

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO SCOTIA EXPOSICIÓN A ACCIONES GLOBALES
(antes Fondo de Inversión No Diversificado Exposición al Mercado Accionario Internacional Scotia)

(ADMINISTRADO POR
SCOTIA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.)

Estado de Activos Netos

Al 30 de junio de 2023

(Con cifras correspondientes de 2022)

(En dólares estadounidenses sin centavos)

	30-jun-2023	30-jun-2022
Activos:		
Efectivo	181,284	1,303,744
Inversiones en instrumentos financieros		
Al valor razonable con cambios en resultados (véase detalle de inversiones)	5,432,092	4,578,965
Total activos	5,613,376	5,882,709
Pasivos:		
Comisiones por pagar	11,577	12,560
Gastos acumulados por pagar	1,634	1,634
Total pasivos	13,211	14,194
Activo neto:	5,600,165	5,868,515
Composición del valor del activo neto:		
Certificados de títulos de participación	4,230,715	4,810,569
Capital pagado en exceso	1,135,071	1,339,731
Utilidades (Pérdidas) por distribuir	234,379	(281,785)
Total activo neto	5,600,165	5,868,515
Número de certificados de títulos de participación por serie:		
Serie C1	2,974,416	3,318,413
Serie C2	1,256,299	1,492,155
	4,230,715	4,810,568
Valor del activo neto por serie:		
Serie C1	3,900,196	4,011,639
Serie C2	1,699,969	1,856,876
	5,600,165	5,868,515
Valor del activo neto por título de participación y por serie:		
Serie C1	1.3112476533	1.2089028701
Serie C2	1.3531563744	1.2444256796
Serie C3	0.0000000000	0.0000000000
Serie C4	0.0000000000	0.0000000000

Las notas forman parte integral de los estados financieros.

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO SCOTIA EXPOSICIÓN A ACCIONES GLOBALES
(antes Fondo de Inversión No Diversificado Exposición al Mercado Accionario Internacional Scotia)

(ADMINISTRADO POR
SCOTIA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.)

Estado de Resultados Integral
Por el año terminado el 30 de junio de 2023
(Con cifras correspondientes de 2022)
(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	30-jun-2023	30-jun-2022
Ingresos:		
Ingresos por intereses	7,346	33,813
Ganancia neta no realizada por ajustes de valor razonable	606,739	-
Total ingresos	614,085	33,813
Gastos:		
Comisión por administración y custodia del fondo	71,443	95,538
Pérdida neta por venta de productos derivados	60,234	450,785
Pérdida neta no realizadas por ajustes de valor razonable	-	942,154
Otros gastos	3,284	18,417
Total gastos	134,961	1,506,894
Utilidad (Pérdida) neta antes del impuesto sobre la renta	479,124	(1,473,081)
Impuesto sobre la renta	-	74
Utilidad (Pérdida) neta del período	479,124	(1,473,155)
Utilidades por título de participación básicas y diluidas		
Serie C1	0.1610817048	(0.4439335911)
Serie C2	0.3813773632	(0.9872667384)
Serie C3	0.0000000000	0.0000000000
Serie C4	0.0000000000	0.0000000000

Las notas forman parte integral de los estados financieros.

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO SCOTIA EXPOSICIÓN A ACCIONES GLOBALES
(antes Fondo de Inversión No Diversificado Exposición al Mercado Accionario Internacional Scotia)
(ADMINISTRADO POR
SCOTIA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.)
Estado de Cambios en el Activo Neto
Por el año terminado el 30 de junio de 2023
(Con cifras correspondientes de 2022)
(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	Número de certificados de participación	Certificados de títulos de participación	Capital pagado en exceso	Utilidades por distribuir	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2021	7,255,094	7,255,094	1,409,975	902,857	9,567,926
Transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto					
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	2,019,485	2,019,485	841,272	-	2,860,757
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el período	(4,464,010)	(4,464,010)	(911,516)	288,513	(5,087,013)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	(2,444,525)	(2,444,525)	(70,244)	288,513	(2,226,256)
Otros resultados integrales del período					
Resultado neto del período	-	-	-	(1,473,155)	(1,473,155)
Resultados integrales totales	-	-	-	(1,473,155)	(1,473,155)
Saldo al 30 de junio de 2022	4,810,569	4,810,569	1,339,731	(281,785)	5,868,515
Saldo al 31 de diciembre de 2022	4,705,566	4,705,566	1,278,929	(253,372)	5,731,123
Transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto					
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	377,572	377,572	96,061	-	473,633
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el período	(852,423)	(852,423)	(239,919)	8,627	(1,083,715)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas	(474,851)	(474,851)	(143,858)	8,627	(610,082)
Otros resultados integrales del período					
Resultado neto del período	-	-	-	479,124	479,124
Resultados integrales totales	-	-	-	479,124	479,124
Saldo al 30 de junio de 2023	4,230,715	4,230,715	1,135,071	234,379	5,600,165

Las notas forman parte integral de los estados financieros.

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO SCOTIA EXPOSICIÓN A ACCIONES GLOBALES
(antes Fondo de Inversión No Diversificado Exposición al Mercado Accionario Internacional Scotia)
(ADMINISTRADO POR
SCOTIA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.)

Estado de Flujos de Efectivo
Por el año terminado el 30 de junio de 2023
(Con cifras correspondientes de 2022)
(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	30-jun-2023	30-jun-2022
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Resultado neto del período	479,124	(1,473,155)
Ajustes para conciliar la utilidad neta del período con el efectivo de las actividades de operación:		
Ganancia neta no realizada por ajustes de valor razonable de inversiones	(595,050)	1,142,751
Ingreso por intereses	(7,346)	(33,813)
Gasto impuesto sobre la renta	-	74
	<u>(123,272)</u>	<u>(364,143)</u>
Efectivo provisto por (usado en) cambios en:		
Otras cuentas por pagar	(1,478)	(1,478)
Comisiones por pagar	(854)	(5,194)
Intereses cobrados	7,346	33,813
Impuestos pagados	-	(203)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>(118,258)</u>	<u>(337,205)</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Compra de inversiones	(1,049,656)	(2,036,680)
Venta de inversiones	1,552,259	5,136,000
Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de inversión	<u>502,603</u>	<u>3,099,320</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Fondos recibidos de los inversionistas	473,633	2,860,757
Liquidación de participaciones a los inversionistas	(1,092,342)	(5,087,013)
Utilidades (Pérdidas) distribuidas a los inversionistas	8,627	-
Efectivo neto provisto (usado en) por las actividades de financiamiento	<u>(610,082)</u>	<u>(2,226,256)</u>
Aumento neto del efectivo	(225,737)	535,859
Efectivo al inicio del período	407,021	767,885
Efectivo al final del período	<u>181,284</u>	<u>1,303,744</u>

Las notas forman parte integral de los estados financieros.