

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

	<u>Nota</u>	<u>30-Sep-21</u>	<u>30-Sep-20</u>
Activos:			
Efectivo	3 y 4	624.061	383.044
Inversiones en instrumentos financieros		9.433.953	5.009.767
Intereses por cobrar	8	37.554	9.015
Total activos		<u>10.095.568</u>	<u>5.401.826</u>
Pasivos:			
Otras cuentas por pagar		-	1
Impuesto sobre la renta por pagar		264	124
Impuesto sobre la renta diferido	7	1.377	290
Comisiones por pagar		12.830	7.452
Gastos acumulados por pagar		2.370	2.378
Total pasivos		<u>16.841</u>	<u>10.245</u>
Activo neto:		<u>10.078.727</u>	<u>5.391.581</u>
Composición del valor del activo neto:			
Certificados de títulos de participación	1-f	9.052.768	4.836.137
Capital pagado en exceso		755.003	214.477
(Pérdidas) Ganancias no realizadas en valuación de inversiones		(721.038)	293.207
Ganancias por distribuir	1-g	991.994	47.760
Total activo neto		<u>10.078.727</u>	<u>5.391.581</u>
Número de certificados de títulos de participación por serie:			
Serie C1		5.019.668	3.839.542
Serie C2		3.513.838	996.595
Serie C3		519.262	-
Serie C4		-	-
		<u>9.052.768</u>	<u>4.836.137</u>
Valor del activo neto por serie:			
Serie C1		5.561.986	4.258.677
Serie C2		4.000.384	1.132.904
Serie C3		516.357	-
Serie C4		-	-
		<u>10.078.727</u>	<u>5.391.581</u>
Valor del activo neto por título de participación y por serie:			
Serie C1		<u>1,1080386193</u>	<u>1,1091627595</u>
Serie C2		<u>1,1384656891</u>	<u>1,1367747179</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 septiembre 2021
(Con cifras correspondientes de 2020)
(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	<u>Nota</u>	<u>30-Sep-21</u>	<u>30-Sep-20</u>
Ingresos:			
Ingresos por intereses		63.155	28.894
Ganancia neta en venta de inversiones disponibles para la venta		-	3.106
Ganancias no realizadas por ajustes de valor razonable		650.343	-
Otros ingresos		-	5.687
Total ingresos		<u>713.498</u>	<u>37.687</u>
Gastos:			
Comisión por administración y custodia del fondo	4 y 6	97.775	76.136
Otros gastos		5.799	4.906
Total gastos		<u>103.574</u>	<u>81.042</u>
Resultado neto antes del impuesto sobre la renta		<u>609.924</u>	<u>(43.355)</u>
Resultados netos del periodo		<u><u>609.924</u></u>	<u><u>(43.355)</u></u>
Otros resultados integrales, neto del impuesto			
Ajuste por valuación de inversiones disponibles para la venta, neto de impuesto sobre la renta		-	314.058
Otros resultados integrales del periodo, neto del impuesto		-	314.058
Resultados integrales totales del periodo		<u><u>609.924</u></u>	<u><u>270.703</u></u>
Utilidad por título de participación básicas y diluidas			
Serie C1		0,1215068407	(0,0112917114)
Serie C2		<u>0,1735777233</u>	<u>(0,0435031282)</u>
Serie C3		<u>0,0000000000</u>	<u>0,0000000000</u>
Serie C4		<u><u>0,0000000000</u></u>	<u><u>0,0000000000</u></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 septiembre 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	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 periodo	750.080	750.080	102.631	-	-	852.711
Liquidación de participaciones y ganancias acumuladas a los inversionistas durante el periodo	(1.538.386)	(1.538.386)	(92.254)			(1.630.639)
Disminución de las participaciones por distribución de los rendimientos del Fondo	-	-	-	-	(86.855)	(86.855)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	4.836.137	4.836.137	214.477	(20.851)	91.115	5.120.878
Otros resultados integrales del periodo						
Resultado neto del periodo	-	-	-	-	(43.355)	(43.355)
Ganancia neta no realizada en la valuación de inversiones, neto del impuesto sobre la renta diferido	-	-	-	314.838	-	314.838
Pérdida neta realizada en la valuación de inversiones	-	-	-	(780)	-	(780)
Resultados integrales totales	-	-	-	314.058	(43.355)	270.703
Saldos al 30 de septiembre 2020	4.836.137	4.836.137	214.477	293.207	47.760	5.391.581
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 periodo	4.882.710	4.882.710	945.230	-	-	5.827.940
Liquidación de participaciones y ganancias acumuladas a los inversionistas durante el periodo	(704.445)	(704.445)	(429.122)	-	-	(1.133.567)
Disminución de las participaciones por distribución de los rendimientos del Fondo	-	-	-	-	(28.392)	(28.392)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	9.052.768	9.052.768	755.003	(56.133)	382.070	10.133.708
Otros resultados integrales del periodo						
Resultado neto del periodo	-	-	-	-	609.924	609.924
Pérdida neta realizada en la valuación de inversiones	-	-	-	(664.905)	-	(664.905)
Resultados integrales totales	-	-	-	(664.905)	609.924	(54.981)
Saldos al 30 de septiembre de 2021	9.052.768	9.052.768	755.003	(721.038)	991.994	10.078.727

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 septiembre 2021

(Con cifras correspondientes de 2020)

(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	30-sep-2021	30-sep-2020
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Resultado neto del periodo	609.924	(43.355)
Ajustes para conciliar la utilidad neta del periodo con el efectivo de las actividades de operación:		
Efecto en resultados por cambio en clasificación de inversiones por adopción inicial de NIIF 9	(8.184.014)	
Ingreso por intereses	(63.155)	(28.894)
	<u>(7.637.245)</u>	<u>(72.249)</u>
Efectivo (usado en) provisto por cambios en:		
Otras cuentas por pagar	(750)	(733)
Comisiones por pagar	5.285	5.359
Intereses cobrados	34.964	19.879
Impuestos pagados	200	5
Efectivo neto usado en las actividades de operación	<u>(7.597.546)</u>	<u>(47.739)</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Compra de inversiones disponibles para la venta	(3.535.676)	(14.267.386)
Venta de inversiones disponibles para la venta	6.974.660	14.963.787
Cambio valor razonable inversiones	(292.864)	
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>3.146.120</u>	<u>696.402</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Fondos recibidos de los inversionistas	5.827.940	852.711
Liquidación de participaciones a los inversionistas	(1.133.567)	(1.630.639)
Pérdidas distribuidas a los inversionistas	(28.392)	(86.855)
Efectivo neto usado en las actividades de financiamiento	<u>4.665.981</u>	<u>(864.783)</u>
Aumento (Disminución) neto del efectivo	214.555	(216.120)
Efectivo al inicio del periodo	409.506	599.164
Efectivo al final del periodo	<u>624.061</u>	<u>383.044</u>