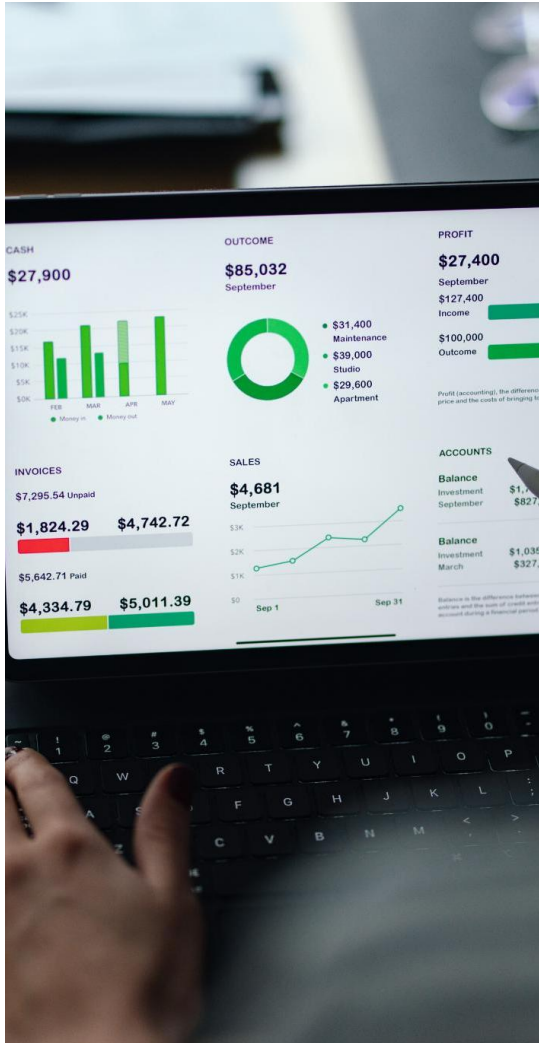
## **Cumplimiento Normativo Estricto**

El modelo asegura adherencia a normas internacionales como IFRS y regulaciones de la CMF para garantizar consistencia.

## **Adaptabilidad y Revisión Continua**

Se incluyen revisiones periódicas y flexibilidad para ajustar procedimientos según la dinámica del negocio del cliente.

# Planificación estratégica de la auditoría



## Análisis del modelo operativo

Se realiza un entendimiento profundo del modelo operativo, estructura de gobierno y marco regulatorio del cliente.

## Identificación y clasificación de riesgos

Se identifican riesgos financieros y operativos, clasificándolos según probabilidad e impacto en estados financieros.

## Definición del plan de auditoría

Se define un plan adaptable que prioriza áreas críticas con procedimientos específicos y tiempos clave.

## Comunicación y gestión de proyectos

El equipo comunica el enfoque, valida supuestos y usa herramientas modernas para monitorear avances y cumplir estándares.



# Evaluación del control interno y madurez operativa



## **Análisis del entorno de control**

Se evalúan gobierno corporativo, segregación de funciones y mecanismos de supervisión para fortalecer el control interno.

## **Diagnóstico de riesgos operacionales**

Se identifican riesgos en procesos manuales y sistemas automatizados, incluyendo controles generales de TI.

## **Evaluación de controles clave**

Se revisa diseño y efectividad mediante entrevistas, pruebas de diseño y operación para detectar brechas.

## **Métricas de madurez y hallazgos ejecutivos**

Se usan métricas para medir madurez del control y se presentan hallazgos con recomendaciones priorizadas.

