

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO EXPOSICIÓN AL MERCADO DE RENTA FIJA 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)

	30-Jun-21	30-Jun-20
Activos:		
Efectivo	536.895	797.125
Inversiones en instrumentos financieros	6.444.465	4.892.487
Intereses por cobrar	22.818	-
Total activos	<u>7.004.178</u>	<u>5.689.612</u>
Pasivos:		
Impuesto sobre la renta por pagar	107	82
Impuesto sobre la renta diferido	1.181	-
Comisiones por pagar	9.117	7.690
Gastos acumulados por pagar	1.634	1.642
Total pasivos	<u>12.039</u>	<u>9.414</u>
Activo neto:	<u>6.992.139</u>	<u>5.680.198</u>
Composición del valor del activo neto:		
Certificados de títulos de participación	6.245.442	5.127.421
Capital pagado en exceso	433.795	212.328
(Pérdidas) o Ganancias no realizadas en valuación de inversiones	(485.324)	243.376
Ganancias por distribuir	798.226	97.073
Total activo neto	<u>6.992.139</u>	<u>5.680.198</u>
Número de certificados de títulos de participación por serie:		
Serie C1	4.281.997	4.036.771
Serie C2	1.963.445	1.090.650
	<u>6.245.442</u>	<u>5.127.421</u>
Valor del activo neto por serie:		
Serie C1	4.753.875	4.449.020
Serie C2	2.238.264	1.231.178
Serie C3	-	-
Serie C4	-	-
	<u>6.992.139</u>	<u>5.680.198</u>
Valor del activo neto por título de participación y por serie:		
Serie C1	<u>1,1102004509</u>	<u>1,1021234546</u>
Serie C2	<u>1,1399677607</u>	<u>1,1288479347</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 DE RENTA FIJA SCOTIA
(ADMINISTRADO POR
SCOTIA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.)

Estado de Resultados Integral
Por el periodo terminado al 30 de junio 2021
(Con cifras correspondientes de 2020)
(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	<u>Nota</u>	<u>30-Jun-21</u>	<u>30-Jun-20</u>
Ingresos:			
Ingresos por intereses		36.549	17.473
Ganancia neta en venta de inversiones disponibles para la venta		-	3.106
Ganancias no realizadas por ajustes de valor razonable		428.943	
Total ingresos		<u>465.492</u>	<u>20.579</u>
Gastos:			
Comisión por administración y custodia del fondo	4 y 6	57.643	48.169
Otros gastos		3.472	3.162
Total gastos		<u>61.115</u>	<u>51.331</u>
Resultado neto antes del impuesto sobre la renta		404.377	(30.752)
Impuesto sobre la renta	7	-	-
Resultados netos del periodo		<u>404.377</u>	<u>(30.752)</u>
Otros resultados integrales, neto del impuesto			
Ajuste por valuación de inversiones disponibles para la venta, neto de impuesto sobre la renta		(429.191)	264.227
Otros resultados integrales del periodo, neto del impuesto		(429.191)	264.227
Resultados integrales totales del periodo		<u>(24.814)</u>	<u>233.475</u>
Utilidad por título de participación básicas y diluidas			
Serie C1		0,0944365444	(0,0076179699)
Serie C2		<u>0,2059528023</u>	<u>(0,0281960299)</u>
Serie C3		0,0000000000	0,0000000000
Serie C4		<u>0,0000000000</u>	<u>0,0000000000</u>

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO EXPOSICIÓN AL MERCADO DE RENTA FIJA SCOTIA
(ADMINISTRADO POR
SCOTIA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.)
Estado de Cambios en el Activo Neto
Por el periodo terminado al 30 de junio 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	5.624.443	5.624.443	204.099	(20.851)	177.970	5.985.661
Transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto						
Fondos recibidos de los inversionistas durante el año	558.768	558.768	81.819	-	-	640.587
Liquidación de participaciones y ganancias acumuladas a los inversionistas durante el año	(1.055.790)	(1.055.790)	(73.590)			(1.129.380)
Disminución de las participaciones por distribución de los rendimientos del Fondo	-	-	-	-	(50.145)	(50.145)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	5.127.421	5.127.421	212.328	(20.851)	127.825	5.446.723
Otros resultados integrales del año						
Resultado neto del año	-	-	-	-	(30.752)	(30.752)
Ganancia neta no realizada en la valuación de inversiones, neto del impuesto sobre la renta diferido	-	-	-	261.065	-	261.065
Pérdida neta realizada en la valuación de inversiones	-	-	-	3.162	-	3.162
Resultados integrales totales	-	-	-	264.227	(30.752)	233.475
Saldos al 30 de junio 2020	5.127.421	5.127.421	212.328	243.376	97.073	5.680.198
Saldos al 31 de diciembre de 2020	4.874.503	4.874.503	238.895	(56.133)	410.462	5.467.727
Transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto						
Fondos recibidos de los inversionistas durante el año	1.826.652	1.826.652	289.970	-	-	2.116.622
Liquidación de participaciones y ganancias acumuladas a los inversionistas durante el año	(455.713)	(455.713)	(95.070)	-	0	(550.783)
Estimación deterioro inversiones clasificadas costo amortizado) - USD	-	-	-	-	-	-
Disminución de las participaciones por distribución de los rendimientos del Fondo	-	-	-	-	(16.613)	(16.613)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	6.245.442	6.245.442	433.795	(56.133)	393.849	7.016.953
Otros resultados integrales del año						
Resultado neto del año	-	-	-	-	404.377	404.377
Pérdida neta realizada en la valuación de inversiones	-	-	-	(429.191)	-	(429.191)
Resultados integrales totales	-	-	-	(429.191)	404.377	(24.814)
Saldos al 30 de junio de 2021	6.245.442	6.245.442	433.795	(485.324)	798.226	6.992.139

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO EXPOSICIÓN AL MERCADO DE RENTA FIJA SCOTIA
(ADMINISTRADO POR
SCOTIA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.)
Estado de Flujos de Efectivo
Por el periodo terminado al 30 de junio 2021
(Con cifras correspondientes de 2020)
(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	30-jun-2021	30-jun-2020
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Resultado neto del periodo	404.377	(30.752)
Ajustes para conciliar la utilidad neta del año con el efectivo de las actividades de operación:		
Efecto en resultados por cambio en clasificación de inversiones por adopción inicial de NIIF 9	(1.969.519)	
Ingreso por intereses	(36.549)	(17.473)
Impuesto sobre la renta corriente	-	-
	(1.601.691)	(48.225)
Efectivo (usado en) provisto por cambios en:		
Otras cuentas por pagar	(1.486)	(1.469)
Comisiones por pagar	1.572	5.597
Intereses cobrados	23.094	17.473
Impuestos pagados	43	(37)
Efectivo neto usado en las actividades de operación	(1.578.468)	(26.661)
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Compra de inversiones disponibles para la venta	(2.933.812)	(12.635.966)
Venta de inversiones disponibles para la venta	3.383.307	13.399.526
Cambio valor razonable inversiones	(292.864)	
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	156.631	763.560
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Fondos recibidos de los inversionistas	2.116.622	640.587
Liquidación de participaciones a los inversionistas	(550.783)	(1.129.380)
Pérdidas distribuidas a los inversionistas	(16.613)	(50.145)
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de financiamiento	1.549.226	(538.938)
Aumento neto del efectivo	127.389	197.961
Efectivo al inicio del periodo	409.506	599.164
Efectivo al final del periodo	536.895	797.125