

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

	sep-21	sep-20
Activos:		
Efectivo	439,652	153,981
Inversiones	8,312,367	3,449,710
Total activos	8,752,019	3,603,691
Pasivos:		
Impuesto sobre la renta por pagar	270	89
Impuesto sobre la renta diferido	4	4
Comisiones por pagar	15,640	7,595
Gastos acumulados por pagar	2,370	2,378
Total pasivos	18,283	10,065
Activo neto:	8,733,736	3,593,626
Composición del valor del activo neto:		
Certificados de títulos de participación	6,803,939	3,041,053
Capital pagado en exceso	1,133,884	324,062
Utilidades por distribuir	795,913	228,511
Total activo neto	8,733,736	3,593,626
Número de certificados de títulos de participación por serie:		
Serie C1	2,905,546	2,230,384
Serie C2	1,516,300	810,669
Serie C3	882,093	-
Serie C4	1,500,000	-
	6,803,939	3,041,053
Valor del activo neto por serie:		
Serie C1	4,154,207	2,618,278
Serie C2	2,227,466	975,348
Serie C3	870,271	-
Serie C4	1,481,792	-
	8,733,736	3,593,626
Valor del activo neto por título de participación y por serie:		
Serie C1	1.4297508971	1.1739135503
Serie C2	1.4690140474	1.2031396291
Serie C3	0.9865977850	0.0000000000
Serie C4	0.9878613333	0.0000000000

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

	sep-21	sep-20
Ingresos:		
Ingresos por intereses	26,476	16,522
Ganancia neta en venta de inversiones al valor razonable con cambios en resultados	333,767	80,030
Ganancia neta no realizada por ajustes de valor razonable	194,661	689,437
Total ingresos	554,904	785,989
Gastos:		
Comisión por administración y custodia del fondo	100,330	68,525
Otros gastos	8,918	3,948
Total gastos	109,248	72,473
Utilidad neta antes del impuesto sobre la renta	445,656	713,516
Impuesto sobre la renta	1,076	397
Utilidad neta del período	444,580	713,119
Otros resultados integrales, neto del impuesto		
Otros resultados integrales del período, neto del impuesto	-	-
Resultados integrales totales del período	444,580	713,119
Utilidades por título de participación básicas y diluidas		
Serie C1	0.1530108283	0.3197292484
Serie C2	0.2932005540	0.8796672871
Serie C3	0.5040058134	0.0000000000
Serie C4	0.2963866667	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 setiembre 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	2,979,738	2,979,738	351,914	-	-	3,331,652
Liquidación de participaciones y ganancias acumuladas a los inversionistas durante el período	(3,222,514)	(3,222,514)	(366,281)	-	-	(3,588,795)
Aumento de las participaciones por distribución de los rendimientos del Fondo	-	-	-	-	7,649	7,649
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	(242,776)	(242,776)	(14,367)	-	7,649	(249,494)
Otros resultados integrales del período						
Resultado neto del período	-	-	-	-	713,119	713,119
Efecto por cambio en clasificación de inversiones por adopción inicial de NIIF 5	-	-	-	(846,431)	-	(846,431)
Resultados integrales totales	-	-	-	(846,431)	713,119	(133,312)
Saldo al 30 de setiembre de 2020	3,041,053	3,041,053	324,062	-	228,511	3,593,626
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	5,698,806	5,698,806	1,499,269	-	-	7,198,075
Liquidación de participaciones y ganancias acumuladas a los inversionistas durante el período	(2,000,394)	(2,000,394)	(726,851)	-	-	(2,727,245)
Aumento de las participaciones por distribución de los rendimientos del Fondo	-	-	-	-	(174,691)	(174,691)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	3,698,412	3,698,412	772,418	-	(174,691)	4,296,139
Otros resultados integrales del período						
Resultado neto del período	-	-	-	-	444,580	444,580
Resultados integrales totales	-	-	-	-	444,580	444,580
Saldo al 30 de setiembre de 2021	6,803,939	6,803,939	1,133,884	-	795,913	8,733,736

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 setiembre de 2021

(Con cifras correspondientes de 2020)

(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	sep-21	sep-20
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Utilidad neta del período	444,580	713,119
Ajustes para conciliar la utilidad neta del período con el efectivo de las actividades de operación:		
Efecto en resultados por cambio en clasificación de inversiones por adopción inicial de NIIF 9	-	(846,431)
Ganancia neta no realizada por ajustes de valor razonable	(196,636)	-
Ingreso por intereses	(26,476)	(16,522)
Impuesto sobre la renta corriente	1,076	397
Efectivo provisto por (usado en) cambios en:		
Otras cuentas por pagar	(751)	(735)
Comisiones por pagar	7,138	5,510
Intereses cobrados	26,476	16,522
Impuestos pagados	(869)	(380)
Efectivo neto provisto (usado en) por las actividades de operación	254,538	(128,520)
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Compra de inversiones en instrumentos financieros	(7,317,908)	(3,058,814)
Venta de inversiones en instrumentos financieros	2,866,440	3,442,396
Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de inversión	(4,451,468)	383,582
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Fondos recibidos de los inversionistas	7,198,075	3,331,652
Liquidación de participaciones a los inversionistas	(2,727,245)	(3,588,795)
Utilidades distribuidas a los inversionistas	(174,691)	7,649
Efectivo neto provisto (usado en) por las actividades de financiamiento	4,296,139	(249,494)
Aumento (disminución) neto del efectivo	99,209	5,568
Efectivo al inicio del período	340,443	148,413
Efectivo al final del período	439,652	153,981