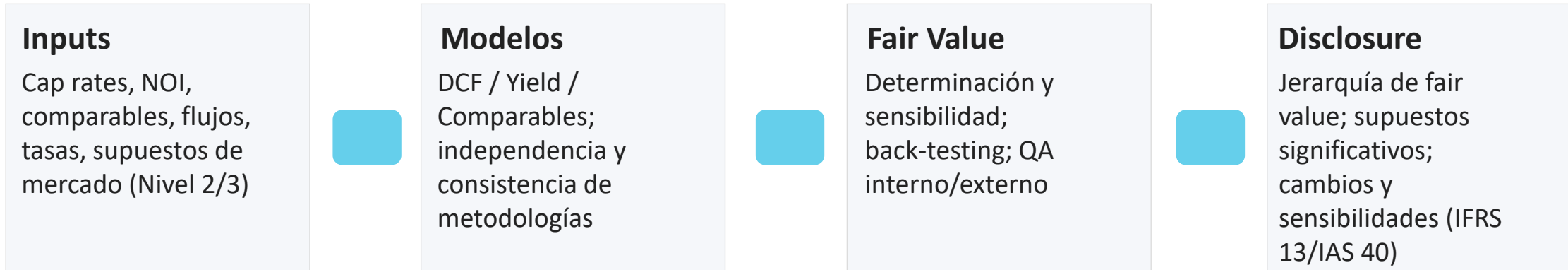
# Mapa de riesgos por ciclos CMF (AGF/Fondo)



Ciclo	Riesgos relevantes	Controles clave (NCG 507/510)	Pruebas de auditoría
Inversión	Valoración de activos; límites; custodia; pricing de comparables	Políticas de inversión; segregación; aprobaciones; conciliación	Revisión metodologías; back-testing; verificación límites y custodio
Aportes/Rescates	Cortes; precio suscripción; partes relacionadas	Procedimientos de corte; doble revisión; autorizaciones	Reproceso valor cuota; conciliaciones; corte de llamados/distribuciones
Contabilidad/Tesorería	Registro y devengo; FX USD/CLP; liquidez	Conciliaciones bancarias; revisiones independientes; políticas	Pruebas sustantivas de saldos; analítica; notas IFRS 7
TI/Continuidad	Disponibilidad; incidentes; tercerización	CGTI; BIA/RIA; gestión de incidentes y cambios (NCG 510/529)	Walkthroughs; evidencia de pruebas; contratos/SLA de terceros
Gobierno & SIGR	Riesgos no cubiertos; roles; monitoreo	Mapa de riesgos; rol Directorio; líneas de defensa (NCG 507/527)	Revisión matrices; minutas de Comité; seguimiento de planes

Referencia: NCG 507 (Gobierno y SIGR), NCG 510/529 (Riesgo Operacional), NCG 527 (Evaluación de calidad de gestión).

# Cadena de valorización IFRS 13 / IAS 40



Pruebas: recálculo, contraste de inputs, benchmarking, sensibilidad, verificación de independencia del valuador.



# Pruebas sustantivas y aseguramiento de calidad



## Análisis y validación financiera

Se aplican herramientas analíticas y técnicas robustas para validar la calidad y confiabilidad de los estados financieros.

## Revisión de estimaciones contables

Se evalúan provisiones, deterioros y juicios clave para asegurar consistencia con políticas IFRS.

## Detección de anomalías

Se utilizan técnicas de análisis de datos para identificar desviaciones materiales en grandes volúmenes de información.

## Comunicación y coordinación

La comunicación continua con la administración garantiza un proceso transparente y una auditoría eficiente.



# 3. Metodología de trabajo



## Un enfoque que genera valor - Rol de los especialistas

**Closer Agile**  
Consulting



Un equipo central de auditoría con una visión global para abordar los hallazgos

Forensic	Control interno	TI	Administración del riesgo de TI, revisión de los controles generales y de aplicación de TI
CF	Finanzas corporativas, revisión de test de deterioro, flujo de caja	IRFS	Razonabilidad bajo normas internacionales de información financiera.
TAX	Razonabilidad de cálculo, renta líquida, impuestos diferidos, entre otros.	Valorización de activos	Administración de riesgo financiero, razonabilidad de la valorización de instrumentos financieros.
Systems	Roles y permisos de usuarios	Actuarial	Asesoría en transformación digital, procesos y gestión del cambio.

<b>IFRS</b>	<b>Finanzas Corporativas (CF)</b>
Profesionales que acompañarán durante todo el proceso de auditoría los asuntos relacionados con nuevas normas o nuevas transacciones.	Test de deterioro de activos, permitirán detectar potenciales problemas de solvencia, liquidez, retornos, márgenes, entre otros.

