



Emisora de los Valores de Referencia

Emisora de los Valores de Referencia

SCOTIA CASA DE BOLSA

EMISORA DE LOS VALORES DE REFERENCIA

Los valores a los que podrá estar referenciada cada una de las series de la presente Emisión podrán ser en su conjunto o de manera individual cualquiera de los valores que a continuación se detallan, de los cuales a la fecha y por los últimos tres ejercicios no han ocurrido suspensiones significativas en la negociación de los mismos.

Asimismo, toda la Información Relevante de los Valores de Referencia se pondrá a disposición del público inversionista gratuitamente en idioma español de manera trimestral, a través de la página de Internet de Scotia Inverlat: www.scotiabankinverlat.com.mx.

A) DATOS GENERALES

ACCIONES

Las acciones, son títulos que representan parte del capital social de una empresa que son colocados entre el gran público inversionista a través de la Bolsa Mexicana de Valores para obtener financiamiento. Las acciones que conforman la lista de valores de referencia son:

| Razón Social | Clave Emisora | Razón Social | Clave Emisora |
|--------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|
| Apple Computer Inc. | AAPL* | Netflix, Inc. | NFLX* |
| AMERICAN AIRLINES GROUP INC | AAL* | Paypal Holdings Inc | PYPL |
| Advanced Micro Devices | AMD* | Regeneron Pharmaceuticals | REGN* |
| ADOBE INC | ADBE* | Starbucks Corp | SBUX* |
| Amazon.com, Inc. | AMZN* | SHAKE SHACK Inc | SHAK* |
| Alibaba Group Holding-Sp Adr | BABAN | Spotify Technology Sa | SPOTN |
| CVS Health Corp | CVS* | Tesla Inc | TSLA* |
| Delta Air Lines, Inc | DAL* | TAIWAN SEMICONDUCTOR-SP ADR | TSMN |
| Walt Disney Co/The | DIS* | SHOPIFY INC - CLASS A | SHOPN |
| Meta Platforms Inc-Class A | META* | VISA* | V* |
| Alphabet Inc. | GOOG* | NIO INC - ADR | NION |
| ALPHABET INC-CL A | GOOGL* | Valero Energy Corporation | VLO N |
| General Electric Company | GE* | Shell PLC | SHEL N |
| General Motors Co | GM* | Schlumberger Ltd. | SLB N |
| International Business Machines Corp | IBM* | CrowdStrike Holdings Inc. A | CRWD* |
| Exxon Mobil Corp | XOM* | Abbott Laboratories | ABT* |
| MERCADOLIBRE INC | MELI* | Johnoson & Johnson | JNJ* |
| MICROSOFT CORP | MSFT* | Palo Alto Networks Inc. | PANW* |
| NVIDIA Corp | NVDA* | | |

Los documentos e información de dichas emisoras podrán ser consultados en la página electrónica de la Bolsa Mexicana de Valores: www.bmv.com.mx.

ETF

| Razón Social | Clave Emisora | Razón Social | Clave Emisora |
|-------------------------------|---------------|------------------------------|---------------|
| Technology Select Sector SPDR | XLK* | ISHARES MSCI CHINA ETF | MCHI* |
| ENERGY SELECT SECTOR SPDR | XLE* | INVESCO QQQ TRUST SERIES 1 | QQQ* |
| ISHARES MSCI EMERGING MARKET | EEM* | SPDR Gold Trust | GLD* |
| ISHARES MSCI UNITED KINGDOM | EWU* | Ishares Semiconductor ETF | SOXX* |
| FINANCIAL SELECT SECTOR SPDR | XLF* | ISHARES GLOBAL CLEAN ENERGY | ICLN |
| ISHARES CHINA LARGE-CAP ETF | FXI* | Utilities Select Sector SPDR | XLU * |
| ISHARES MSCI EUROZONE ETF | EZU* | SPDR S&P 500 ETF Trust | SPY * |

ÍNDICES

| Razón Social | Clave Emisora | Razón Social | Clave Emisora |
|--|----------------|---|----------------|
| Índice de Precios y Cotizaciones S&P500® | IPC SPX | Global IG VT3% Index | MSFDVTIG Index |
| EURO STOXX 50 | SX5E | S&P 500 Sector Rotator Daily RC2 5% Index ER | SPXSRT5E Index |
| CAC 40 | CAC | IDB IndexAmericas 50 Stability Excess Return Index | IDBTVR Index |
| Financial Select Sector | IXM | US Innovative Leaders 5 Index | BNPIUIL5 Index |
| NIKKEI 225 | NKY | Scotia 5% Volatility Control on MSCI USA IMI Food Revolution Index | ENHAFOO5 Index |
| S&P/TSX 60 | TSX | Scotia 5% Volatility Control on MSCI USA IMI Ageing Society Opportunities Index | ENHAAGE5 Index |
| US High Yield VT4% | MSFDVTHY Index | S&P 500 Futures Excess Return Index | SPXFP Index |

STANDARD AND POOR'S 500 INDEX® (EN ADELANTE S&P 500)

EL S&P 500 es uno de los índices más importantes del mundo, que representa la evolución del mercado americano, y además sirve como referencia a muchos gestores de fondos. El S&P 500 está compuesto por 500 de las compañías más importantes de las que cotizan en el mercado estadounidense.

El índice fue creado en 1923 y es un índice ponderado por capitalización bursátil. Para su cálculo se utiliza la fórmula en la que se atiende al valor de mercado de cada componente y se aplica un divisor, que es un coeficiente de ajuste para evitar que ciertos hechos corporativos que se produzcan en sus integrantes, como por ejemplo ampliaciones de capital o escisiones alteren el valor del índice.

CRITERIOS DE SELECCIÓN DE LA MUESTRA Y MECÁNICA DE CÁLCULO:

Para elegir sus componentes se atiende a criterios de capitalización de mercado, liquidez y representación sectorial de cada compañía. Sus componentes son elegidos o retirados por el Comité del Standard and Poor's Index. Las causas más importantes para que un valor deje de formar parte del índice son fusiones o adquisiciones, problemas financieros o reestructuración de la compañía. Cuando surge una vacante en el índice porque una compañía va a ser retirada se sustituye con otra compañía representativa elegida por el Comité.

PONDERACIÓN:

El índice era previamente calculado considerando la ponderación sobre la capitalización de mercado, eso es movimientos en el precio de una compañía cuya valuación total de mercado era mayor tendría un efecto mayor que las compañías cuya valuación es menor.

El índice se convirtió entonces a ponderación flotante, eso es, únicamente acciones que el Standard and Poors determina están disponibles para operar públicamente. La transición fue realizada en dos partes, la primera el 18 de marzo de 2005, y la segunda el 16 de septiembre de 2005. Solo una minoría de las compañías en el índice tienen esta clase de operación, la cual es menor al total de su capitalización, para la mayoría de las compañías en el S&P se considera que todas las acciones son parte de las operadas públicamente y flotantes y por lo tanto la capitalización utilizada para el cálculo del índice iguala el mercado de capitalización de aquellas compañías.

ÍNDICE EURO STOXX 50

El EURO STOXX 50 es un índice de referencia de la bolsa de la Eurozona creado el 26 de febrero de 1998. Está elaborado por STOXX Limited, una joint venture entre Deutsche Börse, Dow Jones & Company y SWX Swiss Exchange. Es un índice ponderado por capitalización bursátil, lo cual significa que, que no todas las empresas que lo forman tienen el mismo peso.

ÍNDICE DE PRECIOS Y COTIZACIONES

El Índice de Precios y Cotizaciones es el principal indicador de la Bolsa Mexicana de Valores; expresa el rendimiento del mercado accionario en función de las variaciones de precios de una muestra balanceada, ponderada y representativa del conjunto de acciones cotizadas en la Bolsa.

El IPC constituye un fiel indicador de las fluctuaciones del mercado accionario, considerando dos conceptos fundamentales:

Representatividad. La muestra que lo compone refleja el comportamiento y la dinámica operativa del mercado mexicano.

Invertibilidad: Las series accionarias que lo integran cuentan con las cualidades de operación y liquidez que facilitan las transacciones de compra y venta para responder a las necesidades del mercado mexicano.

El Índice de Precios y Cotizaciones (IPC, con base octubre de 1978), tiene como principal objetivo, constituirse como un indicador representativo del Mercado Mexicano y servir como subyacente de productos financieros.

Mecánica de Cálculo

Base: 0.78 = 30 de octubre de 1978.

Fórmula:

$$I_t = I_{t-1} \left(\frac{\sum P_{it} * (Q_{it} * FAF_i)}{\sum P_{it-1} * (Q_{it-1} * FAF_i) * f_{it-1}} \right)$$

Donde:

I_t = Índice en el día t

P_{it} = Precio de la serie accionaria i el día t

Q_{it} = Acciones de la serie accionaria i el día t

FAF_i = Factor de ajuste por Acciones Flotantes de la serie accionaria i

f_i = Factor de ajuste por ex-derechos de la serie accionaria i el día t

i = 1, 2, 3, ..., n

El número de series accionarias que conforma la muestra del Índice de Precios y Cotizaciones (IPC) es de 35 series, las cuales podrían variar durante el periodo de vigencia por movimientos corporativos.

Dicha muestra deberá cumplir con los criterios de selección señalados en este documento.

CRITERIOS DE SELECCIÓN:

La selección de las series accionarias que integrarán la muestra del IPC se basa en dos indicadores: la rotación diaria y el valor de mercado ajustado por acciones flotantes.

- a) Primer filtro. Serán elegibles las series accionarias cuyo valor de capitalización ajustado por acciones flotantes (utilizando el porcentaje de acciones flotantes redondeado de acuerdo con las bandas definidas por BMV) sea mayor o igual al 0.1% del valor de capitalización del IPC al momento de la selección.
- b) Segundo filtro. Serán elegibles las series accionarias que ocupen los primeros 45 lugares de acuerdo con la rotación

Las emisoras que hayan pasado los filtros se ordenarán de acuerdo con su rotación y valor de mercado ajustado por acciones flotantes (reportadas), de mayor a menor, y se calificarán con base en el lugar que ocupen en cada criterio, de acuerdo con la siguiente tabla:

| Lugar | Calificación |
|--------|--------------|
| < = 35 | 1 |
| 36 | 2 |
| 37 | 3 |
| ⋮ | ⋮ |
| 44 | 10 |
| 45 | 11 |

Se sumarán las calificaciones, y se ordenarán las series accionarias de menor a mayor con base en esta suma. Formarán parte del índice las 35 series accionarias que ocupen los primeros 35 lugares de acuerdo con esta calificación.

Si existieran dos o más series que presenten la misma calificación final, y no hubiera suficientes lugares disponibles en la muestra, se seleccionan las series con mayor valor de mercado ajustado por acciones flotantes.

No serán consideradas para la muestra, aquellas series que por alguna causa exista la posibilidad concreta de ser suspendidas o retiradas del mercado.

Ponderación de las series accionarias

La ponderación se hará considerando el valor de capitalización ajustado por acciones flotantes.

Las acciones flotantes son aquellas acciones que se encuentran efectivamente disponibles para el público inversionista

No se consideran acciones flotantes aquellas que se encuentran en posesión de:

- Accionistas de control
- Directivos claves y consejeros no independientes
- Acciones en poder de empresas tenedoras
- Fondos de pensiones u opciones de empleados
- Socios estratégicos

Fórmula para determinar la ponderación de cada serie accionaria dentro del IPC

$$\omega_i = \frac{VMAF_i}{VMAF}$$

ω_i = Peso relativo de cada serie accionaria dentro de la muestra del índice.

VMAF = Valor de Mercado ajustado por acciones flotantes del total de series accionarias de la muestra del índice.

VMAF i = Valor de Mercado ajustado por acciones flotantes de la serie accionaria i

donde:

FAFi = Factor de ajuste por acciones flotantes de la serie accionaria i

Qi = Número de acciones inscritas en Bolsa de la serie accionaria i

Pi = Último precio registrado en Bolsa de la serie accionaria i

$$VMAF_i = (FAF_i * Q_i) * P_i$$

Ponderaciones máximas

Para evitar concentraciones en los pesos o ponderaciones de los componentes del IPC y siguiendo las mejores prácticas internacionales, la participación máxima que una serie accionaria puede tener al inicio de la vigencia de la muestra es de 25%.

Las 5 series accionarias más importantes de la muestra no podrán tener una ponderación conjunta de más del 60%.

En caso de que los límites antes mencionados se rebasen, los ponderadores se ajustarán a estos límites redistribuyendo el o los excesos de ponderación proporcionalmente entre las series que integran la muestra.

Para el caso del límite del 60%, si durante la vigencia de la muestra ya ajustada se volviera a rebasar el límite por 45 días consecutivos de negociación, la BMV realizará nuevamente el ajuste correspondiente para cumplir con los límites de concentración estipulados para el IPC.

Fórmula de ajuste a los límites de peso dentro del IPC:

Ajuste para topar al 25% una serie accionaria dentro de la muestra del IPC

$$\sum_{i=1}^{35} \omega_i = 1$$

con

$$\omega_i \leq 0.25, \quad (i = 1, \dots, 35)$$

donde

$$\omega_i = VMAF_i / VMAF \text{ de la muestra del índice}$$

Ajuste para topar al 60% la ponderación acumulada de las 5 series accionarias de mayor peso dentro del IPC.

Cualquier información adicional sobre Índice de referencia podrá ser consultada en la página de Internet de la misma: www.bmv.com.mx.

ETF'S ("EXCHANGE TRADED FUND")

Los "Exchange Traded Fund" ("ETF's" conocidos también con el nombre de "Trackers" o iShares®) constituyen instrumentos financieros relativamente nuevos que cuentan con un rápidamente creciente volumen de inversiones alrededor del mundo. El atributo principal de los ETFs consiste en que combinan algunos beneficios de la inversión directa en instrumentos de renta variable listados en bolsas de valores susceptibles de ser adquiridos intradía, con los beneficios similares a los de una sociedad de inversión indizada, con frecuencia con menos costos que los que implica la inversión en sociedades de inversión. Actualmente existen aproximadamente 500 Trackers a nivel mundial.

BENEFICIOS DE LOS ETF'S

Entre los beneficios que presentan se encuentran:

- Diversificación:

Brindan una mayor gama de oportunidades de inversión, incluso acceso a otros mercados vía la bolsa local. Permiten la diversificación de inversiones de forma eficiente y transparente.

- Indexación:

Permiten la inversión pasiva (indexar inversiones).

Combinan las ventajas de indexar la inversión a un bien subyacente con las de la operación accionaria.

Permite replicar un índice sin tener que adquirir todos los activos.

Facilita el control de inversiones personales o de portafolio.

- Menores costos operativos:

Bajas comisiones por administración y operación.

No se pagan comisiones por la compra y venta de valores ya que la cartera no cambia en el tiempo.

- Transparencia y liquidez:

Se pueden comprar o vender a cualquier hora dentro del horario de operación establecido por la bolsa.

Los activos dentro del fideicomiso no cambian a excepción de eventos corporativos.

B) INFORMACIÓN BURSÁTIL DE CADA UNO DE LOS VALORES DE REFERENCIA.

Datos Generales

| | |
|---------------------|------------------------|
| Clave de Cotización | PANW * |
| Nombre: | PALO ALTO NETWORKS INC |
| ISIN: | BBG0014GJCT9 |
| Clave de Pizarra: | PANW * |
| Bloomberg Ticker: | PANW US Equity |
| Bolsa de Origen: | NASDAQ GS |
| Sector: | NA |

Descripcion

Palo Alto Networks, Inc. proporciona soluciones de seguridad de red. La Compañía ofrece firewalls que identifican y controlan aplicaciones, escanean contenido para detener amenazas, previenen la fuga de datos y visibilidad integrada de aplicaciones, usuarios y contenidos. Palo Alto Networks presta servicios a clientes en todo el mundo.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

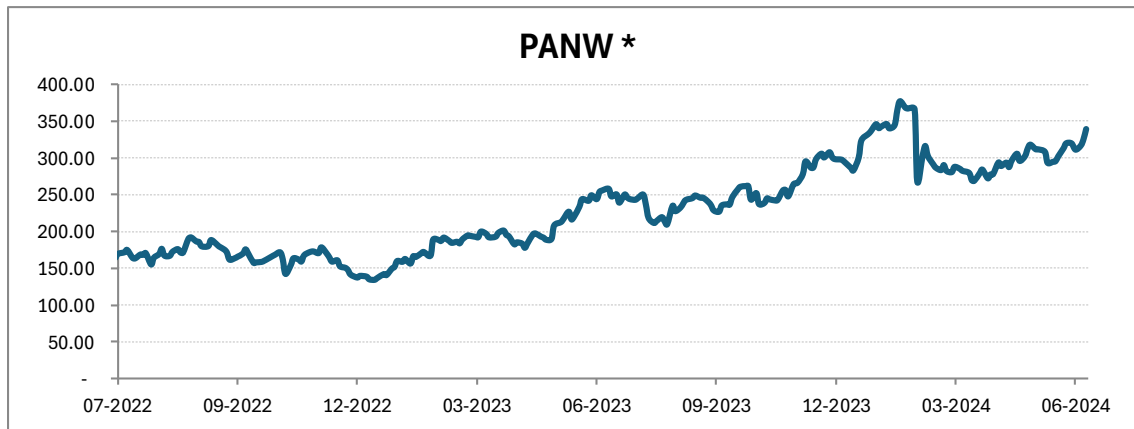
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Precio Maximo | 132.300 | 198.08 | 209.67 | 376.90 | 340.90 |
| Precio Minimo | 54.22 | 105.62 | 134.19 | 176.89 | 265.20 |
| Volumen Promedio | 3,713,877.31 | 3,875,059.78 | 4,554,766.16 | 4,784,542.54 | 4,067,018.89 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 191.86 | 255.51 | 313.86 | 376.90 |
| Precio Minimo | 137.33 | 134.19 | 207.57 | 261.97 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 345.89 | 376.90 | 302.40 | 293.82 | 323.77 | 340.82 |
| Precio Minimo | 282.93 | 261.97 | 278.86 | 265.20 | 287.34 | 290.09 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | PANW * | Nasdaq |
| max | 340.90 | 16501.77 |
| min | 265.20 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------|
| Clave de Cotización | JNJ * |
| Nombre: | JOHNSON & JOHNSON |
| ISIN: | BBG000BMHZY5 |
| Clave de Pizarra: | JNJ * |
| Bloomberg Ticker: | JNJ UN Equity |
| Bolsa de Origen: | New York |
| Sector: | NA |

Descripcion

Johnson & Johnson fabrica productos para el cuidado de la salud y presta servicios relacionados para los mercados de consumo, farmacéutico y de dispositivos y diagnóstico médico. Vende artículos para el cuidado de la piel y el cabello, de paracetamol, farmacéuticos, equipos de diagnóstico y equipos quirúrgicos en países de todo el mundo.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

