

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 setiembre de 2023
(Con cifras correspondientes de 2022)
(En dólares estadounidenses sin centavos)

	Nota	30-sep-2023	30-sep-2022
Activos:			
Efectivo	3 y 4	219,254	672,262
Inversiones en instrumentos financieros			
Al valor razonable con cambios en resultados (véase detalle de inversiones)		5,074,323	4,704,562
Total activos		5,293,577	5,376,824
Pasivos:			
Comisiones por pagar	4	11,256	11,839
Gastos acumulados por pagar		2,334	2,370
Total pasivos		13,590	14,209
Activo neto:		5,279,987	5,362,615
Composición del valor del activo neto:			
Certificados de títulos de participación	1-g	4,126,876	4,810,355
Capital pagado en exceso	1-j	1,137,997	1,290,097
Utilidades (Pérdidas) por distribuir	1-h	15,114	(737,837)
Total activo neto		5,279,987	5,362,615
Número de certificados de títulos de participación por serie:			
Serie C1		2,906,931	3,566,741
Serie C2		1,219,945	1,243,614
		4,126,876	4,810,355
Valor del activo neto por serie:			
Serie C1		3,683,660	3,945,590
Serie C2		1,596,327	1,417,025
		5,279,987	5,362,615
Valor del activo neto por título de participación y por serie:			
Serie C1		1.2671989806	1.1062171321
Serie C2		1.3085237449	1.1394411771

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 setiembre de 2023

(Con cifras correspondientes de 2022)

(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	30-sep-2023	30-sep-2022
Ingresos:		
Ingresos por intereses	17,822	156,160
Ganancia neta no realizada por ajustes de valor razonable	442,098	-
Total ingresos	459,920	156,160
Gastos:		
Comisión por administración y custodia del fondo	106,931	132,879
Pérdida neta por venta de productos derivados	49,829	452,989
Pérdida neta no realizadas por ajustes de valor razonable	-	1,401,838
Otros gastos	5,006	19,900
Total gastos	161,766	2,007,606
Utilidad (Pérdida) neta antes del impuesto sobre la renta	298,154	(1,851,446)
Impuesto sobre la renta	-	74
Utilidad (Pérdida) neta del período	298,154	(1,851,520)
Utilidades por título de participación básicas y diluidas		
Serie C1	0.1025665900	(0.5191069382)
Serie C2	0.2443995426	(1.4888220943)

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 setiembre 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	3,159,360	3,159,360	1,357,007	-	4,516,367
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el período	(5,604,100)	(5,604,100)	(1,476,885)	210,827	(6,870,158)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	(2,444,740)	(2,444,740)	(119,878)	210,827	(2,353,791)
Otros resultados integrales del período					
Resultado neto del período	-	-	-	(1,851,520)	(1,851,520)
Resultados integrales totales	-	-	-	(1,851,520)	(1,851,520)
Saldo al 30 de setiembre de 2022	4,810,354	4,810,354	1,290,097	(737,836)	5,362,615
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	559,964	559,964	157,753	-	717,717
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el período	(1,138,654)	(1,138,654)	(298,685)	(29,668)	(1,467,007)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	(578,690)	(578,690)	(140,932)	(29,668)	(749,290)
Otros resultados integrales del período					
Resultado neto del período	-	-	-	298,154	298,154
Resultados integrales totales	-	-	-	298,154	298,154
Saldo al 30 de setiembre de 2023	4,126,876	4,126,876	1,137,997	15,114	5,279,987

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 setiembre de 2023
(Con cifras correspondientes de 2022)
(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	30-sep-2023	30-sep-2022
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Resultado neto del período	298,154	(1,851,520)
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	(430,151)	1,602,434
Ingreso por intereses	(17,822)	(156,160)
Gasto impuesto sobre la renta	-	74
	<u>(149,819)</u>	<u>(405,172)</u>
Efectivo provisto por (usado en) cambios en:		
Otras cuentas por pagar	(778)	(742)
Comisiones por pagar	(1,175)	(5,915)
Intereses cobrados	17,822	156,160
Impuestos pagados	-	(203)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>(133,950)</u>	<u>(255,872)</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Compra de inversiones	(1,891,998)	(2,963,158)
Venta de inversiones	2,587,471	5,477,198
Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de inversión	<u>695,473</u>	<u>2,514,040</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Fondos recibidos de los inversionistas	717,717	4,516,367
Liquidación de participaciones a los inversionistas	(1,437,339)	(7,080,985)
Utilidades (Pérdidas) distribuidas a los inversionistas	(29,668)	210,827
Efectivo neto provisto (usado en) por las actividades de financiamiento	<u>(749,290)</u>	<u>(2,353,791)</u>
Aumento neto del efectivo	(187,767)	(95,623)
Efectivo al inicio del período	407,021	767,885
Efectivo al final del período	<u>219,254</u>	<u>672,262</u>

Las notas forman parte integral de los estados financieros.