*Nuestros servicios de auditoría van más allá de expresar una opinión sobre las cuentas anuales, sino que le proporcionarán un conocimiento más exacto de las fortalezas y debilidades de su negocio y de la eficiencia de áreas clave como lo es el sistema de control interno, a través de nuestro conocimiento y especialización de los riesgos de su negocio, con equipos multidisciplinarios.*

# 3. Metodología de trabajo



Debido a la complejidad, volumen de operaciones y dependencia de los Sistemas de Información y Tecnología, hemos considera la participación de nuestros especialistas de TI, en los siguientes aspectos:

## Evaluación de Controles Generales TI



El equipo incluye a nuestros especialistas en sistemas de información que, consideran los riesgos en los procesos pueden ser de distinto origen (de negocio y/o de la tecnología de la información), así como son distintas las medidas de control que se pueden aplicar.

La revisión abarca los siguientes ámbitos:

1. Controles TI a Nivel de la Entidad
2. Controles Generales TI
3. Controles de Aplicación TI
4. Controles Manuales Dependientes de TI y computación de usuario final

# Riesgo Operacional & Ciberseguridad (NCG 510/529)



## Continuidad (BIA/RIA)

Evaluación de impacto y recuperación; pruebas de DR/BCP y resultados recientes.

## CGTI

Accesos, cambios, operaciones; segregación de funciones y logs.

## Tercerización

Contratos y SLA; monitoreo de proveedores críticos y reportes de incidentes.

## Seguridad de la información

Gestión de vulnerabilidades, MFA, backups seguros, respuesta a incidentes.

## Computación de usuario final

Controles sobre planillas y desarrollos end-user; evidencias de revisión.

## Reporte e incidentes

Bitácoras, clasificación y tiempos de respuesta; lecciones aprendidas.

Pruebas: políticas y evidencias, resultados de tests y ejercicios, contratos y monitoreo de terceros, registros de incidentes y remediaciones.

# Revisión de Impuestos



- Efectuaremos una revisión preliminar y al cierre de los EEFF de General Holley Renta SpA, de los criterios tributarios aplicados para la determinación de Impuesto a la Renta, para efectos de la razonabilidad de la provisión de Impuesto a la Renta registrada en los estados financieros al 31 de diciembre de 2026, con el fin de asegurar el cumplimiento tributario y no existan diferencias significativas al cierre del ejercicio.
- Efectuaremos una revisión de los de la metodología de cálculo de los Impuestos diferidos registrados al cierre de los estados financieros al 31 de diciembre de 2026, con el fin de asegurar la razonabilidad del cálculo, criterios y su correcta presentación.
- Revisión del cumplimiento de los impuestos mensuales.
- Revisión de la tasa de PPM aplicada y su cálculo.



## 4. PLAN DE TRABAJO GENERAL

# 4. Plan de trabajo general



## RESUMEN PRINCIPALES TAREAS A REALIZAR

Procedimientos generales	<ul style="list-style-type: none"><li>• <b>Cumplimiento con la implementación de las NCG 507 y 527 sobre Gobierno Corporativo y Sistema Integral de Gestión de Riesgos</b></li><li>• <b>NCG 510 y 529 sobre: Gestión de Riesgo Operacional</b></li><li>• Entrevistas con la Administración de la Administradora para entender el negocio del Fondo administrado.</li><li>• Entender la estructura de Gobierno Corporativo y la estructura de Control Interno que existe en la Administradora.</li><li>• Revisión de la formalidad de la gestión contable</li><li>• Revisión de la seguridad de la información</li><li>• Revisión de cambios en el Reglamento Interno de cada Fondo ocurridas en el período.</li><li>• Lectura de actas del Directorio de la Administradora.</li><li>• Lectura de actas del Comité de vigilancia.</li><li>• Lectura de actas ordinarias y extraordinarias de Aportantes.</li><li>• Correspondencia con la Comisión para el Mercado Financiero.</li><li>• Confirmaciones externas.</li><li>• Verificar existencia Pólizas de seguro requeridas.</li><li>• Reproceso de valor cuota.</li><li>• Procedimientos de aprobaciones de operaciones, pagos, transferencias, etc.</li><li>• Proceso de reparto de dividendos y llamados de capital, si los hubiera</li></ul>
Proceso inversiones	<ul style="list-style-type: none"><li>• Verificar metodología usada por los valorizadores, si los hubiera, para calcular el valor razonable de la cartera de inversiones.</li><li>• Verificar metodología para determinar el valor razonable de las inversiones.</li><li>• Reproceso del valor razonable de las inversiones.</li><li>• Cuadratura cartera - Custodia.</li><li>• Verificación de los límites de inversión.</li><li>• Cumplimiento normativo (Informes de acuerdo a la LUF).</li></ul>