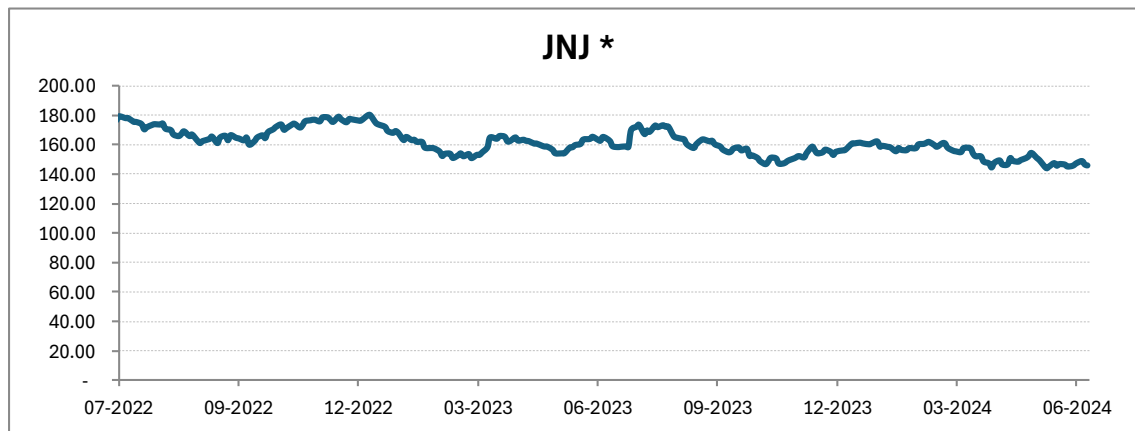
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Precio Maximo | 170.480 | 179.47 | 186.01 | 174.48 | 162.74 |
| Precio Minimo | 128.81 | 153.07 | 153.26 | 145.60 | 144.38 |
| Volumen Promedio | 2,283,937.63 | 2,302,225.40 | 2,412,296.67 | 3,336,935.62 | 2,481,241.24 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 179.76 | 180.25 | 174.48 | 162.74 |
| Precio Minimo | 160.20 | 151.05 | 145.60 | 144.38 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 162.47 | 161.84 | 162.74 | 157.78 | 154.64 | 149.12 |
| Precio Minimo | 158.77 | 155.74 | 155.22 | 144.45 | 144.38 | 145.41 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | JNJ * | Nasdaq |
| max | 162.74 | 16501.77 |
| min | 144.38 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|---------------------|
| Clave de Cotización | ABT * |
| Nombre: | ABBOTT LABORATORIES |
| ISIN: | BBG000B9ZXB4 |
| Clave de Pizarra: | ABT * |
| Bloomberg Ticker: | ABT US Equity |
| Bolsa de Origen: | New York |
| Sector: | NA |

Descripción

Abbott Laboratories descubre, desarrolla, fabrica y vende una línea amplia y diversificada de productos y servicios para el cuidado de la salud. Los productos de la empresa incluyen productos farmacéuticos, nutricionales, de diagnóstico y vasculares. Abbott comercializa sus productos en todo el mundo a través de afiliados y distribuidores.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

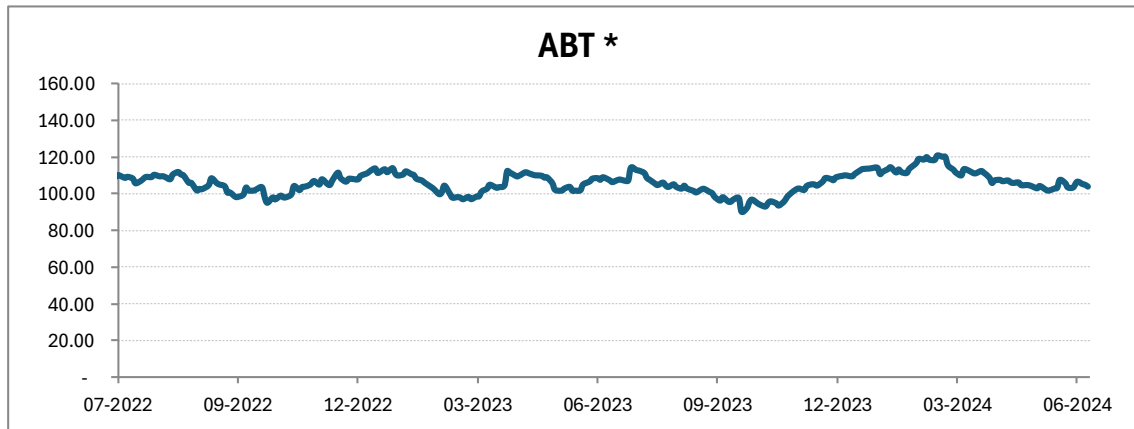
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Precio Máximo | 128.230 | 141.46 | 123.37 | 120.05 | 120.96 |
| Precio Mínimo | 76.57 | 105.79 | 95.06 | 90.19 | 100.73 |
| Volumen Promedio | 6,035,249.21 | 5,593,919.68 | 5,217,584.89 | 5,242,593.44 | 5,799,340.32 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 112.03 | 114.01 | 114.62 | 120.96 |
| Precio Mínimo | 95.06 | 96.86 | 90.19 | 100.73 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 114.69 | 120.05 | 120.96 | 112.44 | 106.29 | 107.58 |
| Precio Mínimo | 109.52 | 111.34 | 110.01 | 105.27 | 100.73 | 102.87 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | ABT * | Nasdaq |
| max | 120.96 | 16501.77 |
| min | 100.73 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|------------------------|
| Clave de Cotización | SPY* |
| Nombre: | SPDR S&P 500 ETF TRUST |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | SPY* |
| Bloomberg Ticker: | SPY US Equity |
| Bolsa de Origen: | NYSE Arca |
| Sector: | NA |

Descripcion

| |
|---|
| <p>SPDR S&P 500 ETF Trust es un fondo de inversión que tiene como objetivo replicar el comportamiento del índice S&P 500 Index.</p> |
|---|

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

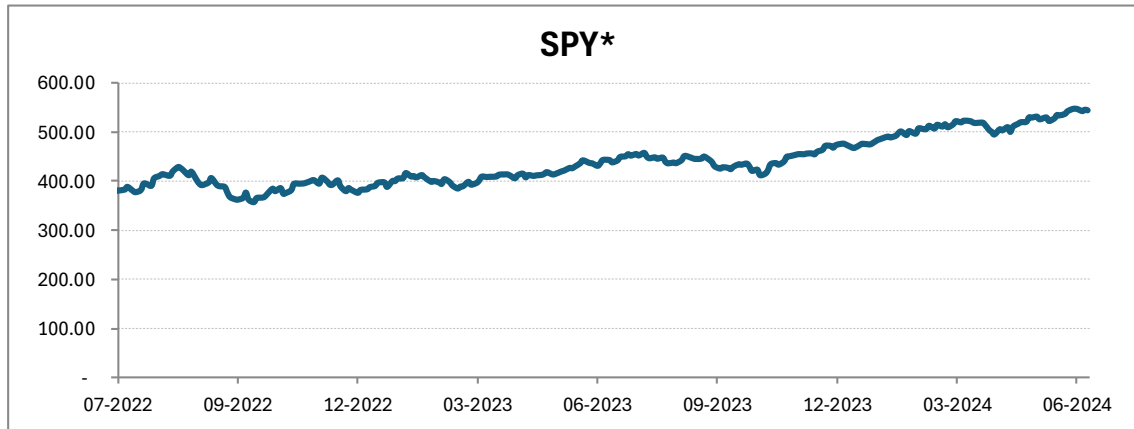
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Precio Maximo | 392.640 | 477.71 | 461.55 | 508.08 | 548.49 |
| Precio Minimo | 246.15 | 376.70 | 356.56 | 385.36 | 495.16 |
| Volumen Promedio | 82,060,902.88 | 81,707,686.02 | 88,369,359.15 | 80,972,384.80 | 60,584,424.99 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 429.70 | 443.28 | 476.69 | 548.49 |
| Precio Minimo | 356.56 | 379.38 | 410.68 | 467.28 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 491.27 | 508.08 | 523.17 | 522.16 | 531.36 | 548.49 |
| Precio Minimo | 467.28 | 489.20 | 507.18 | 495.16 | 500.35 | 527.80 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | SPY* | Nasdaq |
| max | 548.49 | 16501.77 |
| min | 495.16 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|------------------------------|
| Clave de Cotización | XLU* |
| Nombre: | UTILITIES SELECT SECTOR SPDR |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | XLU* |
| Bloomberg Ticker: | XLU UP Equity |
| Bolsa de Origen: | NYSE Arca |
| Sector: | NA |

Descripción

| |
|---|
| Utilities Select Sector SPDR Fund es un fondo cotizado en bolsa constituido en EE. UU. El objetivo del Fondo es proporcionar resultados de inversión que correspondan al rendimiento del índice The Utilities Select Sector Index. El Índice incluye servicios de comunicaciones, proveedores de energía eléctrica y distribuidores de gas natural. |
|---|

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

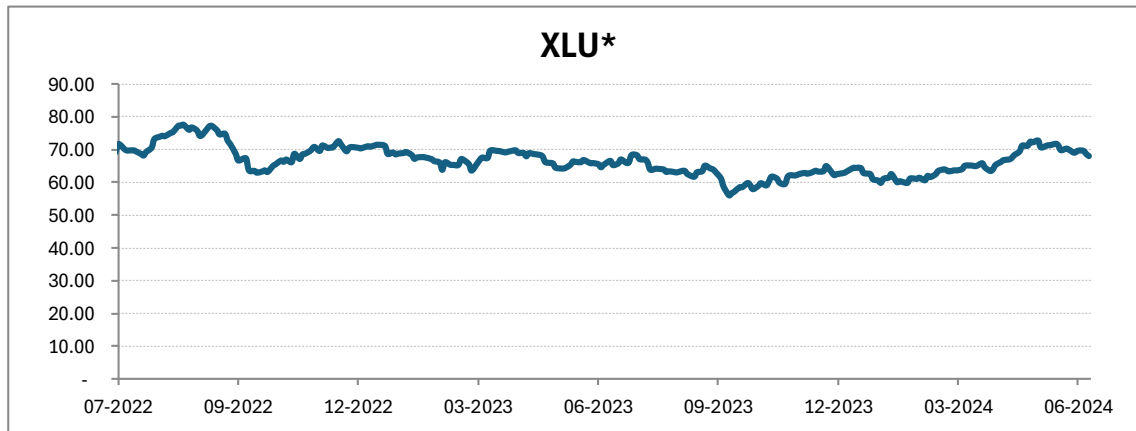
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Precio Máximo | 66.760 | 71.58 | 78.12 | 69.97 | 72.87 |
| Precio Mínimo | 51.79 | 58.72 | 61.52 | 56.19 | 61.72 |
| Volumen Promedio | 2,969,645.60 | 2,875,460.94 | 2,937,124.77 | 4,496,336.91 | 3,539,004.66 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 78.12 | 72.08 | 68.46 | 72.87 |
| Precio Mínimo | 61.52 | 63.70 | 56.19 | 59.95 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 65.00 | 62.62 | 65.65 | 67.09 | 72.87 | 71.89 |
| Precio Mínimo | 59.95 | 59.96 | 61.72 | 62.77 | 67.51 | 68.14 |



| | 2024 | |
|-----|-------|----------|
| | XLU* | Nasdaq |
| max | 72.87 | 16501.77 |
| min | 61.72 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|------------------|
| Clave de Cotización | SLBN |
| Nombre: | SCHLUMBERGER LTD |
| ISIN: | AN8068571086 |
| Clave de Pizarra: | SLBN |
| Bloomberg Ticker: | SLB US Equity |
| Bolsa de Origen: | New York |
| Sector: | NA |

Descripcion

Schlumberger N.V. es una empresa de servicios petroleros. La Compañía, a través de sus subsidiarias, brinda una amplia gama de servicios, que incluyen tecnología, gestión de proyectos y soluciones de información para la industria petrolera, así como estudios avanzados de adquisición y procesamiento de datos. Schlumberger presta servicios a clientes en todo el mundo.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

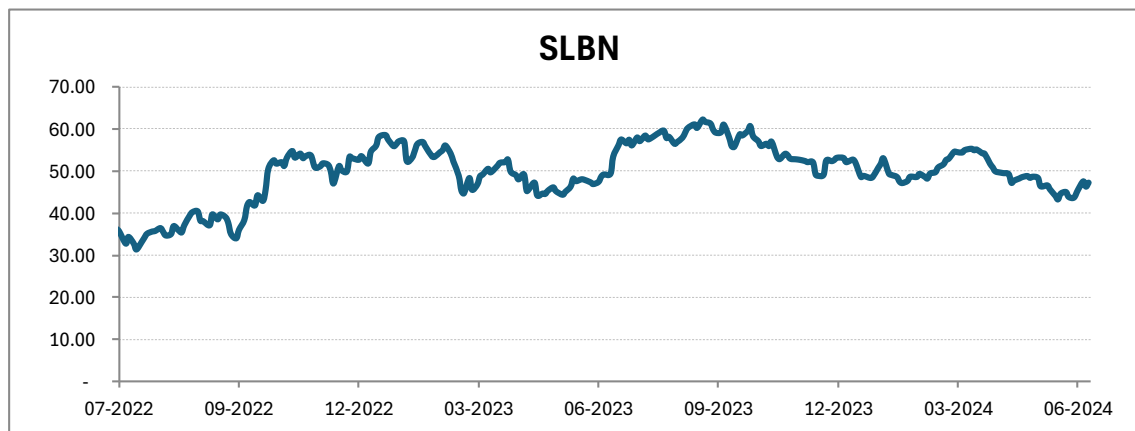
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Precio Máximo | 29.410 | 41.69 | 58.46 | 62.10 | 55.22 |
| Precio Mínimo | 12.59 | 25.25 | 31.33 | 42.83 | 43.00 |
| Volumen Promedio | 14,814,059.78 | 12,478,411.72 | 13,073,470.04 | 9,890,334.51 | 10,406,582.51 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 54.82 | 58.46 | 62.10 | 55.22 |
| Precio Mínimo | 31.33 | 42.83 | 48.46 | 43.00 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 53.20 | 49.26 | 54.90 | 55.22 | 48.75 | 47.52 |
| Precio Mínimo | 47.89 | 47.08 | 49.35 | 47.48 | 45.59 | 43.00 |



| | 2024 | |
|-----|-------|----------|
| | SLBN | Nasdaq |
| max | 55.22 | 16501.77 |
| min | 43.00 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-----------------|
| Clave de Cotización | SHELN |
| Nombre: | SHELL PLC |
| ISIN: | GB00BP6MXD84 |
| Clave de Pizarra: | SHELN |
| Bloomberg Ticker: | SHELL NA Equity |
| Bolsa de Origen: | EN Amsterdam |
| Sector: | NA |

Descripcion

| |
|--|
| Shell PLC explora y refina productos derivados del petróleo. La Compañía produce e importa combustibles, productos químicos y lubricantes, además de operar redes de estaciones de servicio. Shell presta servicios a clientes en todo el mundo. |
|--|

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

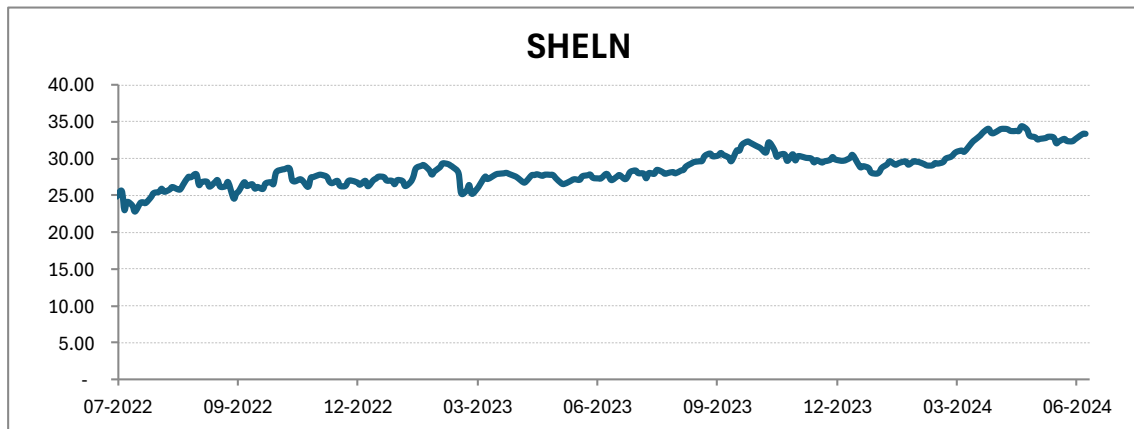
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| Precio Maximo | 17.832 | 24.40 | 29.12 | 32.42 | 34.57 |
| Precio Minimo | 10.07 | 15.68 | 22.26 | 25.24 | 29.07 |
| Volumen Promedio | 15,805,905.35 | 12,550,256.43 | 11,295,638.88 | 8,181,219.11 | 6,295,111.95 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 28.79 | 29.36 | 32.42 | 34.57 |
| Precio Minimo | 22.84 | 25.24 | 26.81 | 27.98 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 30.51 | 29.67 | 31.19 | 34.57 | 34.41 | 33.60 |
| Precio Minimo | 27.98 | 29.07 | 29.07 | 31.95 | 32.61 | 32.10 |



| | 2024 | |
|-----|-------|----------|
| | SHELN | Nasdaq |
| max | 34.57 | 16501.77 |
| min | 29.07 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|------------------------------|
| Clave de Cotización | CRWD* |
| Nombre: | CROWDSTRIKE HOLDINGS INC - A |
| ISIN: | US22788C1053 |
| Clave de Pizarra: | CRWD* |
| Bloomberg Ticker: | CRWD US Equity |
| Bolsa de Origen: | NASDAQ GS |
| Sector: | NA |

Descripcion

CrowdStrike Holdings, Inc. ofrece productos y servicios de ciberseguridad para detener las infracciones. La empresa ofrece protección en la nube para endpoints, cargas de trabajo en la nube, identidades y datos, e inteligencia líder en amenazas, servicios de seguridad administrados, administración de operaciones de TI, búsqueda de amenazas, protección de identidad Zero Trust y administración de registros. CrowdStrike presta servicios a clientes de todo el mundo.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

