

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 2021
(Con cifras correspondientes de 2020)
(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	jun-21	jun-20
Activos:		
Efectivo	256,095	198,544
Inversiones	4,962,131	3,307,888
Total activos	<u>5,218,226</u>	<u>3,506,432</u>
Pasivos:		
Impuesto sobre la renta por pagar	91	37
Impuesto sobre la renta diferido	4	4
Comisiones por pagar	10,632	7,352
Gastos acumulados por pagar	1,634	1,642
Total pasivos	<u>12,361</u>	<u>9,035</u>
Activo neto:	<u>5,205,865</u>	<u>3,497,397</u>
Composición del valor del activo neto:		
Certificados de títulos de participación	3,565,932	3,156,878
Capital pagado en exceso	618,069	326,200
Ganancia (Pérdida) no realizada en valuación de inversiones	-	625,957
Utilidades (Pérdidas) por distribuir	1,021,864	(611,638)
Total activo neto	<u>5,205,865</u>	<u>3,497,397</u>
Número de certificados de títulos de participación por serie:		
Serie C1	2,421,465	2,417,804
Serie C2	1,144,467	739,074
Serie C3	-	-
Serie C4	-	-
	<u>3,565,932</u>	<u>3,156,878</u>
Valor del activo neto por serie:		
Serie C1	3,504,908	2,663,481
Serie C2	1,700,957	833,916
Serie C3	-	-
Serie C4	-	-
	<u>5,205,865</u>	<u>3,497,397</u>
Valor del activo neto por título de participación y por serie:		
Serie C1	<u>1.4474328557</u>	<u>1.1016116277</u>
Serie C2	<u>1.4862438148</u>	<u>1.1283254451</u>
Serie C3	<u>0.0000000000</u>	<u>0.0000000000</u>
Serie C4	<u>0.0000000000</u>	<u>0.0000000000</u>

Amedeo Gaggion
Gerente General

David Morales
Contador General

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 período terminado el 30 de junio de 2021
(Con cifras correspondientes de 2020)
(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	jun-21	jun-20
Ingresos:		
Ingresos por intereses	160,561	12,213
Ganancia neta en venta de inversiones al valor razonable con cambios en resultados	317,049	-
Ganancia neta no realizada por ajustes de valor razonable	296,663	-
Total ingresos	774,273	12,213
Gastos:		
Comisión por administración y custodia del fondo	57,343	45,184
Pérdida neta en venta de inversiones disponibles para la venta	-	108,030
Otros gastos	151,189	2,637
Total gastos	208,532	155,851
Utilidad neta antes del impuesto sobre la renta	565,741	(143,638)
Impuesto sobre la renta	441	241
Utilidad neta del período	565,300	(143,879)
Otros resultados integrales, neto del impuesto		
Ajuste por valuación de inversiones, neto de impuesto sobre la renta	-	(220,474)
Otros resultados integrales del período, neto del impuesto	-	(220,474)
Resultados integrales totales del período	565,300	(364,353)
Utilidades por título de participación básicas y diluidas		
Serie C1	0.2334537150	(0.0595081322)
Serie C2	0.4939417213	(0.1946746875)
Serie C3	0.0000000000	0.0000000000
Serie C4	0.0000000000	0.0000000000

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 período terminado el 30 de junio de 2021
(Con cifras correspondientes de 2020)
(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	Número de certificados de participación	Certificados de títulos de participación	Capital pagado en exceso	Ganacia (Pérdida) no realizada por valuación de inversiones	Utilidades por distribuir	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2019	3,283,829	3,283,829	338,429	846,431	(492,257)	3,976,432
Transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto						
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	2,613,227	2,613,227	295,733	-	-	2,908,960
Liquidación de participaciones y ganancias acumuladas a los inversionistas durante el período	(2,740,178)	(2,740,178)	(307,962)	-	-	(3,048,140)
Aumento de las participaciones por distribución de los rendimientos del Fondo	-	-	-	-	24,498	24,498
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	(126,951)	(126,951)	(12,229)	-	24,498	(114,682)
Otros resultados integrales del período						
Resultado neto del período	-	-	-	-	(143,879)	(143,879)
Pérdida neta no realizada en la valuación de inversiones, neta del impuesto de renta diferido	-	-	-	(220,474)	-	(220,474)
Pérdida neta realizada en la valuación de inversiones	-	-	-	-	-	-
Resultados integrales totales	-	-	-	(220,474)	(143,879)	(364,353)
Saldo al 30 de junio de 2020	3,156,878	3,156,878	326,200	625,957	(611,638)	3,497,397
Saldo al 31 de diciembre de 2020	3,105,527	3,105,527	361,466	-	526,024	3,993,017
Transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto						
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	1,025,186	1,025,186	406,768	-	-	1,431,954
Liquidación de participaciones y ganancias acumuladas a los inversionistas durante el período	(564,781)	(564,781)	(150,165)	-	-	(714,946)
Aumento de las participaciones por distribución de los rendimientos del Fondo	-	-	-	-	(69,460)	(69,460)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	460,405	460,405	256,603	-	(69,460)	647,548
Otros resultados integrales del período						
Resultado neto del período	-	-	-	-	565,300	565,300
Resultados integrales totales	-	-	-	-	565,300	565,300
Saldo al 30 de junio de 2021	3,565,932	3,565,932	618,069	-	1,021,864	5,205,865

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 período terminado el 30 de junio de 2021

(Con cifras correspondientes de 2020)

(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	jun-21	jun-20
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Utilidad neta del período	565,300	(143,879)
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	(296,662)	-
Ingreso por intereses	(160,561)	(12,213)
Impuesto sobre la renta corriente	441	241
	108,518	(155,851)
Efectivo provisto por (usado en) cambios en:		
Otras cuentas por pagar	(1,486)	(1,470)
Comisiones por pagar	2,130	5,267
Intereses cobrados	160,561	12,213
Impuestos pagados	(413)	(276)
Efectivo neto provisto (usado en) por las actividades de operación	269,310	(140,117)
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Compra de inversiones en instrumentos financieros	(3,438,386)	(2,889,377)
Venta de inversiones en instrumentos financieros	2,437,180	3,194,307
Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de inversión	(1,001,206)	304,930
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Fondos recibidos de los inversionistas	1,431,954	2,908,960
Liquidación de participaciones a los inversionistas	(714,946)	(3,048,140)
Utilidades distribuidas a los inversionistas	(69,460)	24,498
Efectivo neto provisto (usado en) por las actividades de financiamiento	647,548	(114,682)
Aumento (disminución) neto del efectivo	(84,348)	50,131
Efectivo al inicio del período	340,443	148,413
Efectivo al final del período	256,095	198,544