# 4. Plan de trabajo general



## RESUMEN PRINCIPALES TAREAS A REALIZAR

### Proceso Gastos

- Revisión de los gastos de cargo de cada Fondo.
- Validación de las comisiones de administración pagadas por cada Fondo y reproceso.
- Validación del Carry, si correspondiera.
- Revisión de los gastos del Manager cargados al Fondos, si los hubiera.

### Proceso Patrimonio

- Revisión de cambios en el patrimonio (aumento, disminuciones, devoluciones de capital, dividendos, etc.)

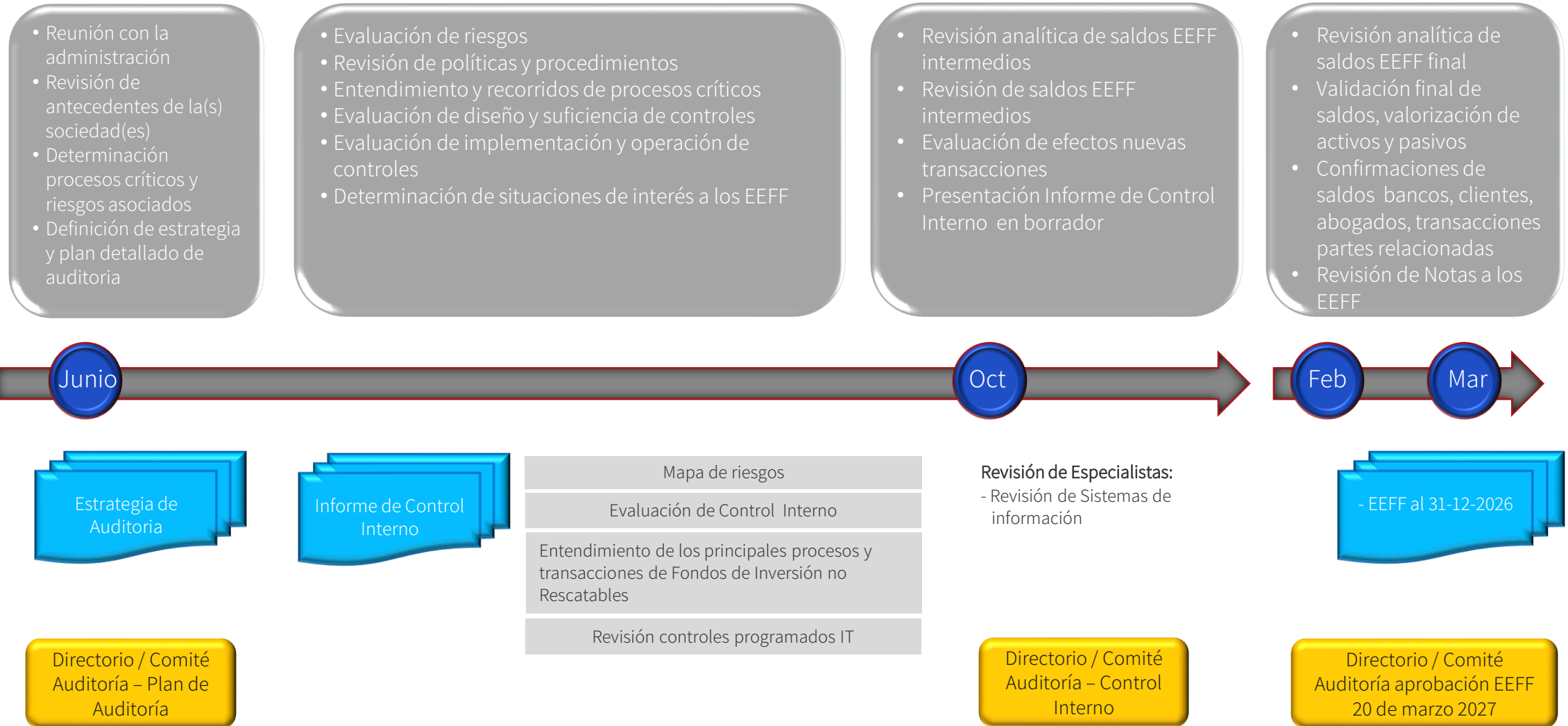
### Proceso de Reporte

- Revisión de Estados Financieros al 31 de diciembre de 2026, incluyendo trazabilidad del mismo.
- Elaboración del informe sobre cuestionario preparado por el Comité de Vigilancia.
- Informes requeridos por la Ley Única de Fondos (Artículo 21 Ley 20.712).

# 5. CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES

Acordado con la Administración para asegurar el cumplimiento en las fechas claves

# 5. Cronograma de Actividades



*Nota: Las fechas finales de cada etapa serán acordadas con la Administración*

## **6. INFORMES A EMITIR**

En cumplimiento con los requerimientos regulatorios y de reporte la Alta Administración

## 6. Informe a emitir



### Entregables

- Informe de los auditores independientes sobre los estados financieros de Fondos de Inversión no Rescatables al 31 de diciembre de 2026, preparados de acuerdo Normas Internacionales de Información Financiera y de la CMF.
  - Informe sobre el cumplimiento del Artículo N°21 de la Ley Única de Fondos N°20.712 para el Fondo.