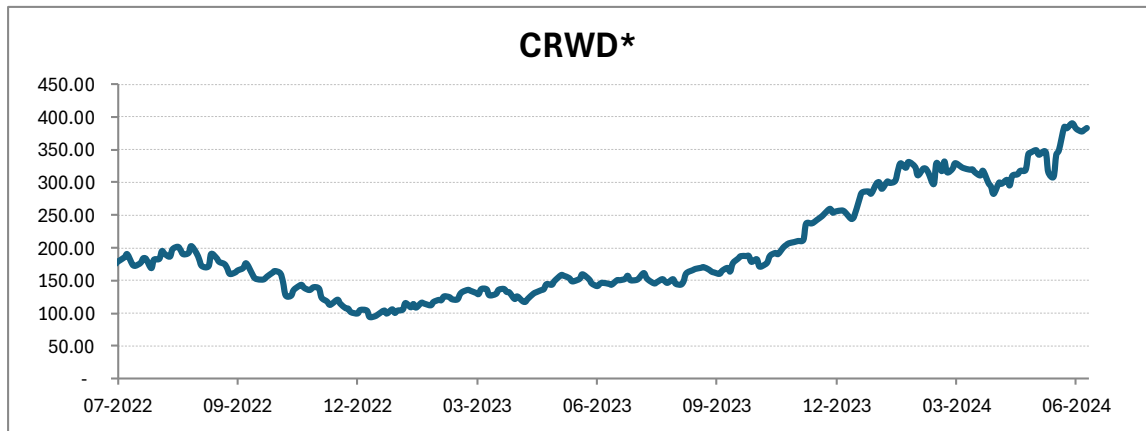
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Precio Maximo | 242.420 | 293.18 | 239.86 | 334.55 | 392.15 |
| Precio Minimo | 54.58 | 158.59 | 94.72 | 116.74 | 282.64 |
| Volumen Promedio | 5,254,561.67 | 3,860,571.27 | 4,496,790.47 | 3,699,259.16 | 4,508,756.49 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 202.94 | 160.13 | 260.08 | 390.43 |
| Precio Minimo | 99.96 | 94.72 | 143.61 | 244.36 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 301.35 | 334.55 | 332.17 | 320.04 | 351.47 | 390.43 |
| Precio Minimo | 244.36 | 292.36 | 297.56 | 282.64 | 295.44 | 305.58 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | CRWD* | Nasdaq |
| max | 392.15 | 16501.77 |
| min | 282.64 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------------------|
| Clave de Cotización | SPXFP |
| Nombre: | S&P 500 Futures Excess Return Index |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | SPXFP |
| Bloomberg Ticker: | SPXFP Index |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripcion

El índice se construye a partir del contrato de futuros E-mini del primer trimestre del S&P 500. Es parte de la S&P Factor Series, que mide la prima de riesgo inherente entre clases de activos y mercados financieros

Formador de Mercado

NA

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

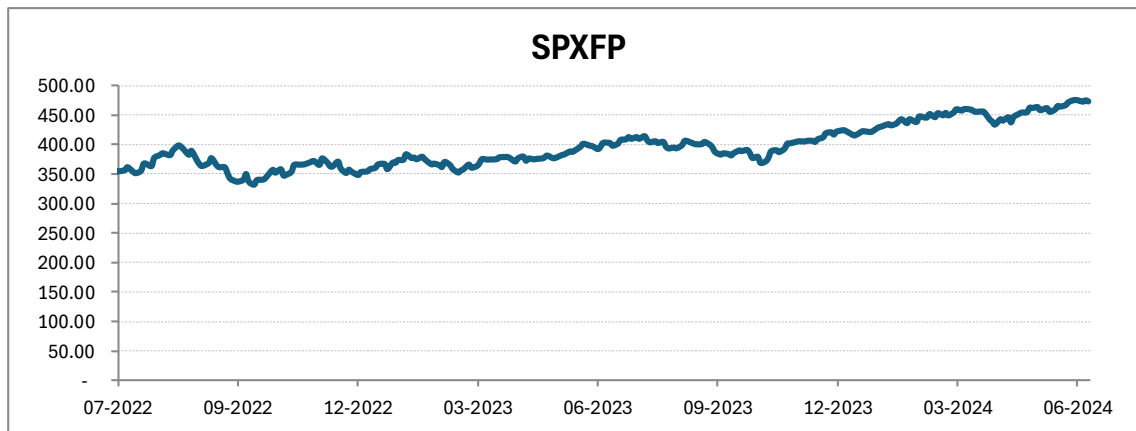
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------|--------|--------|--------|--------|
| Precio Maximo | 360.520 | 442.58 | 428.65 | 447.89 | 476.24 |
| Precio Minimo | 222.52 | 345.34 | 330.94 | 352.57 | 433.74 |
| Volumen Promedio | | | | | |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 399.05 | 402.80 | 424.17 | 476.24 |
| Precio Minimo | 330.94 | 350.27 | 367.27 | 415.04 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 434.79 | 447.89 | 460.16 | 459.01 | 463.34 | 476.24 |
| Precio Minimo | 415.04 | 432.51 | 446.31 | 433.74 | 437.45 | 459.18 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | SPXFP | Nasdaq |
| max | 476.24 | 16501.77 |
| min | 433.74 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------|
| Clave de Cotización | VLO N |
| Nombre: | VALERO ENERGY CORP |
| ISIN: | US91913Y1001 |
| Clave de Pizarra: | VLO N |
| Bloomberg Ticker: | VLO US Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

Valero Energy Corporation es una empresa independiente de refinación y comercialización de petróleo que posee y opera refinerías en los Estados Unidos, Canadá y Aruba. La Compañía produce gasolinas convencionales, destilados, turbosina, asfalto, petroquímicos, lubricantes y otros productos refinados, además de ofrecer combustible diésel, diésel bajo y ultrabajo en azufre y oxigenados.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

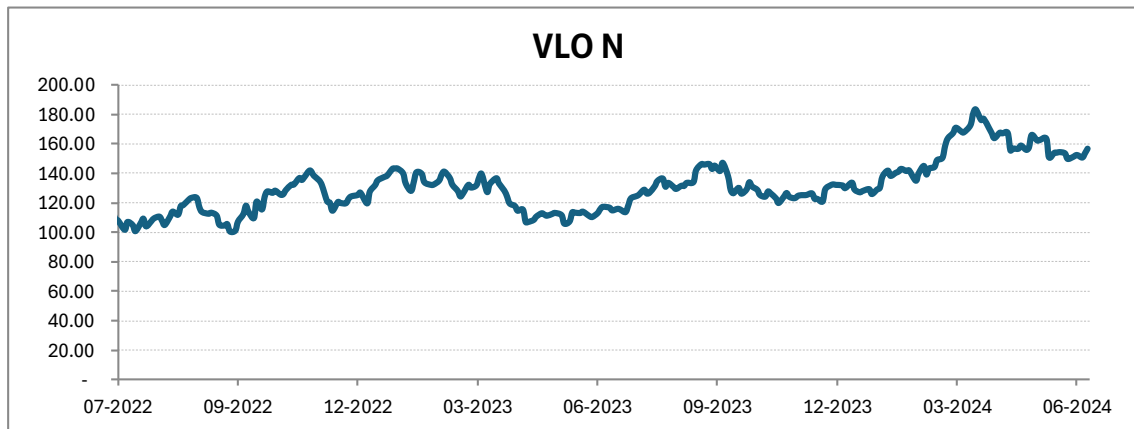
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Precio Máximo | 78.160 | 92.00 | 149.96 | 147.18 | 183.39 |
| Precio Mínimo | 36.19 | 60.20 | 80.63 | 104.31 | 143.28 |
| Volumen Promedio | 4,739,861.01 | 3,915,282.28 | 4,478,378.15 | 3,865,741.46 | 2,974,965.22 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 141.98 | 149.96 | 147.18 | 183.39 |
| Precio Mínimo | 97.89 | 104.31 | 112.61 | 124.77 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 141.89 | 145.09 | 170.98 | 183.39 | 166.06 | 156.76 |
| Precio Mínimo | 124.77 | 135.03 | 143.28 | 159.87 | 150.90 | 148.38 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | VLO N | Nasdaq |
| max | 183.39 | 16501.77 |
| min | 143.28 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-----------------------------|
| Clave de Cotización | ICLN |
| Nombre: | ISHARES GLOBAL CLEAN ENERGY |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | ICLN |
| Bloomberg Ticker: | ICLN Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

iShares Global Clean Energy ETF es un fondo cotizado en bolsa incorporado en los EE. UU. El ETF rastrea el desempeño del S&P Global Clean Energy Index. El ETF tiene acciones de energía, industria, tecnología y servicios públicos que pueden clasificarse predominantemente como de mediana capitalización. El ETF pondera estas participaciones utilizando una metodología de capitalización de mercado.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

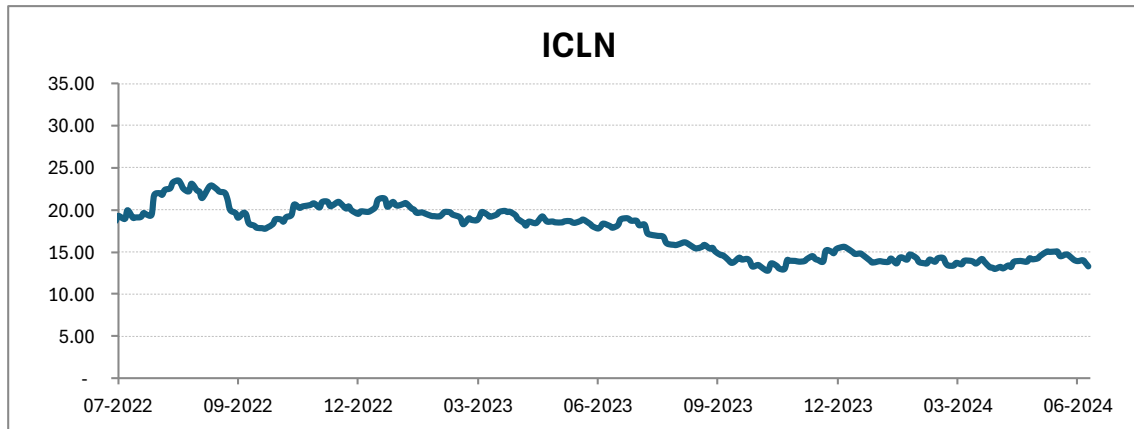
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Precio Máximo | 33.410 | 26.83 | 23.61 | 19.95 | 15.08 |
| Precio Mínimo | 9.19 | 17.57 | 16.82 | 12.86 | 13.02 |
| Volumen Promedio | 3,626,572.16 | 5,480,319.45 | 6,203,966.00 | 3,253,246.02 | 3,110,854.07 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 23.61 | 21.36 | 19.04 | 15.39 |
| Precio Mínimo | 17.54 | 17.78 | 12.86 | 13.02 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 15.39 | 14.73 | 14.34 | 14.20 | 15.08 | 15.08 |
| Precio Mínimo | 13.71 | 13.67 | 13.42 | 13.02 | 13.25 | 13.32 |



| | 2024 | |
|-----|-------|----------|
| | ICLN | Nasdaq |
| max | 15.08 | 16501.77 |
| min | 13.02 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|---------------------------|
| Clave de Cotización | SOXX* |
| Nombre: | ISHARES SEMICONDUCTOR ETF |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | SOXX* |
| Bloomberg Ticker: | SOXX Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

| |
|--|
| iShares Semiconductor ETF es un fondo cotizado en bolsa incorporado en los EE. UU. El objetivo del ETF busca resultados de inversión que correspondan al rendimiento del índice ICE Semiconductor, que está compuesto por acciones cotizadas en EE. UU. en el sector de los semiconductores. |
|--|

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

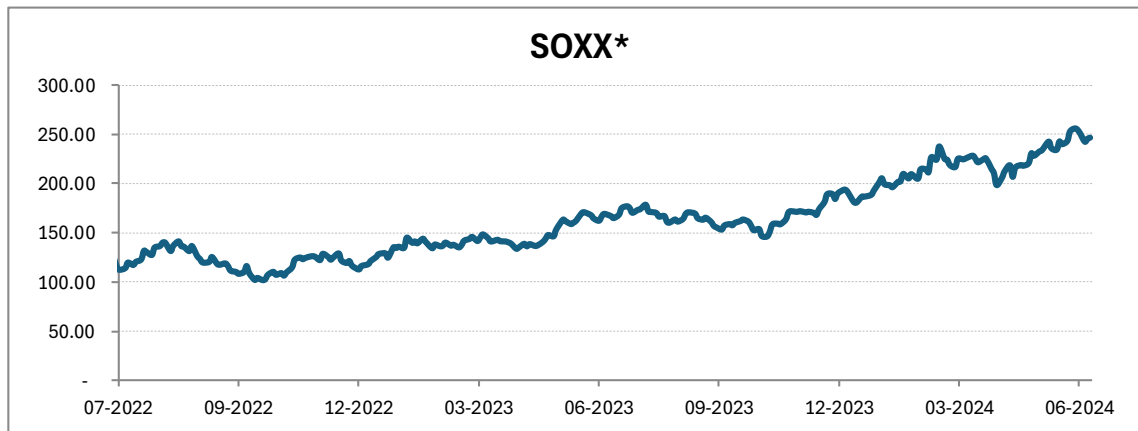
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Precio Máximo | 146.453 | 185.21 | 166.77 | 217.36 | 259.28 |
| Precio Mínimo | 64.66 | 125.07 | 99.56 | 133.67 | 198.39 |
| Volumen Promedio | 2,331,735.35 | 3,526,619.05 | 3,473,678.82 | 3,029,709.76 | 3,380,713.73 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 141.11 | 172.17 | 193.82 | 259.28 |
| Precio Mínimo | 99.56 | 114.86 | 146.13 | 179.62 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 205.35 | 217.36 | 237.75 | 228.30 | 242.59 | 259.28 |
| Precio Mínimo | 179.62 | 196.32 | 216.76 | 198.39 | 206.76 | 232.56 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | SOXX* | Nasdaq |
| max | 259.28 | 16501.77 |
| min | 198.39 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|--|
| Clave de Cotización | ENHAFOO5 |
| Nombre: | Scotia 5% Volatility Control on MSCI USA I |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | ENHAFOO5 |
| Bloomberg Ticker: | ENHAFOO5 Index |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

El índice tiene como objetivo representar el rendimiento de un conjunto de compañías de Estados Unidos con expectativas de alcanzar ingresos importantes derivados del desarrollo de nuevos productos y servicios enfocados en mejorar la forma en que la comida es producida y consumida. Cuenta con un control de volatilidad de 5%.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

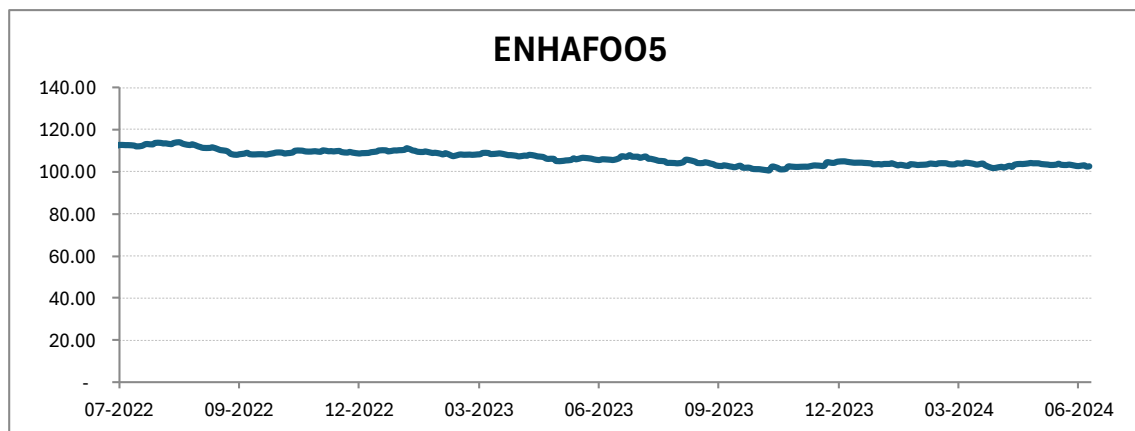
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------|--------|--------|--------|--------|
| Precio Máximo | 129.475 | 128.46 | 118.43 | 108.93 | 104.30 |
| Precio Mínimo | 116.61 | 117.40 | 107.70 | 100.50 | 101.66 |
| Volumen Promedio | | | | | |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 114.05 | 111.16 | 107.84 | 104.74 |
| Precio Mínimo | 107.70 | 104.87 | 100.50 | 101.66 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 104.74 | 103.92 | 104.30 | 103.84 | 104.17 | 103.92 |
| Precio Mínimo | 103.36 | 102.68 | 103.38 | 101.66 | 102.22 | 102.37 |



| | 2024 | |
|-----|----------|----------|
| | ENHAFOO5 | Nasdaq |
| max | 104.30 | 16501.77 |
| min | 101.66 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|--|
| Clave de Cotización | ENHAAGE5 |
| Nombre: | Scotia 5% Volatility Control on MSCI USA I |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | ENHAAGE5 |
| Bloomberg Ticker: | ENHAAGE5 Index |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

| |
|--|
| El índice tiene como objetivo representar el rendimiento de un conjunto de compañías de Estados Unidos dedicadas al cuidado de la salud, atención de las necesidades cotidianas y recreación en la vida de la población de edad mayor. Cuenta con un control de volatilidad de 5%. |
|--|

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

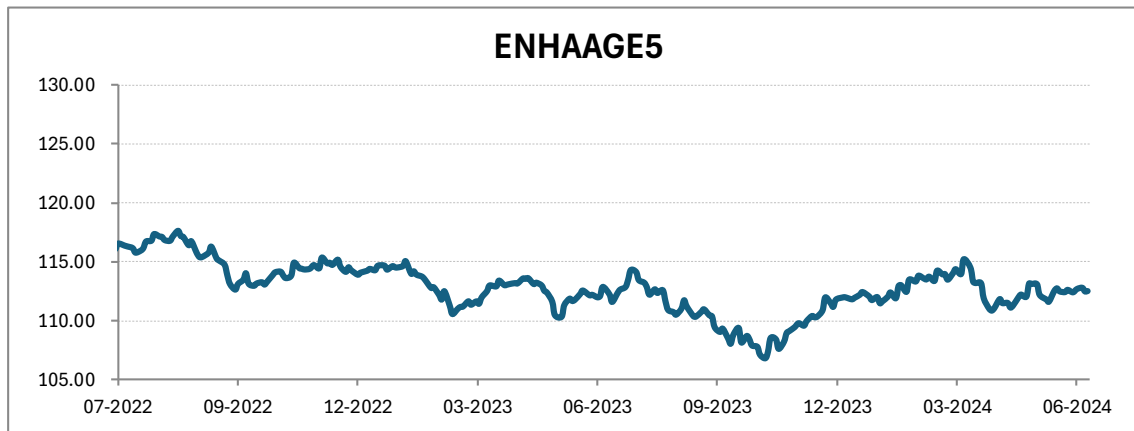
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------|--------|--------|--------|--------|
| Precio Máximo | 119.250 | 126.78 | 120.81 | 114.29 | 115.24 |
| Precio Mínimo | 113.95 | 117.67 | 112.05 | 106.65 | 110.84 |
| Volumen Promedio | | | | | |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 117.61 | 115.03 | 114.29 | 115.24 |
| Precio Mínimo | 112.63 | 110.26 | 106.65 | 110.84 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 112.42 | 113.98 | 115.24 | 114.49 | 113.13 | 112.79 |
| Precio Mínimo | 111.47 | 111.89 | 113.36 | 110.84 | 111.10 | 112.39 |



| | 2024 | |
|-----|----------|----------|
| | ENHAAGE5 | Nasdaq |
| max | 115.24 | 16501.77 |
| min | 110.84 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------|
| Clave de Cotización | GLD |
| Nombre: | SPDR Gold Trust |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | GLD |
| Bloomberg Ticker: | GLD Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

| |
|--|
| <p>SPDR Gold Trust es un fondo de inversión que busca ofrecer resultados de inversión que asemejen el precio y tasa de rendimiento, antes de costos de transacción, del precio del oro (gold bullion) que se encuentra bajo custodia</p> |
|--|

