

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO
EXPOSICIÓN AL MERCADO ACCIONARIO USA SCOTIA
(ADMINISTRADO POR
SCOTIA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.)

Estado de Activos Netos

Al 30 de junio de 2022

(Con cifras correspondientes de 2021)

(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	jun-22	jun-21
Activos:		
Efectivo	1,947,024	434,329
Inversiones en instrumentos financieros		
Al valor razonable con cambios en resultados (véase detalle de inversiones)	11,287,753	8,202,016
Total activos	13,234,777	8,636,345
Pasivos:		
Impuesto sobre la renta por pagar	-	129
Comisiones por pagar	23,861	17,269
Gastos acumulados por pagar	1,634	1,634
Total pasivos	25,495	19,032
Activo neto:	13,209,282	8,617,313
Composición del valor del activo neto:		
Certificados de títulos de participación	8,347,697	3,531,806
Capital pagado en exceso	5,447,924	3,034,266
Utilidades por distribuir	(586,339)	2,051,241
Total activo neto	13,209,282	8,617,313
Número de certificados de títulos de participación por serie:		
Serie C1	2,462,498	1,916,349
Serie C2	2,402,678	1,615,457
Serie C4	3,482,521	-
	8,347,697	3,531,806
Valor del activo neto por serie:		
Serie C1	5,088,164	4,619,080
Serie C2	5,110,441	3,998,233
Serie C4	3,010,677	-
	13,209,282	8,617,313
Valor del activo neto por título de participación y por serie:		
Serie C1	2.0662611706	2.4103542726
Serie C2	2.1269770648	2.4749857161
Serie C3	0.0000000000	0.0000000000
Serie C4	0.8645107955	0.0000000000

Las notas forman parte integral de los estados financieros.

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO
EXPOSICIÓN AL MERCADO ACCIONARIO USA SCOTIA
(ADMINISTRADO POR
SCOTIA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.)

Estado de Resultados Integrales
Por el año terminado el 30 de junio de 2022
(Con cifras correspondientes de 2021)
(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	jun-22	jun-21
Ingresos:		
Ingresos por intereses	64,797	29,432
Ganancia neta en venta de inversiones al valor razonable con cambios en	-	511,460
Ganancia neta no realizada por ajustes de valor razonable	-	568,520
Total ingresos	<u>64,797</u>	<u>1,109,412</u>
Gastos:		
Comisión por administración y custodia del fondo	170,877	93,061
Pérdida neta por venta de productos derivados	430,274	-
Pérdida neta no realizadas por ajustes de valor razonable	2,404,000	-
Otros gastos	30,200	9,806
Total gastos	<u>3,035,351</u>	<u>102,867</u>
Utilidad neta antes del impuesto sobre la renta	<u>(2,970,554)</u>	<u>1,006,545</u>
Impuesto sobre la renta	172	716
Utilidad neta del año	<u>(2,970,726)</u>	<u>1,005,829</u>
Resultados integrales totales del año	<u>(2,970,726)</u>	<u>1,005,829</u>
Utilidades por título de participación básicas y diluidas		
Serie C1	<u>(1.2063871727)</u>	<u>0.5248673389</u>
Serie C2	<u>(1.2364228582)</u>	<u>0.6226281479</u>
Serie C3	<u>0.0000000000</u>	<u>0.0000000000</u>
Serie C4	<u>(0.8530389336)</u>	<u>0.0000000000</u>

Las notas forman parte integral de los estados financieros.

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO
EXPOSICIÓN AL MERCADO ACCIONARIO USA SCOTIA
(ADMINISTRADO POR
SCOTIA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.)
Estado de Cambios en el Activo Neto
Por el año terminado el 30 de junio de 2022
(Con cifras correspondientes de 2021)
(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	Número de certificados de participación	Certificados de títulos de participación	Capital pagado en exceso	Utilidades por distribuir	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2020	3,068,499	3,068,499	2,237,331	1,219,424	6,525,254
Transacciones con los tenedores de participaciones registradas					
Fondos recibidos de los inversionistas durante el periodo	1,003,554	1,003,554	1,318,402	-	2,321,956
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el periodo	(540,247)	(540,247)	(521,467)	(174,012)	(1,235,726)
Aumento de las participaciones por distribución de los rendimientos del Fondo	-	-	-	-	-
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	463,307	463,307	796,935	(174,012)	1,086,230
Otros resultados integrales del periodo					
Resultado neto del periodo	-	-	-	1,005,829	1,005,829
Resultados integrales totales	-	-	-	1,005,829	1,005,829
Saldo al 30 de junio de 2021	3,531,806	3,531,806	3,034,266	2,051,241	8,617,313
Saldo al 31 de diciembre de 2021	9,977,866	9,977,866	4,960,839	2,132,210	17,070,915
Transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto					
Fondos recibidos de los inversionistas durante el periodo	4,585,363	4,585,363	4,435,901	-	9,021,264
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el periodo	(6,215,532)	(6,215,532)	(3,948,816)	252,177	(9,912,171)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	(1,630,169)	(1,630,169)	487,085	252,177	(890,907)
Otros resultados integrales del periodo					
Resultado neto del periodo	-	-	-	(2,970,726)	(2,970,726)
Resultados integrales totales	-	-	-	(2,970,726)	(2,970,726)
Saldo al 30 de junio de 2022	8,347,697	8,347,697	5,447,924	(586,339)	13,209,282

Las notas forman parte integral de los estados financieros.

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO
EXPOSICIÓN AL MERCADO ACCIONARIO USA SCOTIA
(ADMINISTRADO POR
SCOTIA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.)

Estado de Flujos de Efectivo
Por el año terminado el 30 de junio de 2022
(Con cifras correspondientes de 2021)
(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	jun-22	jun-21
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Resultado neto del periodo	(2,970,726)	1,005,829
Ajustes para conciliar la utilidad neta del período con el efectivo de las actividades de operación:		
Ganancia no realizada	-	138
Ganancia neta no realizada por ajustes de valor razonable de inversiones	2,404,001	(568,520)
Ingreso por intereses	(64,797)	(29,432)
Gasto impuesto sobre la renta	172	716
	<u>(631,350)</u>	<u>408,731</u>
Efectivo provisto por (usado en) cambios en:		
Impuesto por pagar	-	50
Otras cuentas por pagar	(1,478)	(1,487)
Comisiones por pagar	(5,631)	4,065
Intereses cobrados	64,797	29,432
Impuestos pagados	(400)	(716)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>(574,062)</u>	<u>440,075</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Compra de inversiones	(3,554,686)	(4,783,035)
Venta de inversiones	5,536,754	3,007,240
Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de inversión	<u>1,982,068</u>	<u>(1,775,795)</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Fondos recibidos de los inversionistas	9,021,264	2,321,956
Liquidación de participaciones a los inversionistas	(9,912,171)	(1,235,726)
Efectivo neto provisto (usado en) por las actividades de financiamiento	<u>(890,907)</u>	<u>1,086,230</u>
Aumento neto del efectivo	517,099	(249,490)
Efectivo al inicio del periodo	1,429,925	683,819
Efectivo al final del periodo	<u>1,947,024</u>	<u>434,329</u>

Las notas forman parte integral de los estados financieros.