

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO CERTIFONDO SCOTIA D
(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	21.829.462	9.734.092
Inversiones en instrumentos financieros	43.858.763	44.643.142
Intereses por cobrar	350.613	339.766
Impuesto sobre la renta diferido	-	761
Total activos	<u>66.038.838</u>	<u>54.717.761</u>
Pasivos:		
Otras cuentas por pagar	115	-
Impuesto sobre la renta por pagar	4.140	1.588
Impuesto sobre la renta diferido	12.254	1.164
Comisiones por pagar	35.290	29.039
Gastos acumulados por pagar	1.584	2.562
Total pasivos	<u>53.383</u>	<u>34.353</u>
Activo neto:	<u>65.985.455</u>	<u>54.683.408</u>
Composición del valor del activo neto:		
Certificados de títulos de participación	58.103.343	48.713.228
Capital pagado en exceso	6.831.763	5.001.483
Ganancia no realizada en valuación de inversiones	70.230	21.930
Utilidades por distribuir	980.119	946.767
Total activo neto	<u>65.985.455</u>	<u>54.683.408</u>
Número de certificados de títulos de participación por serie:		
Serie C1	9.875.815	9.849.852
Serie C2	6.087.201	5.899.355
Serie C3	17.288.676	13.789.306
Serie C4	24.851.651	19.174.715
	<u>58.103.343</u>	<u>48.713.228</u>
Valor del activo neto por serie:		
Serie C1	11.306.591	11.147.828
Serie C2	6.989.859	6.692.626
Serie C3	19.938.795	15.702.192
Serie C4	27.750.210	21.140.762
	<u>65.985.455</u>	<u>54.683.408</u>
Valor del activo neto por título de participación y por serie:		
Serie C1	<u>1,1448767519</u>	<u>1,1317761932</u>
Serie C2	<u>1,1482878584</u>	<u>1,1344674121</u>
Serie C3	<u>1,1532864055</u>	<u>1,1387224274</u>
Serie C4	<u>1,1166344642</u>	<u>1,1025333101</u>

Amedeo Gaggion
Gerente General

David Morales
Contador General

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO CERTIFONDO SCOTIA D
(ADMINISTRADO POR
SCOTIA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.)

Estado de Resultados Integrales
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, netos	583.477	586.851
Total ingresos	<u>583.477</u>	<u>586.851</u>
Gastos:		
Comisión por administración y custodia del fondo	197.718	156.751
Pérdida neta en venta de inversiones	88	-
Otros gastos	27.406	18.353
Total gastos	<u>225.212</u>	<u>175.104</u>
Resultado neto antes del impuesto sobre la renta	358.265	411.747
Impuesto sobre la renta	22.715	15.814
Resultado neto del año	<u><u>335.550</u></u>	<u><u>395.933</u></u>
Otros resultados integrales, neto del impuesto		
Ganancia no realizadas por valuación de inversiones	79.134	21.930
Otros resultados integrales del año, neto del impuesto	<u>79.134</u>	<u>21.930</u>
Resultados integrales totales del año	<u><u>414.684</u></u>	<u><u>417.863</u></u>
Utilidades por título participación básicas y diluidas		
Serie C1	0,0339769427	0,0401968476
Serie C2	<u>0,0551238574</u>	<u>0,0671146252</u>
Serie C3	<u>0,0194086580</u>	<u>0,0287130476</u>
Serie C4	<u><u>0,0135021210</u></u>	<u><u>0,0206487033</u></u>

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO CERTIFONDO SCOTIA D
(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	Ganancia (pérdida) no realizada por valuación de inversiones	Utilidades por distribuir	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2019	34.901.719	34.901.719	3.232.253	-	877.005	39.010.977
Transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto						
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	88.086.977	88.086.977	10.332.798	-	-	98.419.775
Liquidación de participaciones y ganancias acumuladas a los inversionistas durante el período	(74.275.468)	(74.275.468)	(8.563.568)	-		(82.839.036)
Aumento de las participaciones por distribución de los rendimientos del Fondo	-	-	-	-	(326.171)	(326.171)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	48.713.228	48.713.228	5.001.483	-	550.834	54.265.545
Otros resultados integrales del período						
Utilidad neta del período	-	-	-	-	395.933	395.933
Pérdida neta no realizada en la valuación de inversiones, neta del	-	-	-	21.930	-	21.930
Resultados integrales totales	-	-	-	21.930	395.933	417.863
Saldo al 30 de junio de 2020	48.713.228	48.713.228	5.001.483	21.930	946.767	54.683.408
Saldo al 31 de diciembre de 2020	44.146.788	44.146.788	4.839.308	(8.904)	947.159	49.924.351
Transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto						
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	100.751.839	100.751.839	13.461.332	-	-	114.213.171
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el período	(86.795.284)	(86.795.284)	(11.468.877)	-	-	(98.264.161)
Aumento de las participaciones por distribución de los rendimientos del Fondo	-	-	-	-	(302.590)	(302.590)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	13.956.555	13.956.555	1.992.455	-	(302.590)	15.646.420
Otros resultados integrales del período						
Utilidad neta del período	-	-	-	-	335.550	335.550
Perdida realizada en la venta de inversiones	-	-	-	(88)	-	(88)
Ganancias no realizadas por valuación de inversiones	-	-	-	79.222	-	79.222
Resultados integrales totales	-	-	-	79.134	335.550	414.684
Saldo al 30 de junio de 2021	58.103.343	58.103.343	6.831.763	70.230	980.119	65.985.455

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO CERTIFONDO SCOTIA D
(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:		
Resultado neto del período	335.550	395.933
Ganancia neta no realizada en la valuación de inversiones	79.134	21.930
Ajustes para conciliar la utilidad neta del año con el efectivo de las actividades de operación:		
Ingreso por intereses	(560.762)	(586.851)
Impuesto sobre la renta diferido	12.254	586
Gasto impuesto sobre la renta	22.715	15.814
	(111.109)	(152.588)
Efectivo (usado en) provisto por cambios en:		
Otras cuentas por cobrar	1.682	-
Otras cuentas por pagar	(2.291)	550
Comisiones por pagar	4.928	12.586
Intereses cobrados	369.317	388.011
Impuestos pagados	(19.866)	(17.695)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	242.661	230.864
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Compra de inversiones	(53.875.071)	(71.478.281)
Venta de inversiones	54.720.968	54.951.558
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de inversión	845.897	(16.526.723)
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Fondos recibidos de los inversionistas	114.213.171	98.419.775
Liquidación de participaciones a los inversionistas	(98.264.161)	(82.839.036)
Utilidades distribuidas a los inversionistas	(302.590)	(326.171)
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	15.646.420	15.254.568
Aumento (disminución) neto del efectivo	16.734.978	(1.041.291)
Efectivo al inicio del período	5.094.484	10.775.383
Efectivo al final del período	21.829.462	9.734.092