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

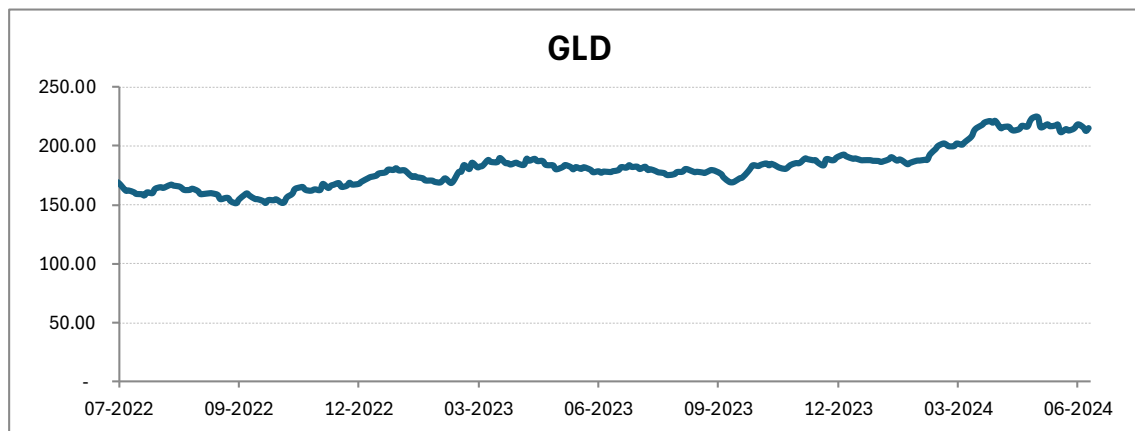
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Precio Máximo | 193.890 | 178.77 | 191.51 | 192.59 | 224.56 |
| Precio Mínimo | 148.05 | 157.49 | 151.23 | 168.54 | 192.89 |
| Volumen Promedio | 11,349,418.96 | 8,496,272.43 | 7,392,456.42 | 7,286,345.10 | 7,898,028.20 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 169.64 | 190.44 | 192.59 | 224.56 |
| Precio Mínimo | 151.23 | 168.35 | 168.83 | 184.42 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 190.72 | 190.41 | 205.72 | 221.22 | 224.56 | 219.43 |
| Precio Mínimo | 185.84 | 184.42 | 192.89 | 207.82 | 212.96 | 211.60 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | GLD | Nasdaq |
| max | 224.56 | 16501.77 |
| min | 192.89 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------|
| Clave de Cotización | MCHI* |
| Nombre: | ISHARES MSCI CHINA ETF |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | MCHI* |
| Bloomberg Ticker: | MCHI US Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

iShares MSCI China ETF es un fondo cotizado en bolsa incorporado en los EE. UU. El ETF busca seguir el rendimiento del índice MSCI China. El índice es un índice ponderado por capitalización de mercado ajustado por flotación libre diseñado para medir el rendimiento de los valores de renta variable en el 85 % superior de la capitalización de mercado de los mercados de renta variable chinos, representados por las acciones A, H-Shares, B-Shares y Red Chips. , y chips P.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

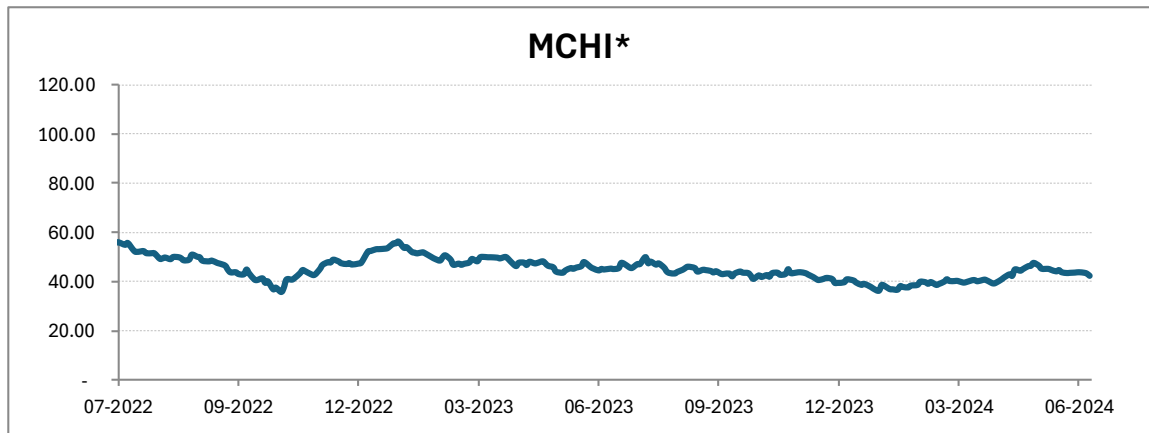
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Precio Máximo | 97.190 | 89.81 | 58.59 | 50.51 | 47.44 |
| Precio Mínimo | 55.21 | 58.61 | 35.58 | 36.04 | 38.48 |
| Volumen Promedio | 3,857,100.02 | 4,453,505.33 | 6,182,556.42 | 4,127,772.73 | 3,129,486.13 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 56.02 | 56.20 | 49.80 | 47.44 |
| Precio Mínimo | 35.58 | 43.24 | 39.28 | 36.04 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 40.27 | 40.09 | 40.78 | 42.77 | 47.44 | 44.57 |
| Precio Mínimo | 36.08 | 36.04 | 38.48 | 38.97 | 42.17 | 42.11 |



| | 2024 | |
|-----|-------|----------|
| | MCHI* | Nasdaq |
| max | 47.44 | 16501.77 |
| min | 38.48 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|----------------------------|
| Clave de Cotización | QQQ* |
| Nombre: | PowerShares QQQ NASDAQ 100 |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | QQQ* |
| Bloomberg Ticker: | QQQ US Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripcion

PowerShares QQQ Trust, es un fondo de inversión que tiene como objetivo replicar el comportamiento del índice Nasdaq 100 Index.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

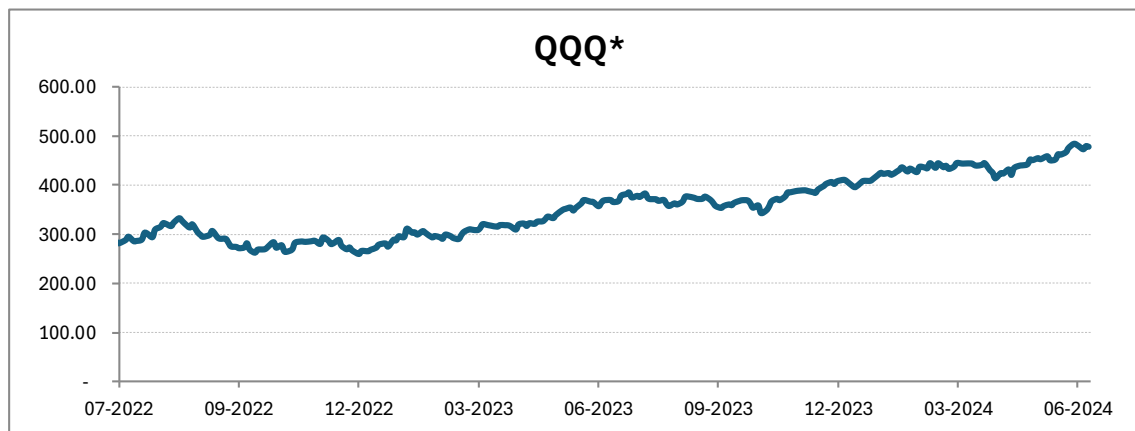
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Precio Maximo | 336.450 | 403.99 | 371.19 | 439.00 | 485.21 |
| Precio Minimo | 182.31 | 299.94 | 260.10 | 288.55 | 414.65 |
| Volumen Promedio | 41,713,149.90 | 51,167,653.54 | 62,890,922.11 | 51,117,258.53 | 38,565,845.56 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 333.06 | 370.26 | 411.50 | 485.21 |
| Precio Minimo | 260.10 | 261.58 | 343.66 | 396.28 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 428.15 | 439.00 | 446.38 | 445.37 | 459.68 | 485.21 |
| Precio Minimo | 396.28 | 421.88 | 433.92 | 414.65 | 421.52 | 453.13 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | QQQ* | Nasdaq |
| max | 485.21 | 16501.77 |
| min | 414.65 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|---------------------------|
| Clave de Cotización | REGN* |
| Nombre: | REGENERON PHARMACEUTICALS |
| ISIN: | US75886F1075 |
| Clave de Pizarra: | REGN* |
| Bloomberg Ticker: | REGN US Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

| |
|---|
| Regeneron Pharmaceuticals, Inc. es una empresa biofarmacéutica. La Compañía descubre, desarrolla y comercializa productos farmacéuticos para el tratamiento de condiciones médicas graves. Regeneron Pharmaceuticals atiende al sector de la salud en los Estados Unidos. |
|---|

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

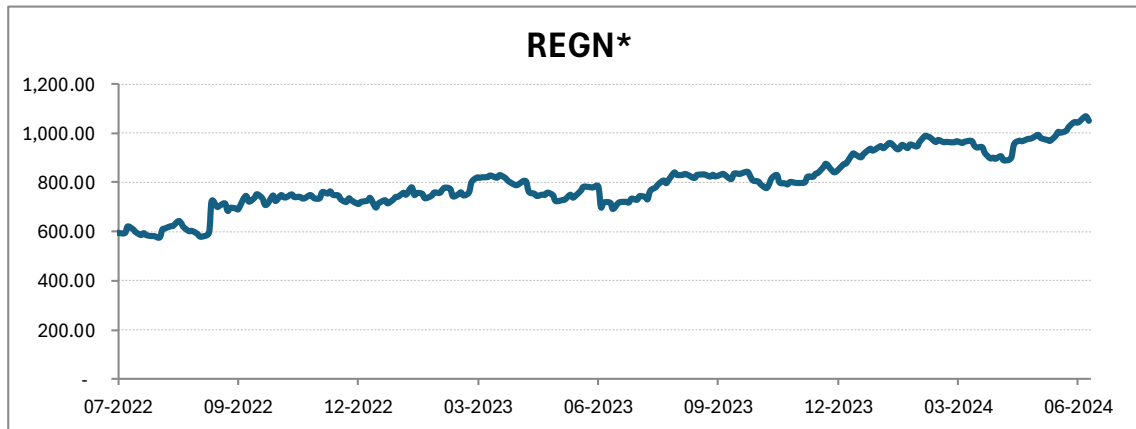
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 658.210 | 680.96 | 783.13 | 993.35 | 1,071.19 |
| Precio Mínimo | 450.57 | 446.73 | 548.35 | 692.45 | 883.20 |
| Volumen Promedio | 1,062,180.23 | 790,534.13 | 676,599.15 | 553,166.90 | 444,988.75 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 766.39 | 830.35 | 881.70 | 1,071.19 |
| Precio Mínimo | 573.97 | 680.49 | 692.45 | 883.20 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 959.73 | 993.35 | 982.82 | 969.31 | 993.95 | 1,071.19 |
| Precio Mínimo | 902.69 | 936.33 | 959.04 | 883.20 | 903.48 | 989.48 |



| | 2024 | |
|-----|----------|----------|
| | REGN* | Nasdaq |
| max | 1,071.19 | 16501.77 |
| min | 883.20 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-----------------------------|
| Clave de Cotización | AAL* |
| Nombre: | AMERICAN AIRLINES GROUP INC |
| ISIN: | US02376R1023 |
| Clave de Pizarra: | AAL* |
| Bloomberg Ticker: | AAL US Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripcion

American Airlines Group Inc. opera una aerolínea que brinda servicios de pasajeros, carga y correo programados en América del Norte, el Caribe, América Latina, Europa y el Pacífico. La Compañía también brinda servicio de conexión en todo Estados Unidos, Canadá y el Caribe.

Formador de Mercado

NA

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

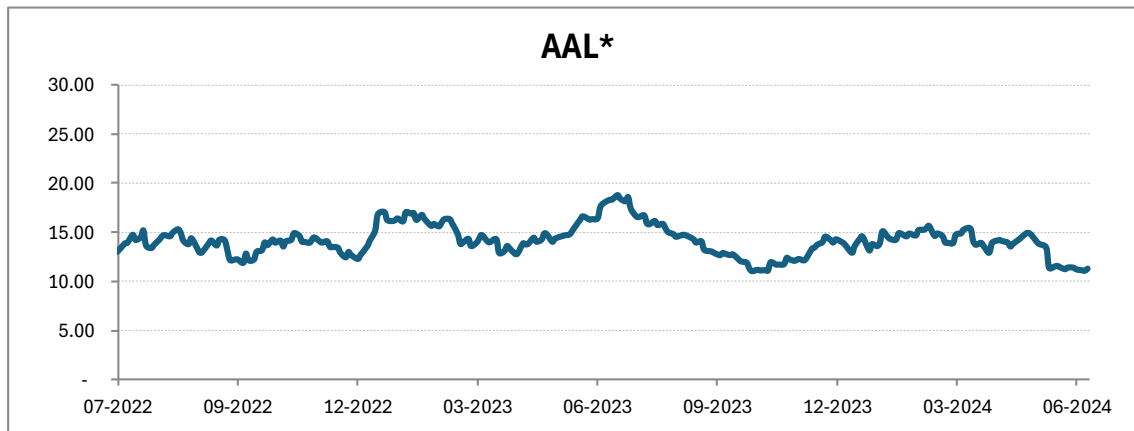
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Precio Maximo | 21.820 | 25.82 | 20.22 | 18.80 | 15.66 |
| Precio Minimo | 9.04 | 15.64 | 11.86 | 10.92 | 11.04 |
| Volumen Promedio | 77,622,560.37 | 35,161,498.81 | 33,351,517.59 | 29,313,945.17 | 32,289,583.69 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 15.50 | 17.94 | 18.80 | 15.68 |
| Precio Minimo | 11.86 | 12.74 | 10.92 | 11.12 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 15.36 | 15.68 | 15.66 | 15.41 | 15.19 | 11.62 |
| Precio Minimo | 12.93 | 14.26 | 13.93 | 12.94 | 11.44 | 11.12 |



| | 2024 | |
|-----|-------|----------|
| | AAL* | Nasdaq |
| max | 15.66 | 16501.77 |
| min | 11.04 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-----------------------|
| Clave de Cotización | GOOGL* |
| Nombre: | Alphabet Inc. Class A |
| ISIN: | US38259P5089 |
| Clave de Pizarra: | GOOGL* |
| Bloomberg Ticker: | GOOGL Equity |
| Bolsa de Origen: | NASDAQ GS |
| Sector: | Tecnología |

Descripción

Alphabet Inc. (Clase A) es una compañía tecnológica global que provee servicios de motores de búsqueda basados en la web, ofreciendo un amplio rango de opciones de búsqueda, que incluye imágenes, grupos y directorios.

Formador de Mercado

NA

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

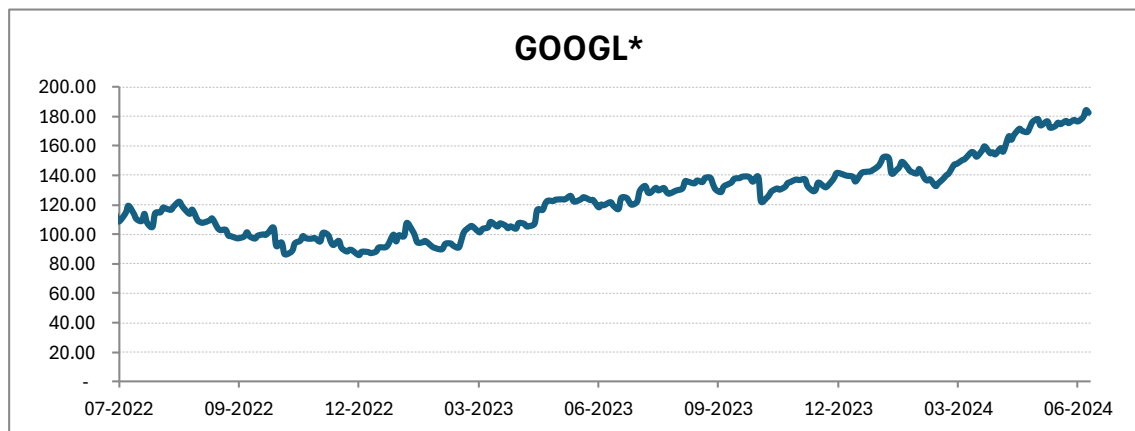
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Precio Máximo | 105.931 | 149.84 | 142.97 | 153.51 | 185.41 |
| Precio Mínimo | 54.64 | 100.38 | 83.43 | 90.36 | 131.40 |
| Volumen Promedio | 37,258,502.43 | 31,289,399.53 | 34,490,153.55 | 30,894,384.68 | 27,673,590.45 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 122.08 | 127.31 | 141.52 | 185.41 |
| Precio Mínimo | 83.43 | 86.20 | 116.45 | 131.40 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 153.51 | 149.00 | 150.93 | 171.95 | 177.85 | 185.41 |
| Precio Mínimo | 135.73 | 136.38 | 131.40 | 150.53 | 163.86 | 173.17 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | GOOGL* | Nasdaq |
| max | 185.41 | 16501.77 |
| min | 131.40 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------|
| Clave de Cotización | MELI* |
| Nombre: | MERCADOLIBRE INC |
| ISIN: | US58733R1023 |
| Clave de Pizarra: | MELI* |
| Bloomberg Ticker: | MELI US Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

MercadoLibre Inc. opera un sitio de comercio en línea para los mercados latinoamericanos. El sitio web de la Compañía permite a las empresas e individuos enumerar artículos y realizar ventas y compras en línea, ya sea en formato de precio fijo o de subasta. MercadoLibre ofrece anuncios clasificados para vehículos de motor, embarcaciones, aeronaves, bienes raíces y servicios, y ofrece servicios de pago en línea.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