  - Informe de Control Interno, de existir debilidades que deban ser informadas para el Fondo.
  - Informes y presentación al Comité de Vigilancia del Fondo, con los resultados de la auditoría del Fondo.
- 
- ***Nuestro compromiso considera la emisión y entrega de los EEFF auditados como fecha tope el 20 de marzo de 2027, partiendo de la base de la oportuna entrega de la información en cada fase del proceso de auditoría, de acuerdo con lo planificado en conjunto con la Administración.***
  - ***Para lograr el compromiso de fecha de entrega de informes, nuestras visitas comenzarán durante el mes de junio de 2026, con la evaluación del ambiente de control para seguir con la revisión de saldos durante los meses de octubre y noviembre de 2026, evaluación de los criterios contables, modelos de valorización y estimaciones, con el fin de evitar discrepancias en la etapa de cierre final.***

# 7. PROPUESTA ECONÓMICA

Mejor precio calidad considerando la experiencia técnica del equipo multidisciplinario que agrega valor

# 7. Propuesta económica



Hemos determinado nuestros honorarios de Auditoría a los Estados Financieros de Fondos de Inversión no Rescatables referidos al 31 de diciembre de 2026, considerando nuestra intención de establecer una relación de largo plazo, beneficiosa para ambas partes y en consecuencia considera las capacidades y las horas necesarias para que nuestro equipo de profesionales asignados a la auditoría del Fondo, logre los objetivos del trabajo con los mejores estándares de calidad técnica y agregue valor a su operación, son los siguientes:

