

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO SCOTIA EXPOSICIÓN A ACCIONES GLOBALES
(antes 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 31 de marzo de 2023
(Con cifras correspondientes de 2022)
(En dólares estadounidenses sin centavos)

	mar-2023	mar-2022
Activos:		
Efectivo	323,497	957,895
Inversiones en instrumentos financieros		
Al valor razonable con cambios en resultados (véase detalle de inversiones)	5,537,362	7,896,355
Total activos	5,860,859	8,854,250
Pasivos:		
Comisiones por pagar	12,258	17,554
Gastos acumulados por pagar	912	912
Total pasivos	13,170	18,466
Activo neto:	5,847,689	8,835,784
Composición del valor del activo neto:		
Certificados de títulos de participación	4,593,848	6,492,371
Capital pagado en exceso	1,239,059	1,743,092
Utilidades por distribuir	14,782	600,321
Total activo neto	5,847,689	8,835,784
Número de certificados de títulos de participación por serie:		
Serie C1	3,078,744	3,403,901
Serie C2	1,515,104	2,206,377
Serie C3	-	882,093
	4,593,848	6,492,371
Valor del activo neto por serie:		
Serie C1	3,878,988	4,786,219
Serie C2	1,968,701	3,191,554
Serie C3	-	858,011
	5,847,689	8,835,784
Valor del activo neto por título de participación y por serie:		
Serie C1	1.2599254761	1.4060981797
Serie C2	1.2993834087	1.4465134472
Serie C3	0.0000000000	0.9726990238
Serie C4	0.0000000000	0.0000000000

Las notas forman parte integral de los estados financieros.

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO SCOTIA EXPOSICIÓN A ACCIONES GLOBALES
(antes 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 31 de marzo de 2023

(Con cifras correspondientes de 2022)

(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	mar-2023	mar-2022
Ingresos:		
Ingresos por intereses	3,870	17,655
Ganancia neta no realizada por ajustes de valor razonable	309,254	-
Total ingresos	313,124	17,655
Gastos:		
Comisión por administración y custodia del fondo	36,207	51,110
Pérdida neta por venta de productos derivados	19,977	100,602
Pérdida neta no realizadas por ajustes de valor razonable	-	127,315
Otros gastos	1,459	9,195
Total gastos	57,643	288,222
Utilidad (Pérdida) neta antes del impuesto sobre la renta	255,481	(270,567)
Impuesto sobre la renta	-	74
Utilidad (Pérdida) neta del período	255,481	(270,641)
Utilidades por título de participación básicas y diluidas		
Serie C1	0.0829822161	(0.0795090692)
Serie C2	0.1686227480	(0.1226630807)
Serie C3	0.0000000000	(0.3068168549)
Serie C4	0.0000000000	0.0000000000

Las notas forman parte integral de los estados financieros.

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO SCOTIA EXPOSICIÓN A ACCIONES GLOBALES
(antes 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 31 de marzo de 2023
(Con cifras correspondientes de 2022)
(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 2021	7,255,094	7,255,094	1,409,975	-	902,857	9,567,926
Transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto						
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	1,419,214	1,419,214	638,204	-	-	2,057,418
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el período	(2,181,937)	(2,181,937)	(305,087)	-	(31,895)	(2,518,919)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	(762,723)	(762,723)	333,117	-	(31,895)	(461,501)
Otros resultados integrales del período						
Resultado neto del período	-	-	-	-	(270,641)	(270,641)
Resultados integrales totales	-	-	-	-	(270,641)	(270,641)
Saldo al 31 de marzo de 2022	6,492,371	6,492,371	1,743,092	-	600,321	8,835,784
Saldo al 31 de diciembre de 2022	4,705,566	4,705,566	1,278,929	-	(253,372)	5,731,123
activo neto						
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	318,196	318,196	79,175	-	-	397,371
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el período	(429,914)	(429,914)	(119,045)	-	12,673	(536,286)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	(111,718)	(111,718)	(39,870)	-	12,673	(138,915)
Otros resultados integrales del período						
Resultado neto del período	-	-	-	-	255,481	255,481
Resultados integrales totales	-	-	-	-	255,481	255,481
Saldo al 31 de marzo de 2023	4,593,848	4,593,848	1,239,059	-	14,782	5,847,689

Las notas forman parte integral de los estados financieros.

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO SCOTIA EXPOSICIÓN A ACCIONES GLOBALES
(antes 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 31 de marzo de 2023
(Con cifras correspondientes de 2022)
(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	mar-2023	mar-2022
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Resultado neto del período	255,481	(270,641)
Ganancia neta no realizada por ajustes de valor razonable de inversiones	(309,255)	327,911
Ingreso por intereses	(3,870)	(17,655)
Gasto impuesto sobre la renta	-	74
	<u>(57,644)</u>	<u>39,689</u>
Efectivo provisto por (usado en) cambios en:		
Otras cuentas por pagar	(2,200)	(2,200)
Comisiones por pagar	(173)	(200)
Intereses cobrados	3,870	17,655
Impuestos pagados	-	(203)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>(56,147)</u>	<u>54,741</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Compra de inversiones	(124,941)	(1,984,520)
Venta de inversiones	236,479	2,581,290
Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de inversión	<u>111,538</u>	<u>596,770</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Fondos recibidos de los inversionistas	397,371	2,057,418
Liquidación de participaciones a los inversionistas	(548,959)	(2,487,024)
Utilidades (Pérdidas) distribuidas a los inversionistas	12,673	(31,895)
Efectivo neto provisto (usado en) por las actividades de financiamiento	<u>(138,915)</u>	<u>(461,501)</u>
Aumento neto del efectivo	<u>(83,524)</u>	<u>190,010</u>
Efectivo al inicio del período	<u>407,021</u>	<u>767,885</u>
Efectivo al final del período	<u><u>323,497</u></u>	<u><u>957,895</u></u>

Las notas forman parte integral de los estados financieros.