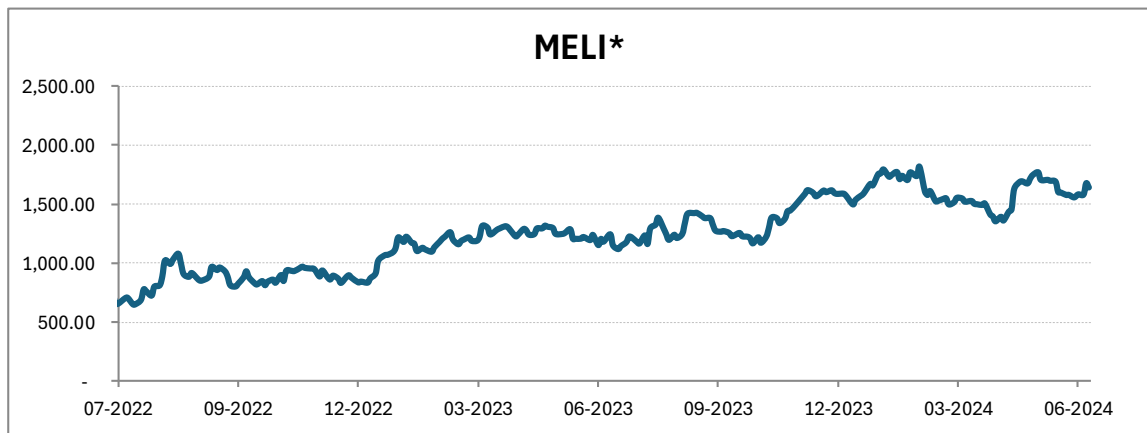
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 1,984.340 | 1,953.83 | 1,265.01 | 1,817.98 | 1,787.73 |
| Precio Mínimo | 447.34 | 887.86 | 612.70 | 1,087.15 | 1,356.43 |
| Volumen Promedio | 536,658.08 | 526,407.83 | 623,560.61 | 443,329.56 | 356,995.39 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 1,082.66 | 1,339.62 | 1,652.01 | 1,817.98 |
| Precio Mínimo | 653.63 | 826.11 | 1,087.15 | 1,356.43 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 1,795.80 | 1,817.98 | 1,612.75 | 1,528.95 | 1,787.73 | 1,693.14 |
| Precio Mínimo | 1,500.00 | 1,579.49 | 1,499.51 | 1,356.43 | 1,456.51 | 1,559.23 |



| | 2024 | |
|-----|----------|----------|
| | MELI* | Nasdaq |
| max | 1,787.73 | 16501.77 |
| min | 1,356.43 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------|
| Clave de Cotización | VISA* |
| Nombre: | Visa Inc |
| ISIN: | US92826C8394 |
| Clave de Pizarra: | VISA* |
| Bloomberg Ticker: | V Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | Financials |

Descripcion

Visa Inc. Opera una red minorista de pagos electrónicos y gestiona servicios financieros globales. Ofrece comercio global a través de la transferencia de valor e información entre instituciones financieras, comerciantes, consumidores, negocios y entidades de Estado.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

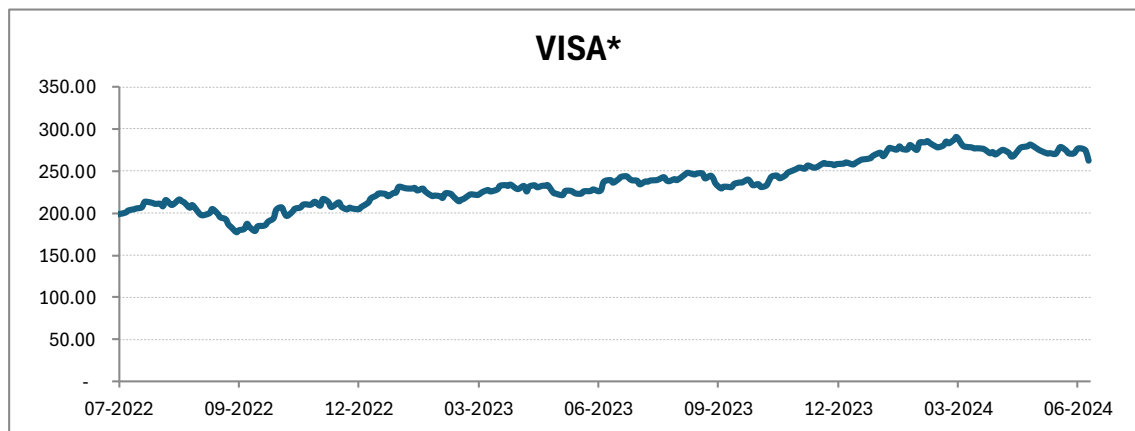
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Precio Maximo | 219.430 | 250.93 | 231.44 | 285.63 | 290.37 |
| Precio Minimo | 151.85 | 190.16 | 177.65 | 214.47 | 262.47 |
| Volumen Promedio | 9,027,627.84 | 8,706,764.79 | 6,812,663.76 | 5,921,266.02 | 7,417,622.09 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 217.66 | 237.48 | 262.38 | 290.37 |
| Precio Minimo | 177.65 | 207.39 | 228.81 | 257.98 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 277.15 | 285.63 | 290.37 | 278.44 | 281.50 | 278.67 |
| Precio Minimo | 257.98 | 275.07 | 278.26 | 268.61 | 267.32 | 262.47 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | VISA* | Nasdaq |
| max | 290.37 | 16501.77 |
| min | 262.47 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|---------------------------|
| Clave de Cotización | EZU* |
| Nombre: | ISHARES MSCI EUROZONE ETF |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | EZU* |
| Bloomberg Ticker: | EZU Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

iShares MSCI Eurozone ETF es un fondo cotizado constituido en EE. UU. El objetivo del ETF es proporcionar resultados de inversión de valores cotizados en bolsa en los mercados de la Unión Monetaria Europea, medidos por el índice MSCI EMU. El ETF invierte en una muestra representativa de acciones indexadas utilizando una técnica de "muestreo de cartera" y ponderando los componentes en función de su capitalización de mercado.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

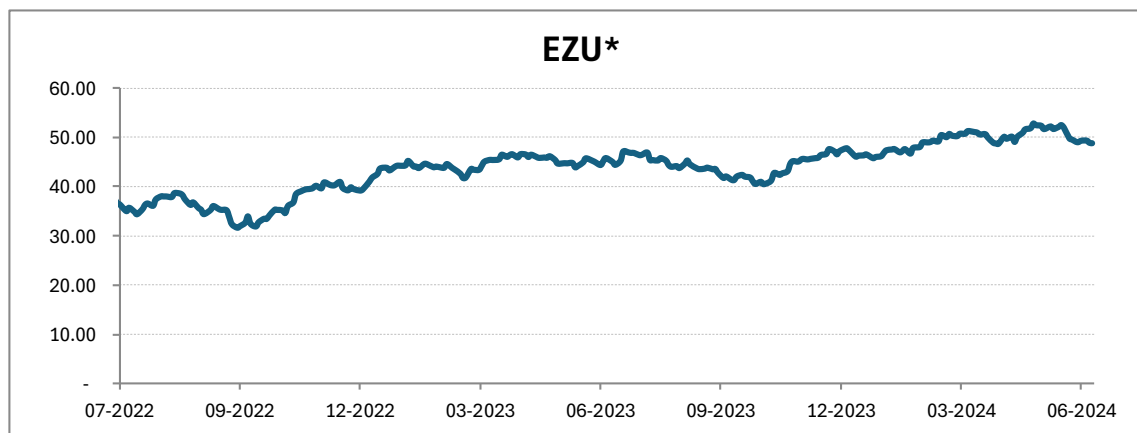
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Precio Máximo | 45.990 | 51.53 | 45.25 | 49.17 | 52.81 |
| Precio Mínimo | 28.89 | 43.88 | 31.71 | 40.25 | 48.39 |
| Volumen Promedio | 4,933,656.45 | 4,529,163.79 | 4,529,120.51 | 2,897,541.12 | 2,414,850.66 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 40.99 | 46.78 | 47.81 | 52.81 |
| Precio Mínimo | 31.71 | 40.01 | 40.25 | 45.48 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 47.55 | 49.17 | 51.29 | 51.09 | 52.81 | 52.64 |
| Precio Mínimo | 45.48 | 46.72 | 49.20 | 48.73 | 49.09 | 48.39 |



| | 2024 | |
|-----|-------|----------|
| | EZU* | Nasdaq |
| max | 52.81 | 16501.77 |
| min | 48.39 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------------|
| Clave de Cotización | BNPIUIL5 |
| Nombre: | US Innovative Leaders 5 Index |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | BNPIUIL5 |
| Bloomberg Ticker: | BNPIUIL5 Index |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

El índice tiene como objetivo proporcionar exposición a las 50 empresas estadounidenses mejor posicionadas para beneficiarse del crecimiento de las siguientes tecnologías disruptivas: Inteligencia artificial, Robótica, Innovación automotriz, Innovación sanitaria, Internet de las cosas y procesamiento de datos. Cuenta con un control de volatilidad de 5%.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

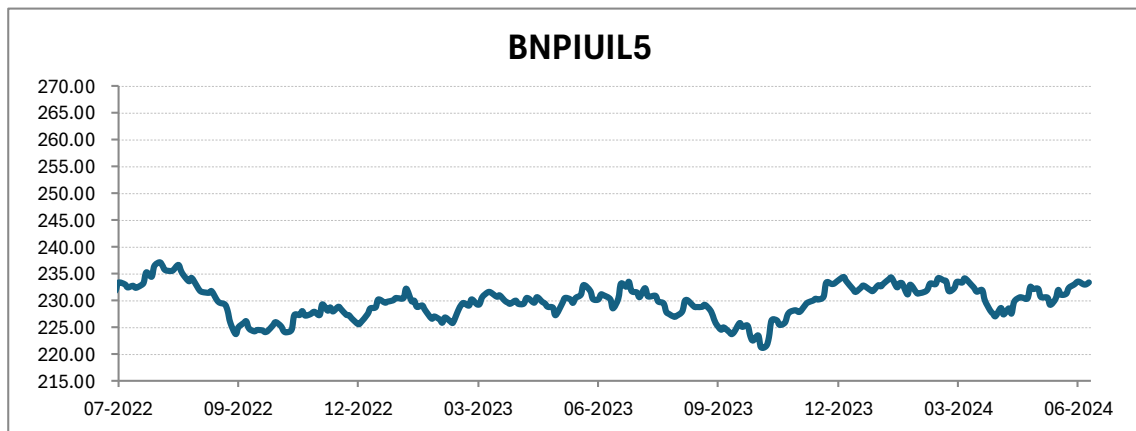
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------|--------|--------|--------|--------|
| Precio Máximo | 257.932 | 264.78 | 250.91 | 234.42 | 234.21 |
| Precio Mínimo | 257.93 | 264.78 | 250.91 | 234.42 | 234.21 |
| Volumen Promedio | 257.93 | 264.78 | 250.91 | 234.42 | 234.21 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 237.17 | 232.92 | 234.42 | 234.29 |
| Precio Mínimo | 237.17 | 232.92 | 234.42 | 234.29 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 234.02 | 234.29 | 234.21 | 232.92 | 232.56 | 233.76 |
| Precio Mínimo | 234.02 | 234.29 | 234.21 | 232.92 | 232.56 | 233.76 |



| | 2024 | |
|-----|----------|----------|
| | BNPIUIL5 | Nasdaq |
| max | 234.21 | 16501.77 |
| min | 234.21 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------|
| Clave de Cotización | GM |
| Nombre: | GENERAL MOTORS CO |
| ISIN: | US37045V1008 |
| Clave de Pizarra: | GM |
| Bloomberg Ticker: | GM Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripcion

General Motors Company diseña, fabrica y vende automóviles, camiones, crossovers y repuestos para automóviles. La Compañía ofrece protección de vehículos, repuestos, accesorios, mantenimiento, radio satelital y servicios de financiamiento automotriz. General Motors ofrece sus vehículos y servicios en todo el mundo.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

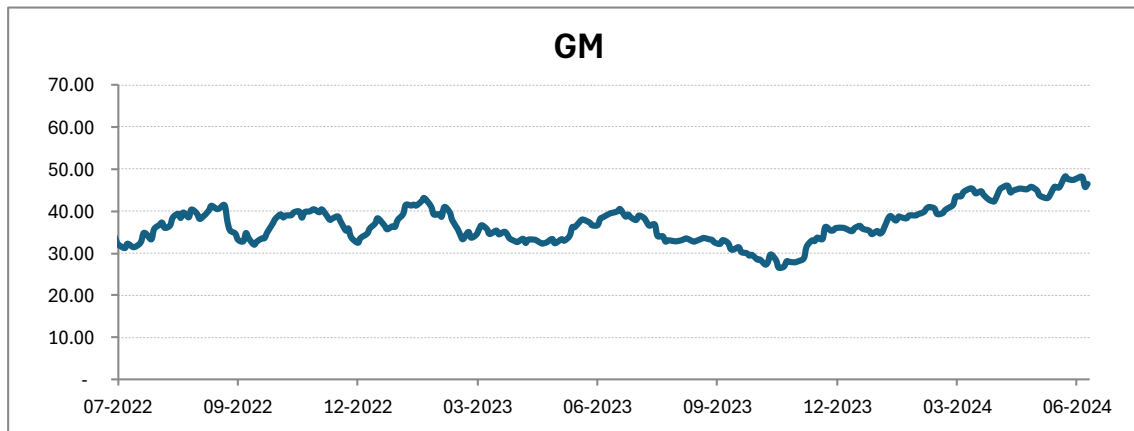
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------|-------|-------|-------|-------|
| Precio Maximo | 56.880 | 65.74 | 46.32 | 41.01 | 48.86 |
| Precio Minimo | 56.88 | 65.74 | 46.32 | 41.01 | 48.86 |
| Volumen Promedio | 56.88 | 65.74 | 46.32 | 41.01 | 48.86 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 42.05 | 43.17 | 40.50 | 48.86 |
| Precio Minimo | 42.05 | 43.17 | 40.50 | 48.86 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 38.80 | 40.98 | 45.35 | 46.04 | 45.87 | 48.86 |
| Precio Minimo | 38.80 | 40.98 | 45.35 | 46.04 | 45.87 | 48.86 |



| | 2024 | |
|-----|-------|----------|
| | GM | Nasdaq |
| max | 48.86 | 16501.77 |
| min | 48.86 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------|
| Clave de Cotización | NIO |
| Nombre: | NIO INC - ADR |
| ISIN: | US62914V1061 |
| Clave de Pizarra: | NIO |
| Bloomberg Ticker: | NIO Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripcion

| |
|---|
| NIO Inc. fabrica y vende automóviles. La Compañía ofrece vehículos y repuestos eléctricos, así como también brinda servicios de carga de baterías. NIO atiende a clientes en todo el mundo. |
|---|

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

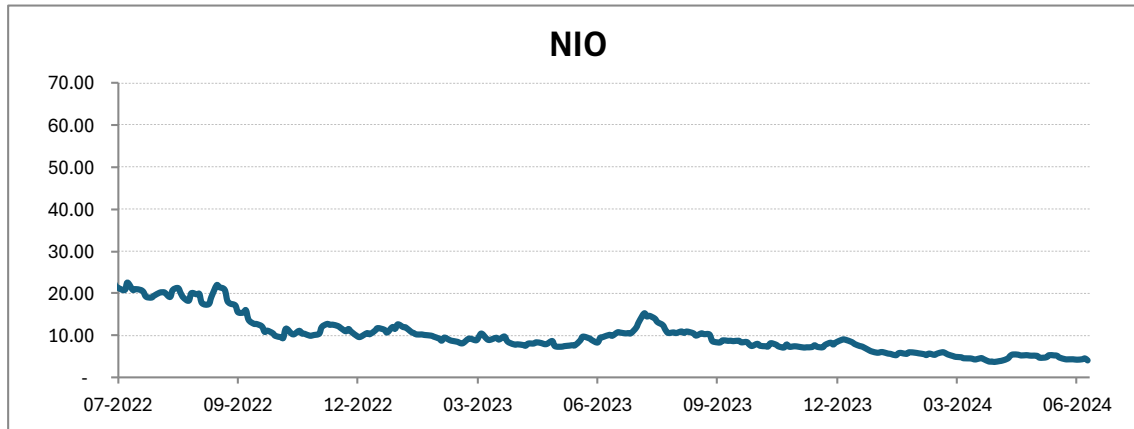
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------|-------|-------|-------|------|
| Precio Maximo | 62.840 | 53.20 | 24.08 | 15.46 | 6.19 |
| Precio Minimo | 62.84 | 53.20 | 24.08 | 15.46 | 6.19 |
| Volumen Promedio | 62.84 | 53.20 | 24.08 | 15.46 | 6.19 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 22.60 | 12.71 | 15.46 | 8.50 |
| Precio Minimo | 22.60 | 12.71 | 15.46 | 8.50 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 8.50 | 6.14 | 6.19 | 4.72 | 5.79 | 5.34 |
| Precio Minimo | 8.50 | 6.14 | 6.19 | 4.72 | 5.79 | 5.34 |



| | 2024 | |
|-----|------|----------|
| | NIO | Nasdaq |
| max | 6.19 | 16501.77 |
| min | 6.19 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|--------------------------|
| Clave de Cotización | PARA |
| Nombre: | PARAMOUNT GLOBAL-CLASS B |
| ISIN: | US92556H2067 |
| Clave de Pizarra: | PARA |
| Bloomberg Ticker: | PARA Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

Paramount es una empresa líder mundial en medios y entretenimiento que crea contenido y experiencias para audiencias de todo el mundo a través de entretenimiento televisivo, redes de cable, entretenimiento filmado y publicaciones. Paramount posee la red de cable Showtime, Nickelodeon, MTV, Comedy Central, BET, Paramount+ y Pluto TV. La empresa produce y distribuye programación de televisión a través de CBS Television Studios y CBS Television Distribution. En 2022, ViacomCBS se renombró a sí misma como Paramount en un guiño al histórico pasado cinematográfico de la compañía.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

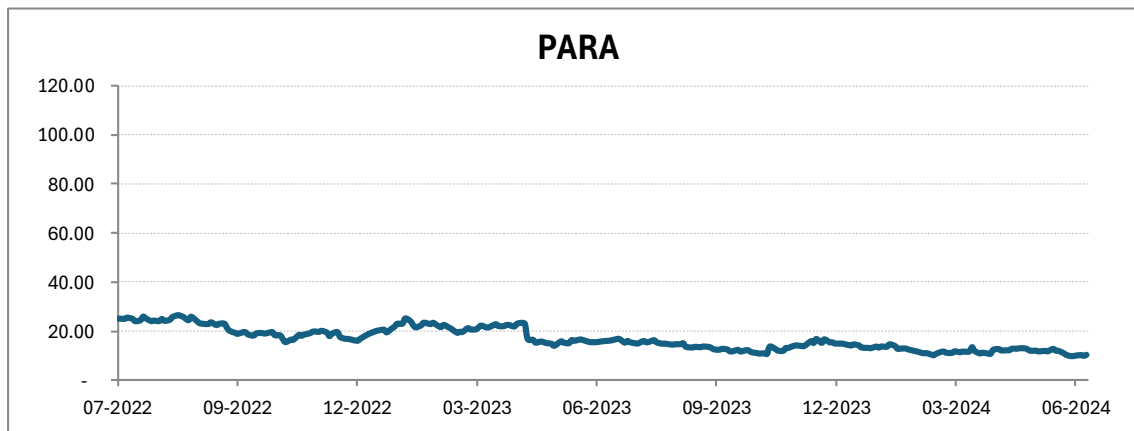
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------|--------|-------|-------|-------|
| Precio Máximo | 66.140 | 100.34 | 38.48 | 23.44 | 13.86 |
| Precio Mínimo | 66.14 | 100.34 | 38.48 | 23.44 | 13.86 |
| Volumen Promedio | 66.14 | 100.34 | 38.48 | 23.44 | 13.86 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 27.20 | 25.25 | 16.85 | 14.69 |
| Precio Mínimo | 27.20 | 25.25 | 16.85 | 14.69 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 14.69 | 14.68 | 12.51 | 13.52 | 13.86 | 12.80 |
| Precio Mínimo | 14.69 | 14.68 | 12.51 | 13.52 | 13.86 | 12.80 |



| | 2024 | |
|-----|-------|----------|
| | PARA | Nasdaq |
| max | 13.86 | 16501.77 |
| min | 13.86 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------|
| Clave de Cotización | SHOPN |
| Nombre: | SHOIFY INC - CLASS A |
| ISIN: | CA82509L1076 |
| Clave de Pizarra: | SHOPN |
| Bloomberg Ticker: | SHOP Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripcion

Shopify Inc. proporciona una plataforma de comercio basada en la nube. La Compañía ofrece una plataforma para que los comerciantes creen una experiencia omnicanal que ayude a mostrar la marca del comerciante.