N°	FONDOS NO RESCATABLES	TARIFA	Informe sobre el Cumplimiento del Artículo N°21 (SI/NO)	Respuestas al Cuestionario Comité de Vigilancia (SI/NO)	Tarifa preferencial S/ designación de un mínimo de Fondos
1	Compass Small Cap Chile Fondo de Inversión	95	si	si	100
2	Fondo de Inversión Compass Private Equity Partners	95	si	si	85
3	Compass Private Equity III Fondo de Inversión	95	si	si	85
4	Compass Private Equity IV Fondo de Inversión	95	si	si	85
5	Compass Private Equity V Fondo de Inversión	95	si	si	85
6	Compass Private Equity VII Fondo de Inversión	95	si	si	85
7	Compass Private Equity X Fondo de Inversión	95	si	si	85
8	Compass Private Equity XI Fondo de Inversión	95	si	si	85
9	Compass Private Equity XII Fondo de Inversión	95	si	si	85
10	Compass Private Equity XIII Fondo de Inversión	95	si	si	85
11	Compass Private Equity XIV Fondo de Inversión	95	si	si	85
12	Compass Private Equity XV Fondo de Inversión	95	si	si	85
13	Compass Private Equity XVI Fondo de Inversión	95	si	si	85
14	Compass Private Equity XVII Fondo de Inversión	95	si	si	85
15	Compass Private Equity XVIII Fondo de Inversión	95	si	si	100
16	Compass Global Investments Fondo de Inversión	95	si	si	85
17	Compass Global Investments II Fondo de Inversión	95	si	si	85
18	Compass Global Investments III Fondo de Inversión	95	si	si	85
19	Vinci Compass Latam High Yield USD Fondo de Inversión	95	si	si	85
20	CCLA Desarrollo y Rentas Fondo de Inversión	95	si	si	100
SpA	General Holley Renta SpA	350	no	no	200
21	Compass Desarrollo y Rentas II Fondo de Inversión	95	si	si	100
SpA	Antonio Bellet Renta SpA	300	no	no	250
22	Compass Private Debt II Fondo de Inversión	95	si	si	85
23	Compass Private Debt III Fondo de Inversión	95	si	si	85
24	Compass PCLO Private Debt Fondo de Inversión	95	si	si	85
25	Compass VEPF VII Private Equity Fondo de Inversión	95	si	si	85

# 7. Propuesta económica



N°	FONDOS NO RESCATABLES	TARIFA	Informe sobre el Cumplimiento del Artículo N°21 (SI/NO)	Respuestas al Cuestionario Comité de Vigilancia (SI/NO)	Tarifa preferencial S/ designación de un mínimo de Fondos
26	Compass PCRED Private Debt Fondo de Inversión	95	si	si	85
27	Compass FRO III Private Equity Fondo de Inversión	95	si	si	85
28	Compass SP VIII Private Equity Fondo de Inversión	95	si	si	85
29	CCLA Desarrollo y Rentas III Fondo de Inversión	95	si	si	85
SpA	<b>Manuel Montt SpA</b>	140	no	no	120
30	CCLA Desarrollo y Rentas IMU Fondo de Inversión	95	si	si	85
SpA	Ines Matte Urrejola SpA	250	no	no	200
31	Compass COF III Private Debt Fondo de Inversión	95	si	si	85
32	Compass Tacopps Private Debt Fondo de Inversión	95	si	si	85
33	Compass LCP IX Private Equity Fondo de Inversión	95	si	si	85
34	Compass Brep IX Real Estate Fondo de Inversión	95	si	si	85
35	Compass BCP VIII Private Equity Fondo de Inversión	95	si	si	85
36	Compass Cinven VII Private Equity Fondo de Inversión	95	si	si	85
37	Compass Brep Europe VI Real Estate Fondo de Inversión	95	si	si	85
38	Compass Bxls V Private Equity Fondo de Inversión	95	si	si	85
39	Compass GSO COF IV Private Debt Fondo de Inversión	95	si	si	85
40	Vinci Compass LAPCO Fondo de Inversión	95	si	si	85
41	Compass BCP Asia II Private Equity Fondo de Inversión	95	si	si	85
42	Compass LCP X Private Equity Fondo de Inversión	95	si	si	85
43	Compass SP IX Private Equity Fondo de Inversión	95	si	si	85
44	Compass VEPF VIII Private Equity Fondo de Inversión	95	si	si	85
45	Compass BCP IX Private Equity Fondo de Inversión	95	si	si	85
46	Compass CINVEN VIII Private Equity Fondo de Inversión	95	si	si	85
47	Compass LS 12 Fondo de Inversión	95	si	si	85
48	Compass Brep Europe VII Real Estate Fondo de Inversión	95	si	si	85
49	Compass BXD Private Debt Fondo de Inversión	95	si	si	85
50	Vinci Compass LMMI V Private Equity Fondo de Inversión	95	si	si	85
51	Vinci Compass OEP IX Private Equity Fondo de Inversión	95	si	si	85
52	Vinci Compass BX CRÉDITO Privado Semilíquido Fondo de Inversión	95	si	si	85

# 7. Propuesta económica



*Nuestros honorarios no están afectos a IVA.*

Al requerir cualquier otro de nuestros servicios, acordaremos previamente los honorarios con ustedes, antes de comenzar el trabajo. En todo proyecto, y también en nuestros honorarios, adoptamos un enfoque “sin sorpresas” durante la prestación de servicios profesionales. Adicionalmente, los gastos de viaje, traslados y estadía fuera de la ciudad de Santiago, así como otros gastos que debamos incurrir en la prestación de los servicios descritos, serán informados a la Administración previamente y serán facturados al costo, a medida en que se incurran.

Los presentes honorarios serán facturados 40% en junio de 2026, 30% en octubre de 2026 y un 30% en febrero de 2027.

## **Evaluación de nuevos clientes y contratación de servicios**

Esta propuesta de servicios queda, para todos sus efectos, sujeta al acuerdo y firma de las cartas convenio específicas entre Closer Agile (“la “Firma”) y Vinci Compass S.A. Administradora General de Fondos. Una vez confirmada la aceptación de nuestra propuesta, coordinaremos una reunión con la Administración para revisar el programa de trabajo y el calendario de visitas propuestas, así como también para formalizar los alcances y términos de nuestros servicios.

# ANEXOS

¿Quiénes somos?

Nuestras Credenciales

# Nuestra Red Internacional



## Premier International

Somos parte de una red de firmas de auditoría, impuestos y de consultoría de negocios a través de la cual brindamos servicios de alta calidad en una escala Global.

*“Fundada en 1997, Premier International está formada por empresas de contabilidad y consultoría de tamaño medio bien establecidas con una reputación excepcional. Brindamos un servicio de élite. Ayudamos a las organizaciones a afrontar los retos de operar a nivel internacional.*

*Nuestra red ofrece una combinación de comprensión, conocimiento y experiencia de los negocios globales y locales. La estrecha colaboración, el intercambio de conocimientos y el desarrollo conjunto de ideas también son clave. Esto permite que nuestra amplia red brinde un servicio continuo y de alta calidad.*

*Si bien trabajamos a través de las fronteras en muchos mercados e industrias diferentes, el servicio es siempre personalizado y adaptado a la forma en que nuestros clientes desarrollan sus negocios.*

*Nuestros equipos de profesionales multidisciplinarios globales aportan a nuestros clientes una amplia base de experiencia y conocimiento. En consecuencia, ya sea que esté realizando negocios en Newcastle, Nueva Delhi o Nueva York, puede contar con Premier International para abordar de manera experta cualquier requerimiento”*

***“Presencia Internacional en +30 de países con sede en UK”***

# Una organización local con enfoque global

En Closer Agile nuestro propósito es destacar por nuestra cercanía y compromiso con nuestros clientes. Entendemos que cada desafío requiere soluciones ágiles y eficientes, por lo que nos esforzamos en brindar soluciones de alto valor que impulsen el éxito de tu negocio. Contamos con socios y líderes experimentados que aportan su amplia trayectoria y conocimientos especializados, con un enfoque centrado en la innovación tecnológica nos permite ofrecer una mirada única a los servicios que proporcionamos al mercado. Trabajamos codo a codo contigo, comprendiendo tus necesidades y superando tus expectativas, para convertirnos en tu aliado estratégico de confianza.