Formador de Mercado

NA

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------|--------|-------|-------|-------|
| Precio Maximo | 147.400 | 169.06 | 78.00 | 90.72 | 81.33 |
| Precio Minimo | 147.40 | 169.06 | 78.00 | 90.72 | 81.33 |
| Volumen Promedio | 147.40 | 169.06 | 78.00 | 90.72 | 81.33 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 43.40 | 66.10 | 79.11 | 90.72 |
| Precio Minimo | 43.40 | 66.10 | 79.11 | 90.72 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 83.54 | 90.72 | 81.33 | 78.19 | 77.37 | 67.66 |
| Precio Minimo | 83.54 | 90.72 | 81.33 | 78.19 | 77.37 | 67.66 |



| | 2024 | |
|-----|-------|----------|
| | SHOPN | Nasdaq |
| max | 81.33 | 16501.77 |
| min | 81.33 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|---|
| Clave de Cotización | IDBTVER |
| Nombre: | IDB IndexAmericas 50 Stability Excess Ret |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | IDBTVER |
| Bloomberg Ticker: | IDBTVER Index |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

IndexAmericas 50 es un índice de "excess return" que forma parte de la familia de índices creados por el BID bajo la iniciativa IndexAmericas. El índice está compuesto por las 50 empresas listadas en EEUU con mejor calificación sustentable, basándose en las métricas analizadas por el BID y que tienen fuerte presencia en ALC. Pertenecer al índice es señal de liderazgo en las prácticas ESG y en los esfuerzos de desarrollo sustentable, rectoría empresarial del capital natural y humano de la región, y alineación con los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS).

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

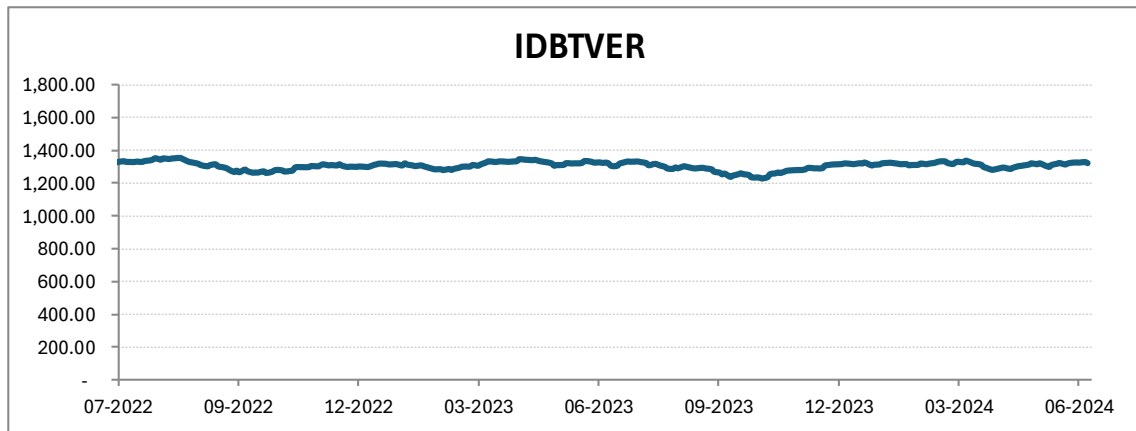
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|-----------|----------|----------|----------|----------|
| Precio Máximo | 1,492.490 | 1,526.09 | 1,430.35 | 1,345.76 | 1,337.23 |
| Precio Mínimo | 1,492.49 | 1,526.09 | 1,430.35 | 1,345.76 | 1,337.23 |
| Volumen Promedio | 1,492.49 | 1,526.09 | 1,430.35 | 1,345.76 | 1,337.23 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 1,353.48 | 1,345.76 | 1,333.60 | 1,337.23 |
| Precio Mínimo | 1,353.48 | 1,345.76 | 1,333.60 | 1,337.23 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 1,325.62 | 1,332.53 | 1,337.23 | 1,325.45 | 1,321.77 | 1,329.31 |
| Precio Mínimo | 1,325.62 | 1,332.53 | 1,337.23 | 1,325.45 | 1,321.77 | 1,329.31 |



| | 2024 | |
|-----|----------|----------|
| | IDBTVER | Nasdaq |
| max | 1,337.23 | 16501.77 |
| min | 1,337.23 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-----------------------------|
| Clave de Cotización | TSMN |
| Nombre: | TAIWAN SEMICONDUCTOR-SP ADR |
| ISIN: | US8740391003 |
| Clave de Pizarra: | TSMN |
| Bloomberg Ticker: | TSM Equity |
| Bolsa de Origen: | New York |
| Sector: | NA |

Descripcion

Taiwan Semiconductor Manufacturing Company, Ltd. fabrica y comercializa circuitos integrados. La Compañía brinda los siguientes servicios: fabricación de obleas, sondeo, ensamblaje y prueba de obleas, producción de máscaras y servicios de diseño. Los circuitos integrados de TSMC se utilizan en las industrias de computadoras, comunicaciones, electrónica de consumo, automotriz y equipos industriales.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

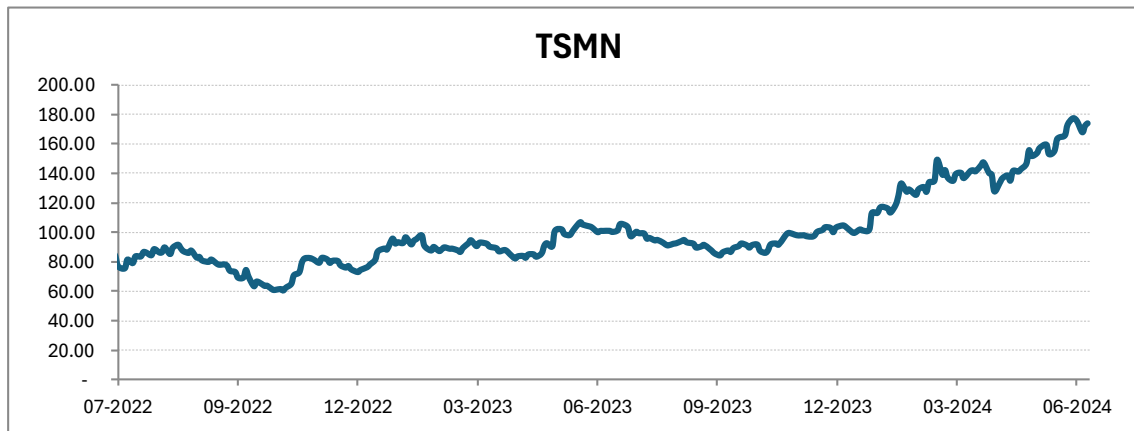
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------|--------|--------|--------|--------|
| Precio Maximo | 140.050 | 140.66 | 109.61 | 133.73 | 179.69 |
| Precio Minimo | 140.05 | 140.66 | 109.61 | 133.73 | 179.69 |
| Volumen Promedio | 140.05 | 140.66 | 109.61 | 133.73 | 179.69 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 91.57 | 107.41 | 105.57 | 179.69 |
| Precio Minimo | 91.57 | 107.41 | 105.57 | 179.69 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 117.26 | 133.73 | 149.20 | 147.20 | 160.00 | 179.69 |
| Precio Minimo | 117.26 | 133.73 | 149.20 | 147.20 | 160.00 | 179.69 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | TSMN | Nasdaq |
| max | 179.69 | 16501.77 |
| min | 179.69 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-----------------------|
| Clave de Cotización | SPOTN |
| Nombre: | SPOTIFY TECHNOLOGY SA |
| ISIN: | LU1778762911 |
| Clave de Pizarra: | SPOTN |
| Bloomberg Ticker: | SPOT Equity |
| Bolsa de Origen: | New York |
| Sector: | NA |

Descripción

| |
|---|
| <p>Spotify Technology S.A. proporciona servicios de transmisión de música. La Compañía ofrece música comercial gratuita y servicios con publicidad a los suscriptores. Spotify Technology atiende a clientes en todo el mundo. Favor de consultar el siguiente sitio para encontrar información adicional: www.nyse.com/quote/XNYS:SPOT</p> |
|---|

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

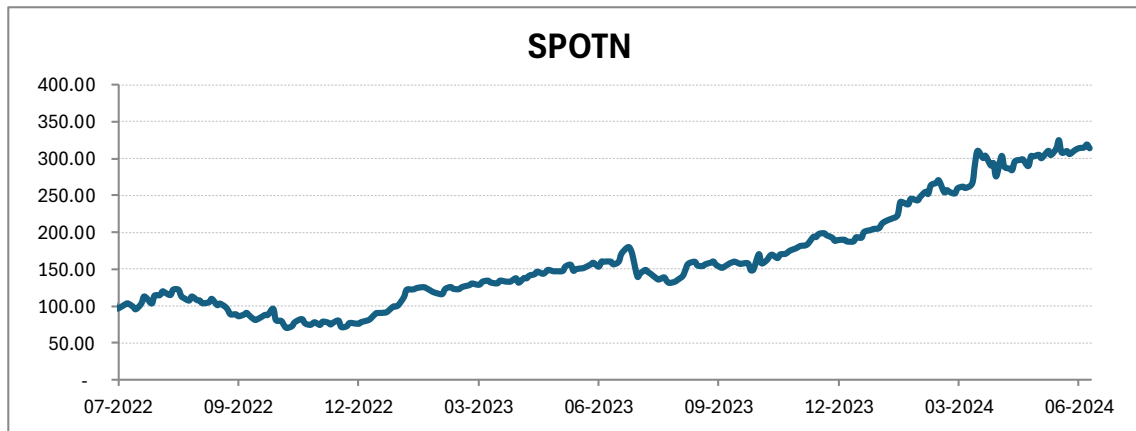
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------|--------|--------|--------|--------|
| Precio Máximo | 364.590 | 322.74 | 158.84 | 256.41 | 326.68 |
| Precio Mínimo | 364.59 | 322.74 | 158.84 | 256.41 | 326.68 |
| Volumen Promedio | 364.59 | 322.74 | 158.84 | 256.41 | 326.68 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 123.63 | 160.57 | 199.49 | 326.68 |
| Precio Mínimo | 123.63 | 160.57 | 199.49 | 326.68 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 218.61 | 256.41 | 270.35 | 310.31 | 310.29 | 326.68 |
| Precio Mínimo | 218.61 | 256.41 | 270.35 | 310.31 | 310.29 | 326.68 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | SPOTN | Nasdaq |
| max | 326.68 | 16501.77 |
| min | 326.68 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|---------------------|
| Clave de Cotización | PYPL* |
| Nombre: | PAYPAL HOLDINGS INC |
| ISIN: | US70450Y1038 |
| Clave de Pizarra: | PYPL* |
| Bloomberg Ticker: | PYPL Equity |
| Bolsa de Origen: | NASDAQ GS |
| Sector: | NA |

Descripcion

| |
|--|
| Paypal Holdings, Inc es una compañía que ofrece una plataforma tecnológica que permite pagos digitales y móviles por parte de consumidores y negocios. |
|--|

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

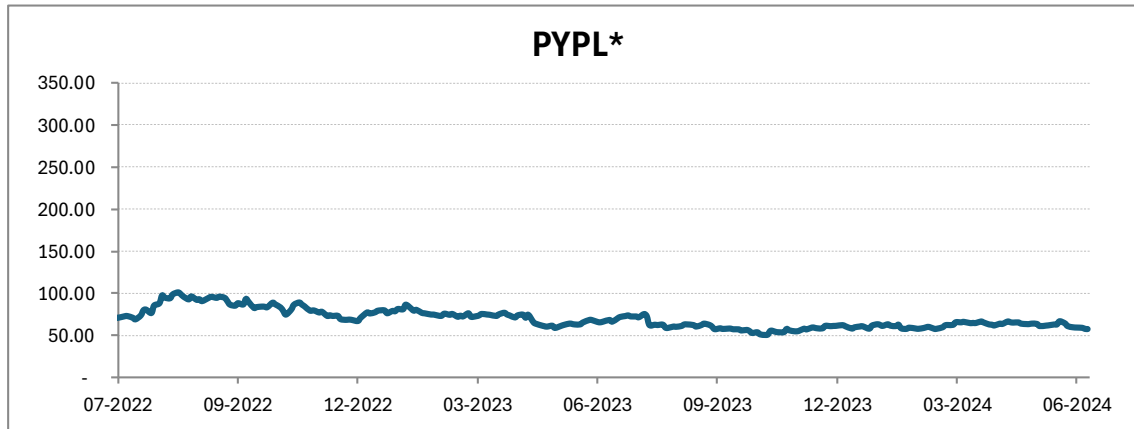
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------|--------|--------|-------|-------|
| Precio Maximo | 304.790 | 308.53 | 121.86 | 77.33 | 67.92 |
| Precio Minimo | 304.79 | 308.53 | 121.86 | 77.33 | 67.92 |
| Volumen Promedio | 304.79 | 308.53 | 121.86 | 77.33 | 67.92 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 102.08 | 86.96 | 75.82 | 67.92 |
| Precio Minimo | 102.08 | 86.96 | 75.82 | 67.92 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 65.82 | 63.71 | 66.99 | 67.92 | 66.98 | 67.30 |
| Precio Minimo | 65.82 | 63.71 | 66.99 | 67.92 | 66.98 | 67.30 |



| | 2024 | |
|-----|-------|----------|
| | PYPL* | Nasdaq |
| max | 67.92 | 16501.77 |
| min | 67.92 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-----------------------------|
| Clave de Cotización | EWU* |
| Nombre: | ISHARES MSCI UNITED KINGDOM |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | EWU* |
| Bloomberg Ticker: | EWU Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripcion

EL iShares MSCI United Kingdom ETF busca resultados de inversión que correspondan en general al desempeño en términos de precio y rendimiento, antes de comisiones y costos, de los valores operados públicamente en el mercado accionario británico representado en el índice MSCI United Kingdom (el "Índice").

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

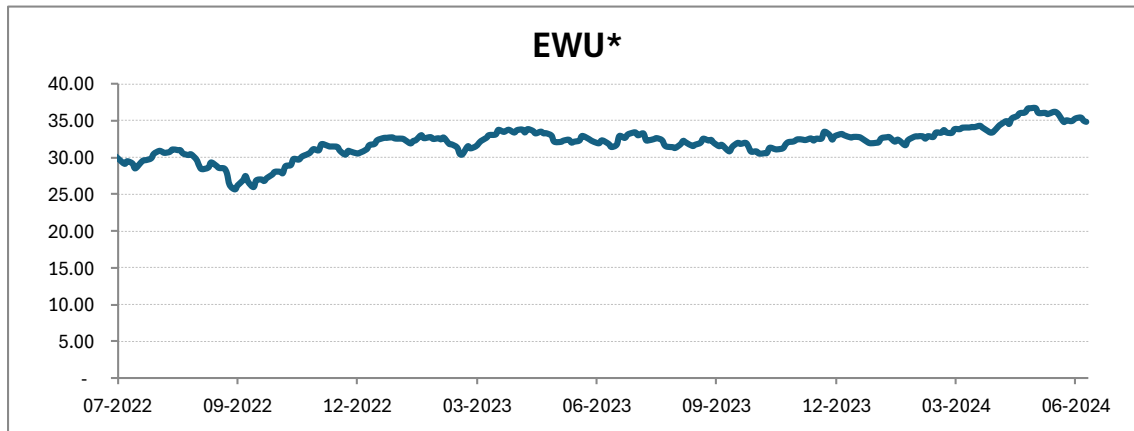
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Precio Maximo | 31.630 | 34.76 | 34.20 | 33.93 | 36.75 |
| Precio Minimo | 22.55 | 30.84 | 25.64 | 30.21 | 32.81 |
| Volumen Promedio | 3,634,136.07 | 3,234,927.47 | 3,670,247.97 | 2,006,355.58 | 1,603,223.64 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 31.90 | 33.93 | 33.58 | 36.75 |
| Precio Minimo | 25.64 | 30.43 | 30.21 | 31.68 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 33.12 | 33.01 | 34.21 | 34.98 | 36.75 | 36.40 |
| Precio Minimo | 31.76 | 31.68 | 32.81 | 33.21 | 34.59 | 34.88 |



| | 2024 | |
|-----|-------|----------|
| | EWU* | Nasdaq |
| max | 36.75 | 16501.77 |
| min | 32.81 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|---------------------------|
| Clave de Cotización | XLE* |
| Nombre: | ENERGY SELECT SECTOR SPDR |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | XLE* |
| Bloomberg Ticker: | XLE Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

Energy Select Sector SPDR es un fondo de inversión cuyo objetivo es replicar el comportamiento del índice Energy Select Sector Index. El índice incluye compañías que proporcionan servicios de exploración, perforación, desarrollo y producción de crudo y gas así como otros servicios relacionados al sector energético.