## CONSULTORIA

*Resultados excepcionales requieren conocimiento ágil y especialista.*

Nuestra experiencia nos permite abordar cada proyecto con una mirada centrada en resultados significativos y de valor



## AUDITORIA

*Confiar en nuestra experiencia y cercanía e independencia en nuestra forma de actuar.*

Con nuestro enfoque cercano y experto, nos enfocamos en establecer relaciones sólidas y duraderas.



## TAX & LEGAL

*Al día en el entendimiento y opinión para un entorno lleno de cambios y actualizaciones.*

Nuestra consultoría legal y tributaria destaca por un equipo dinámico y altamente experimentado, especializado en la gestión de cambios regulatorios para brindarte soluciones efectivas y adaptadas a tus necesidades.



## SERVICIOS EMPRESARIALES

*Variedad y excelencia en cada servicio.*

Nuestra gama de servicios empresariales y de outsourcing, fusionan la variedad y la calidad para brindar soluciones a la medida con un equipo altamente capacitado y comprometido.

# Nuestros Servicios

Nuestro compromiso	Audit y Aseguramiento	Advisory	Tax & Legal	BPO
<p>Estamos comprometidos con la búsqueda de soluciones que contribuyan a mejorar los procesos y la gestión de los negocios de nuestros clientes. Mantenemos una comunicación permanente y efectiva con el Gobierno Corporativo y todos los niveles de la organización. Entendemos los riesgos de sus negocios para enfocarnos en los procesos clave y agregar valor.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Servicios de Assurance</li> <li>• Implementación de IFRS</li> <li>• Auditoria estatutaria – PIE y otros no PIE</li> <li>• Reportes integrados local and international</li> <li>• Auditoria interna</li> <li>• GAAPs local reguladores e Internacional</li> <li>• Advisory en Gobierno Corporativo y Riesgo</li> <li>• Procedimientos acordados, examen y revisión bajo normas de atestiguación</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Transaction Service; Due Diligence; Corporate Finance; Mergers &amp; Acquisitions</li> <li>• Investigación Forense</li> <li>• Prevención y Detección de Fraude</li> <li>• Risk Compliance</li> <li>• Cibersecurity</li> <li>• PPP/PPI [public-private partnerships/initiatives]</li> <li>• Valoraciones</li> <li>• Carve Out y Estados Financieros proforma</li> <li>• Eficiencia Operacional</li> <li>• Actuarial</li> <li>• Informe Pericial Art 156</li> <li>• Art. 147 Ley S.A.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Impuestos Corporativos</li> <li>• Tax Compliance</li> <li>• Precios de Transferencia</li> <li>• Impuestos mensuales e Impuestos a la Renta Annual</li> <li>• Impuestos Diferidos</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contabilidad mensual y anual</li> <li>• Reportes de Gestión Financiera</li> <li>• Presentaciones a Directorios</li> <li>• Declaraciones de Impuestos Mensuales e Impuestos a la Renta</li> <li>• Representaciones ante el SII</li> <li>• Payroll</li> </ul>



# Acreditaciones

**Auditoria:** Como **Closer Agile Auditores Consultores Ltda.**, estamos inscritos en el Registro de Empresas de Auditoría Externa (REAE) de la Comisión para el Mercado Financiero con el N°110 y sus socios por más de 15 años, y por lo tanto habilitados para suscribir reportes financieros de: Sociedades Anónimas Abiertas, Bancos, Compañías de Seguros, Asset Management, entre otros. Estamos dentro de las 10 Firmas de Auditoría autorizadas para suscribir informes sobre los EEF de Bancos y Compañías de Seguros.

## Acreditados por



# Clientes Representativos

## Financial Services

## Other Industries

Insurance companies

Banks; Asset Management; Others

Industry & Manufacturing

Technology, Media & Telecom

C & R; Others



# Closer Agile

Audidores Consultores 

Don Carlos 2939, oficina 202, Las Condes  
[contacto@closeragile.com](mailto:contacto@closeragile.com)  
[www.closeragile.com](http://www.closeragile.com)