Formador de Mercado

NA

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

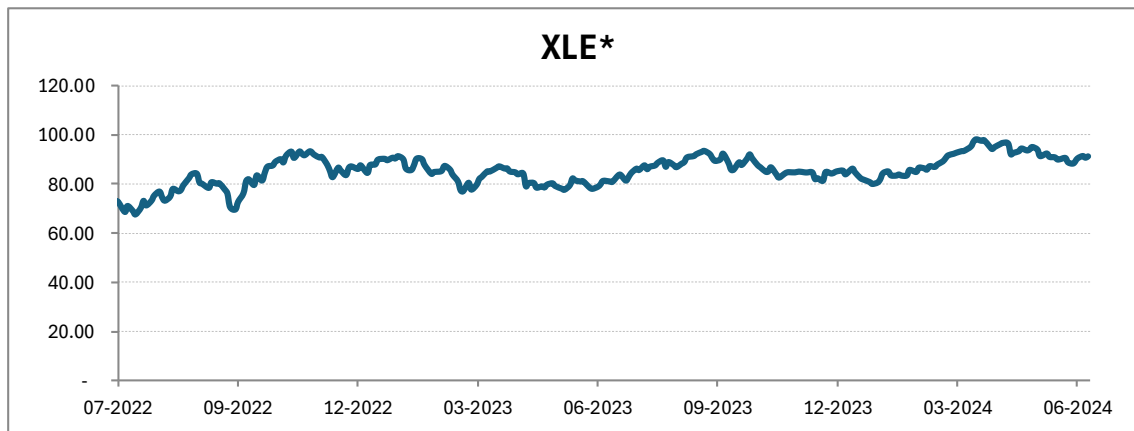
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Precio Máximo | 50.290 | 70.58 | 94.08 | 93.36 | 98.08 |
| Precio Mínimo | 27.62 | 45.79 | 67.49 | 76.59 | 86.21 |
| Volumen Promedio | 31,186,476.03 | 31,858,451.61 | 28,634,511.74 | 19,772,608.04 | 14,862,594.85 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 94.08 | 93.11 | 93.36 | 98.08 |
| Precio Mínimo | 67.49 | 76.59 | 79.09 | 79.91 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 86.12 | 86.53 | 94.41 | 98.08 | 94.96 | 91.49 |
| Precio Mínimo | 79.91 | 83.30 | 86.21 | 93.52 | 90.68 | 88.04 |



| | 2024 | |
|-----|-------|----------|
| | XLE* | Nasdaq |
| max | 98.08 | 16501.77 |
| min | 86.21 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|--------------|
| Clave de Cotización | ADBE* |
| Nombre: | ADOBE INC |
| ISIN: | US00724F1012 |
| Clave de Pizarra: | ADBE* |
| Bloomberg Ticker: | ADBE Equity |
| Bolsa de Origen: | NASDAQ GS |
| Sector: | NA |

Descripción

Adobe Inc. desarrolla, comercializa y respalda productos y tecnologías de software informático. Los productos de la Compañía permiten a los usuarios expresar y utilizar información en todos los medios impresos y electrónicos. Adobe ofrece una línea de productos de software de aplicación, productos de tipo y contenido para crear, distribuir y administrar información. https://www.bmv.com.mx/es/emisoras/estadisticas/ADBE%20*-32122

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

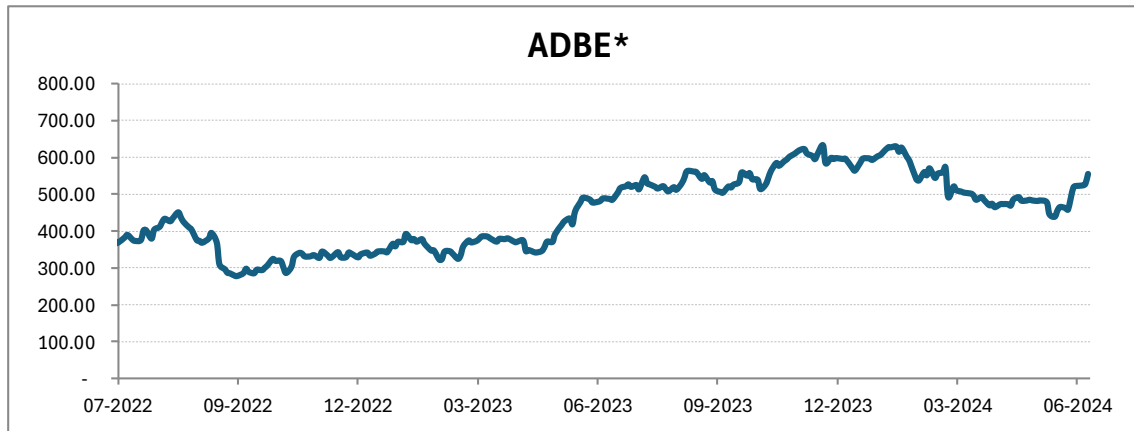
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------|--------|--------|--------|--------|
| Precio Máximo | 533.800 | 688.37 | 471.18 | 634.76 | 579.14 |
| Precio Mínimo | 533.80 | 688.37 | 471.18 | 634.76 | 579.14 |
| Volumen Promedio | 533.80 | 688.37 | 471.18 | 634.76 | 579.14 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 451.02 | 495.18 | 633.66 | 634.76 |
| Precio Mínimo | 451.02 | 495.18 | 633.66 | 634.76 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 630.23 | 634.76 | 579.14 | 502.09 | 493.59 | 555.54 |
| Precio Mínimo | 630.23 | 634.76 | 579.14 | 502.09 | 493.59 | 555.54 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | ADBE* | Nasdaq |
| max | 579.14 | 16501.77 |
| min | 579.14 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|---------------------------|
| Clave de Cotización | BABAN |
| Nombre: | Alibaba Group Holding Ltd |
| ISIN: | US01609W1027 |
| Clave de Pizarra: | BABAN |
| Bloomberg Ticker: | BABA Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | Tecnología |

Descripcion

| |
|--|
| Alibaba Group Holding Ltd, se dedica principalmente al comercio electrónico en Internet, incluyendo portales de business-to-business, servicios de ventas al por menor y de pago en línea, un motor de búsqueda de comparación de precios y servicios de almacenamiento de datos en la nube. |
|--|

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

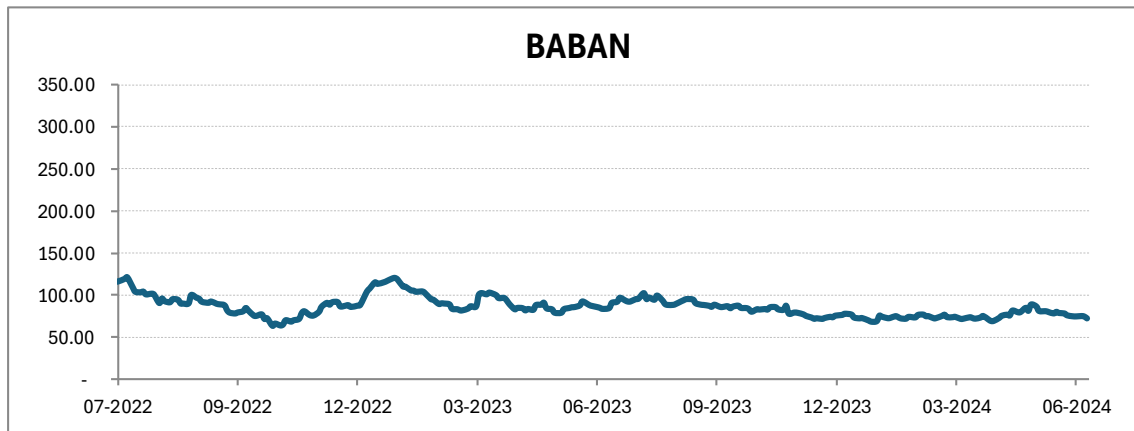
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Precio Maximo | 317.140 | 244.01 | 122.39 | 103.38 | 88.54 |
| Precio Minimo | 187.11 | 105.19 | 63.15 | 68.05 | 68.82 |
| Volumen Promedio | 19,104,052.70 | 20,916,700.03 | 26,770,428.31 | 19,622,839.84 | 15,497,120.61 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 122.39 | 120.57 | 102.16 | 88.54 |
| Precio Minimo | 63.15 | 78.67 | 71.37 | 68.05 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 76.59 | 78.23 | 76.39 | 76.41 | 88.54 | 80.01 |
| Precio Minimo | 68.05 | 70.78 | 71.46 | 68.82 | 75.51 | 72.00 |



| | 2024 | |
|-----|-------|----------|
| | BABAN | Nasdaq |
| max | 88.54 | 16501.77 |
| min | 68.82 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-----------------------------|
| Clave de Cotización | FXI* |
| Nombre: | ISHARES CHINA LARGE-CAP ETF |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | FXI* |
| Bloomberg Ticker: | FXI US Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripcion

Los iShares China Large-Cap ETF buscan ofrecer resultados de inversión que asemejen el precio y tasa rendimiento, antes de costos de transacción, de valores representativos que operan públicamente en el mercado de China.

Formador de Mercado

NA

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

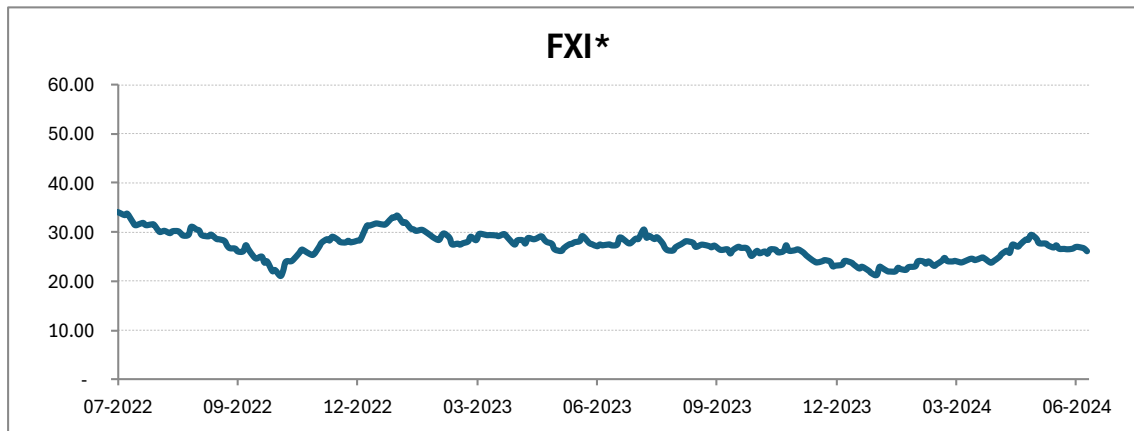
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Precio Maximo | 54.470 | 50.37 | 34.83 | 30.42 | 29.33 |
| Precio Minimo | 36.01 | 34.90 | 20.95 | 21.14 | 23.03 |
| Volumen Promedio | 19,327,239.77 | 25,231,977.42 | 40,345,845.33 | 35,585,374.63 | 37,236,827.62 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 34.07 | 33.29 | 30.42 | 29.33 |
| Precio Minimo | 20.95 | 25.97 | 22.91 | 21.14 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 23.67 | 24.32 | 24.64 | 26.11 | 29.33 | 27.20 |
| Precio Minimo | 21.14 | 21.41 | 23.03 | 23.65 | 25.68 | 25.89 |



| | 2024 | |
|-----|-------|----------|
| | FXI* | Nasdaq |
| max | 29.33 | 16501.77 |
| min | 23.03 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|----------------|
| Clave de Cotización | MSFT* |
| Nombre: | Microsoft Corp |
| ISIN: | US5949181045 |
| Clave de Pizarra: | MSFT* |
| Bloomberg Ticker: | MSFT Equity |
| Bolsa de Origen: | NASDAQ GS |
| Sector: | Tecnología |

Descripcion

Microsoft Corporation desarrolla, fabrica, otorga licencias, vende y ofrece asistencia técnica para productos de software, software de sistema operativo de aplicación de servidores y para empresas y consumidores, herramientas para desarrollo de software de Internet e intranet. Desarrolla consolas de videojuegos y dispositivos de entretenimiento musical digital.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

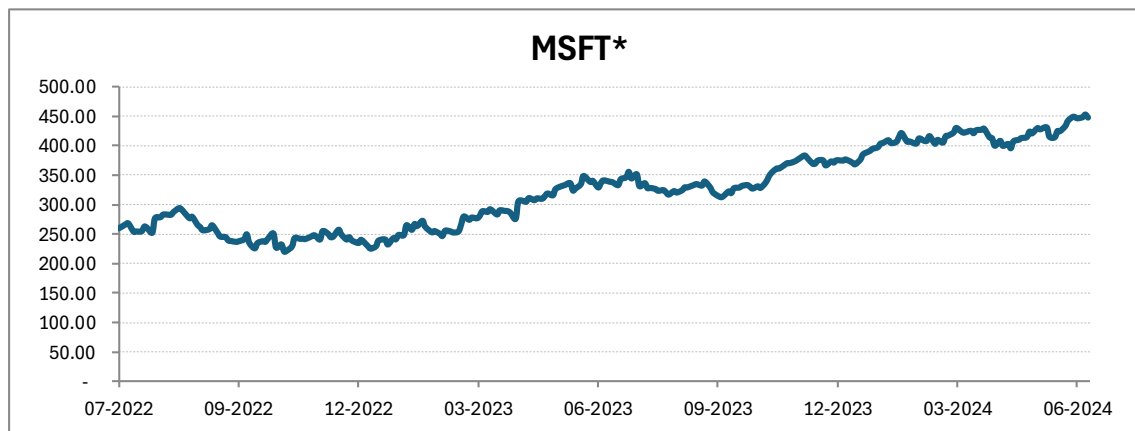
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Precio Maximo | 244.990 | 343.11 | 315.41 | 420.55 | 456.73 |
| Precio Minimo | 152.11 | 226.73 | 214.25 | 246.27 | 389.33 |
| Volumen Promedio | 33,421,535.06 | 27,913,175.05 | 29,775,570.56 | 26,234,829.85 | 19,311,702.75 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 293.47 | 348.10 | 382.70 | 452.85 |
| Precio Minimo | 214.25 | 222.31 | 312.14 | 367.75 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 409.72 | 420.55 | 429.37 | 427.93 | 430.52 | 452.85 |
| Precio Minimo | 367.75 | 402.18 | 402.09 | 389.33 | 394.94 | 413.52 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | MSFT* | Nasdaq |
| max | 456.73 | 16501.77 |
| min | 389.33 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------|
| Clave de Cotización | TSLA* |
| Nombre: | TESLA INC |
| ISIN: | US88160R1014 |
| Clave de Pizarra: | TSLA* |
| Bloomberg Ticker: | TSLA Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

Tesla Inc. diseña, fabrica y vende vehículos eléctricos de alto rendimiento y componentes del tren motriz de vehículos eléctricos. La Compañía es propietaria de su red de ventas, servicio y vende componentes de tren motriz eléctrico a otros fabricantes de automóviles. Tesla sirve a clientes en todo el mundo.

Formador de Mercado

NA

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

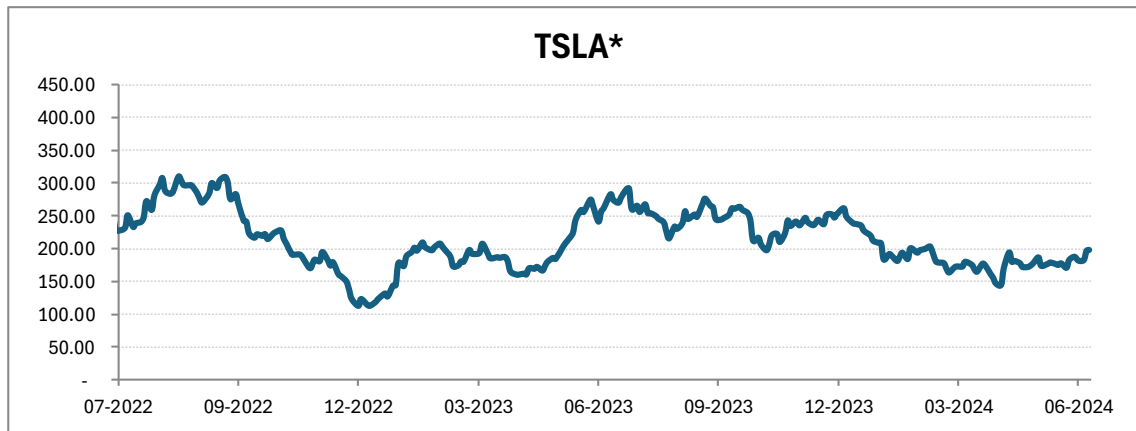
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------|--------|--------|--------|--------|
| Precio Máximo | 294.363 | 409.97 | 381.82 | 293.34 | 209.86 |
| Precio Mínimo | 294.36 | 409.97 | 381.82 | 293.34 | 209.86 |
| Volumen Promedio | 294.36 | 409.97 | 381.82 | 293.34 | 209.86 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 309.32 | 274.45 | 293.34 | 248.42 |
| Precio Mínimo | 309.32 | 274.45 | 293.34 | 248.42 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 248.42 | 202.04 | 202.64 | 194.05 | 186.60 | 197.88 |
| Precio Mínimo | 248.42 | 202.04 | 202.64 | 194.05 | 186.60 | 197.88 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | TSLA* | Nasdaq |
| max | 209.86 | 16501.77 |
| min | 209.86 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------|
| Clave de Cotización | AMD* |
| Nombre: | ADVANCED MICRO DEVICES |
| ISIN: | US0079031078 |
| Clave de Pizarra: | AMD* |
| Bloomberg Ticker: | AMD Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

Advanced Micro Devices, Inc. (AMD) produce productos y dispositivos semiconductores. La Compañía ofrece productos como microprocesadores, microprocesadores integrados, conjuntos de chips, gráficos, productos de video y multimedia y los suministra a fundiciones de terceros, además de brindar servicios de ensamblaje, prueba y empaque. AMD brinda servicios a clientes en todo el mundo.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

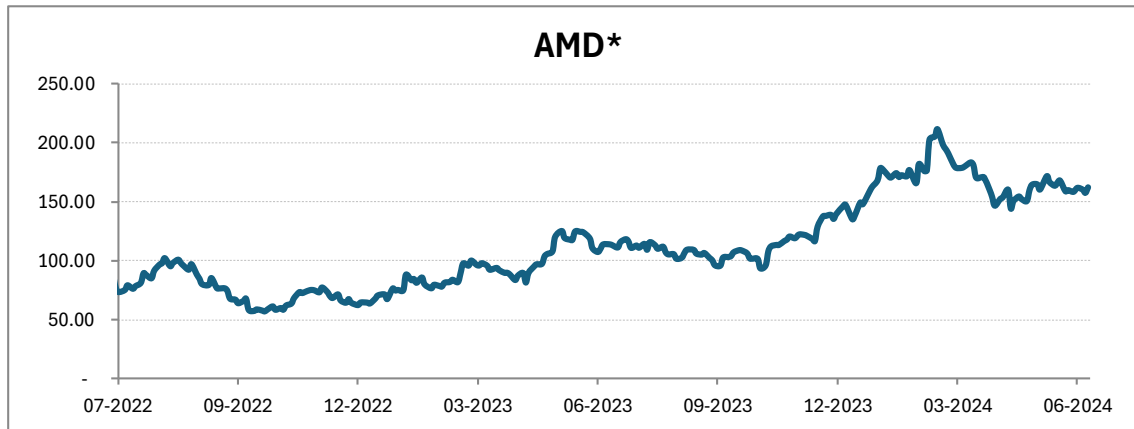
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Precio Máximo | 97.250 | 161.91 | 123.23 | 192.53 | 211.38 |
| Precio Mínimo | 97.25 | 161.91 | 123.23 | 192.53 | 211.38 |
| Volumen Promedio | 97.25 | 161.91 | 123.23 | 192.53 | 211.38 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 103.91 | 129.19 | 148.76 | 211.38 |
| Precio Mínimo | 103.91 | 129.19 | 148.76 | 211.38 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 180.33 | 192.53 | 211.38 | 183.34 | 171.61 | 167.87 |
| Precio Mínimo | 180.33 | 192.53 | 211.38 | 183.34 | 171.61 | 167.87 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | AMD* | Nasdaq |
| max | 211.38 | 16501.77 |
| min | 211.38 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|---|
| Clave de Cotización | SPXSRT5E* |
| Nombre: | S&P 500 Sector Rotator Daily RC2 5% Ind |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | SPXSRT5E* |
| Bloomberg Ticker: | SPXSRT5E Index |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

El índice busca trackear el rendimiento del S&P 500 High Momentum Value Sector Rotation Index con un mecanismo de control de volatilidad al 5%. Esto lo logra mediante una exposición cambiante (no discrecional) al fondo subyacente entre 0% y 100%.

Formador de Mercado

NA

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

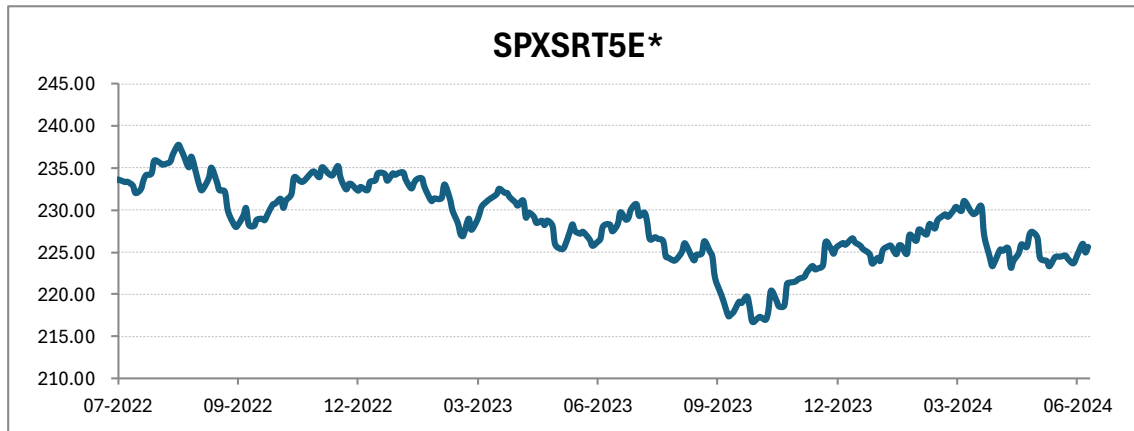
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------|--------|--------|--------|--------|
| Precio Máximo | 227.260 | 234.57 | 240.79 | 233.07 | 231.65 |
| Precio Mínimo | 227.26 | 234.57 | 240.79 | 233.07 | 231.65 |
| Volumen Promedio | 227.26 | 234.57 | 240.79 | 233.07 | 231.65 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 237.75 | 235.05 | 230.74 | 231.65 |
| Precio Mínimo | 237.75 | 235.05 | 230.74 | 231.65 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 226.96 | 227.73 | 231.65 | 230.46 | 227.46 | 226.04 |
| Precio Mínimo | 226.96 | 227.73 | 231.65 | 230.46 | 227.46 | 226.04 |



| | 2024 | |
|-----|-----------|----------|
| | SPXSRT5E* | Nasdaq |
| max | 231.65 | 16501.77 |
| min | 231.65 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------|
| Clave de Cotización | SHAK* |
| Nombre: | SHAKE SHACK INC |
| ISIN: | US8190471016 |
| Clave de Pizarra: | SHAK* |
| Bloomberg Ticker: | SHAK Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

Shake Shack Inc. opera puestos de hamburguesas en carretera. La compañía se enfoca en alimentos y bebidas, elaborados a partir de una variedad de alimentos clásicos estadounidenses como hamburguesas, perritos calientes, pollo crujiente, natillas congeladas, papas fritas, batidos y cerveza y vino. Shake Shack sirve a clientes a nivel mundial.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

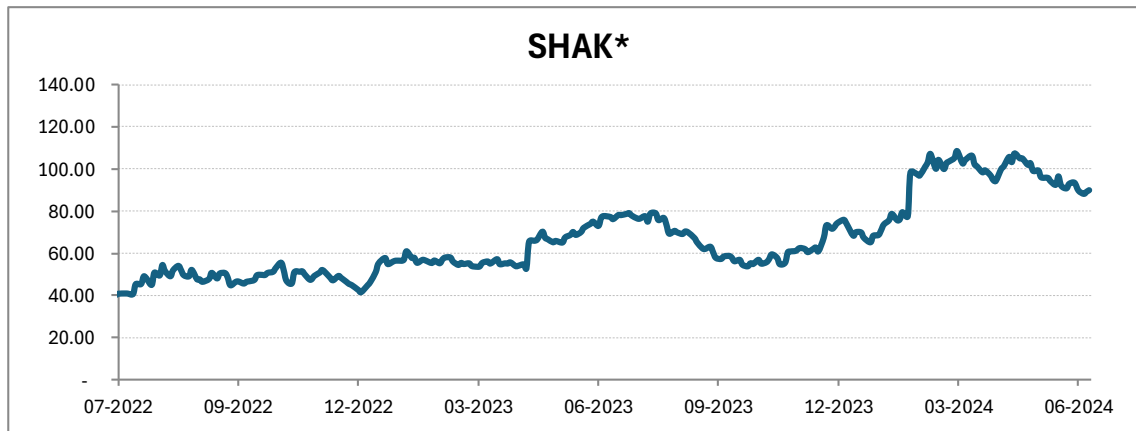
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------|--------|-------|--------|--------|
| Precio Máximo | 130.760 | 129.68 | 75.11 | 106.32 | 109.27 |
| Precio Mínimo | 130.76 | 129.68 | 75.11 | 106.32 | 109.27 |
| Volumen Promedio | 130.76 | 129.68 | 75.11 | 106.32 | 109.27 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 55.82 | 77.72 | 79.91 | 109.27 |
| Precio Mínimo | 55.82 | 77.72 | 79.91 | 109.27 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 78.70 | 106.32 | 109.27 | 106.45 | 107.47 | 96.59 |
| Precio Mínimo | 78.70 | 106.32 | 109.27 | 106.45 | 107.47 | 96.59 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | SHAK* | Nasdaq |
| max | 109.27 | 16501.77 |
| min | 109.27 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------|
| Clave de Cotización | NVDA* |
| Nombre: | NVIDIA CORP |
| ISIN: | US67066G1040 |
| Clave de Pizarra: | NVDA* |
| Bloomberg Ticker: | NVDA Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripcion

| |
|---|
| NVIDIA Corporation diseña, desarrolla y comercializa procesadores gráficos tridimensionales (3D) y software relacionado. La compañía ofrece productos que proporcionan gráficos 3D interactivos para el mercado principal de computadoras personales. |
|---|

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

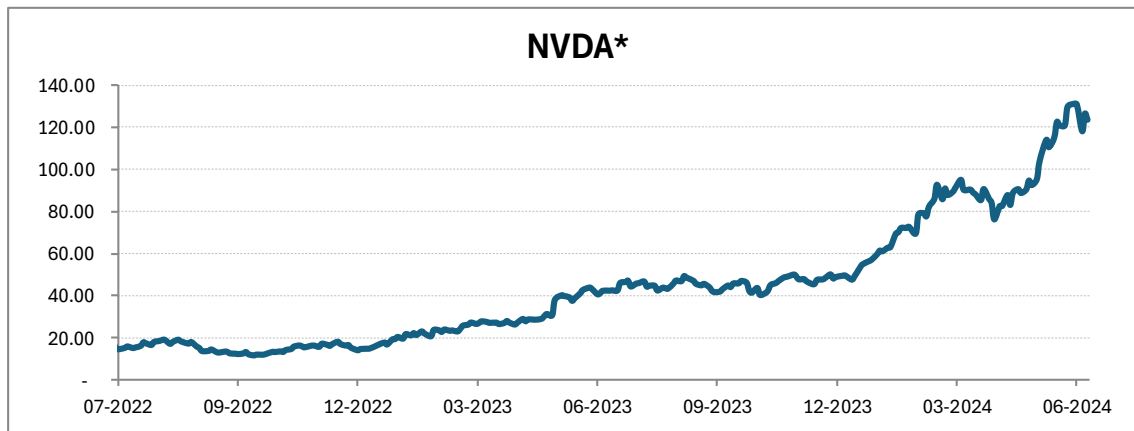
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------|-------|-------|-------|--------|
| Precio Maximo | 15.330 | 33.38 | 28.66 | 79.11 | 135.58 |
| Precio Minimo | 15.33 | 33.38 | 28.66 | 79.11 | 135.58 |
| Volumen Promedio | 15.33 | 33.38 | 28.66 | 79.11 | 135.58 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 19.22 | 43.81 | 50.41 | 135.58 |
| Precio Minimo | 19.22 | 43.81 | 50.41 | 135.58 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 62.77 | 79.11 | 95.00 | 90.62 | 114.83 | 135.58 |
| Precio Minimo | 62.77 | 79.11 | 95.00 | 90.62 | 114.83 | 135.58 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | NVDA* | Nasdaq |
| max | 135.58 | 16501.77 |
| min | 135.58 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------|
| Clave de Cotización | DIS* |
| Nombre: | Walt Disney Co/The |
| ISIN: | US2546871060 |
| Clave de Pizarra: | DIS* |
| Bloomberg Ticker: | DIS Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | Multimedia |

Descripcion

The Walt Disney Company es una compañía de entretenimiento que conduce operaciones en medios, entretenimiento de estudio, parques temáticos y hoteles, productos y medios interactivos.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

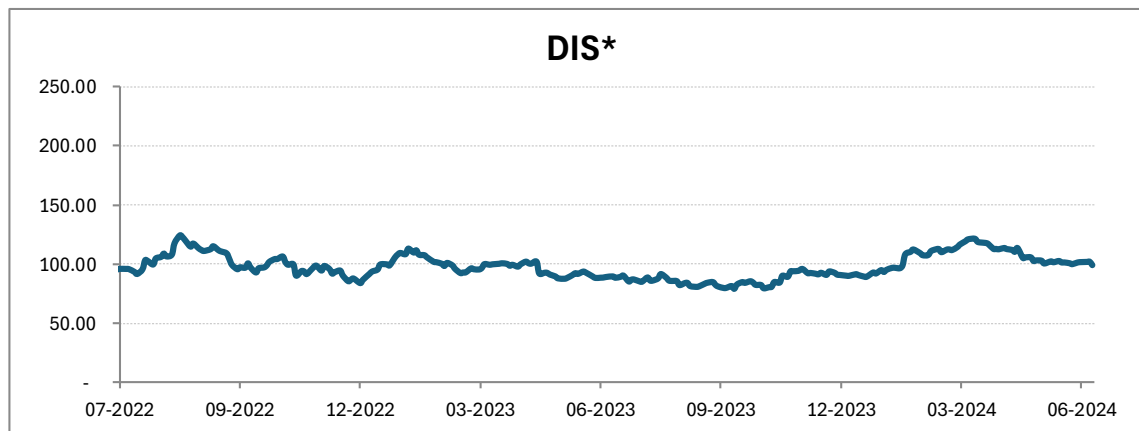
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Precio Maximo | 197.510 | 201.91 | 147.34 | 112.45 | 122.82 |
| Precio Minimo | 93.88 | 133.60 | 84.17 | 79.32 | 98.04 |
| Volumen Promedio | 13,267,052.35 | 10,533,268.92 | 12,575,094.59 | 13,205,761.88 | 10,501,336.79 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 124.96 | 113.21 | 96.06 | 122.82 |
| Precio Minimo | 84.17 | 87.82 | 79.32 | 89.29 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 97.49 | 112.45 | 122.36 | 122.82 | 116.47 | 103.33 |
| Precio Minimo | 89.29 | 96.65 | 110.06 | 111.10 | 100.66 | 99.29 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | DIS* | Nasdaq |
| max | 122.82 | 16501.77 |
| min | 98.04 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|----------------------|
| Clave de Cotización | MSFDVTIG |
| Nombre: | Global IG VT3% Index |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | MSFDVTIG |
| Bloomberg Ticker: | MSFDVTIG Index |
| Bolsa de Origen: | Eurozona |
| Sector: | NA |

Descripción

| |
|--|
| El índice busca replicar el rendimiento del fondo PIMCO GIS Global Investment Grade Credit Fund con un mecanismo de control de volatilidad al 3%. Esto lo logra mediante una exposición cambiante (no discrecional) al fondo subyacente entre 0% y 100%. |
|--|

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

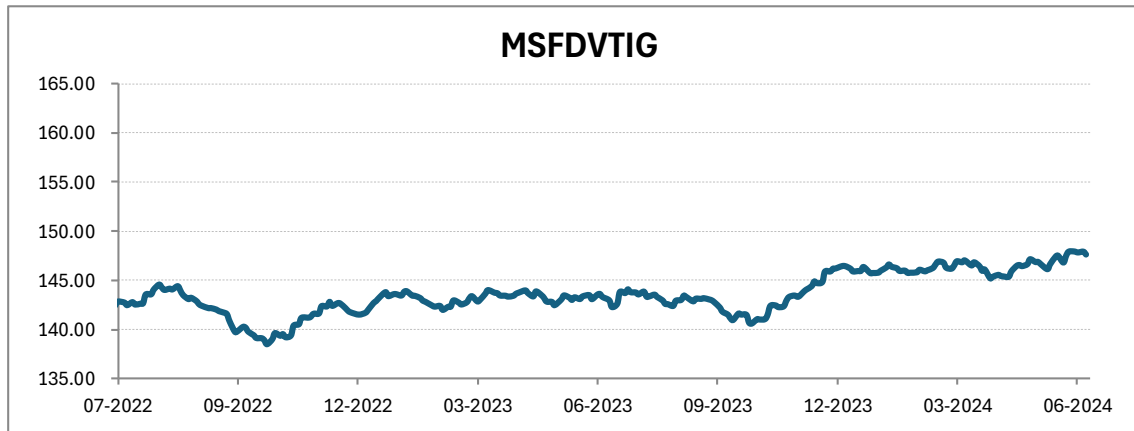
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------|--------|--------|--------|--------|
| Precio Máximo | 162.600 | 162.15 | 151.13 | 146.94 | 147.96 |
| Precio Mínimo | 162.60 | 162.15 | 151.13 | 146.94 | 147.96 |
| Volumen Promedio | 162.60 | 162.15 | 151.13 | 146.94 | 147.96 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 144.59 | 144.28 | 146.59 | 147.96 |
| Precio Mínimo | 144.59 | 144.28 | 146.59 | 147.96 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 146.64 | 146.94 | 147.05 | 146.86 | 147.22 | 147.96 |
| Precio Mínimo | 146.64 | 146.94 | 147.05 | 146.86 | 147.22 | 147.96 |



| | 2024 | |
|-----|----------|----------|
| | MSFDVTIG | Nasdaq |
| max | 147.96 | 16501.77 |
| min | 147.96 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|--------------------|
| Clave de Cotización | MSFDVTHY |
| Nombre: | US High Yield VT4% |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | MSFDVTHY |
| Bloomberg Ticker: | MSFDVTHY Index |
| Bolsa de Origen: | Eurozona |
| Sector: | NA |

Descripción

| |
|--|
| El índice busca trackear el rendimiento del fondo mutuo Fidelity - US High Yield Fund Clase A ACC EUR ("FFUHYEH LX Equity") con un mecanismo de control de volatilidad al 4%. Esto lo logra mediante una exposición cambiante (no discrecional) al fondo subyacente entre 0% y 150%. |
|--|

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

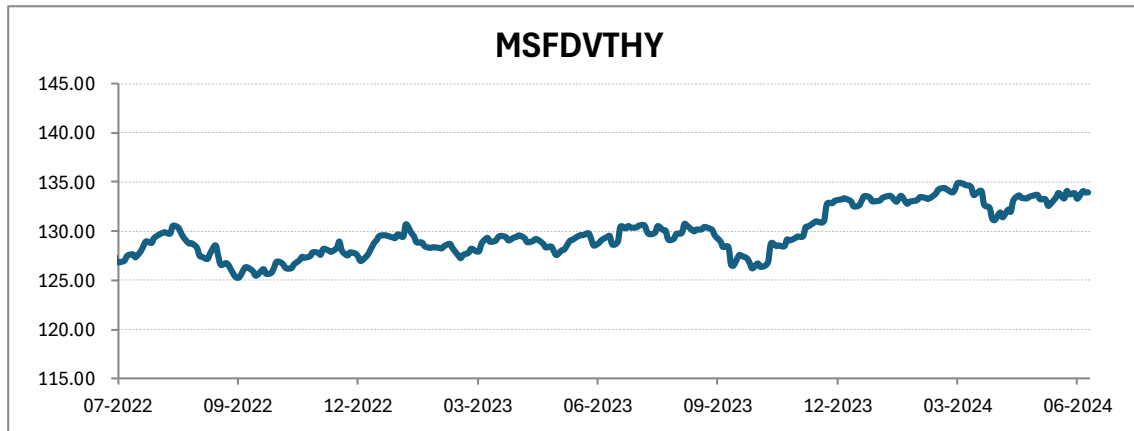
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------|--------|--------|--------|--------|
| Precio Máximo | 131.940 | 139.45 | 133.89 | 133.66 | 134.89 |
| Precio Mínimo | 131.94 | 139.45 | 133.89 | 133.66 | 134.89 |
| Volumen Promedio | 131.94 | 139.45 | 133.89 | 133.66 | 134.89 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 130.56 | 130.73 | 133.41 | 134.89 |
| Precio Mínimo | 130.56 | 130.73 | 133.41 | 134.89 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 133.66 | 133.59 | 134.89 | 134.55 | 133.71 | 134.21 |
| Precio Mínimo | 133.66 | 133.59 | 134.89 | 134.55 | 133.71 | 134.21 |



| | | 2024 | |
|-----|--|----------|----------|
| | | MSFDVTHY | Nasdaq |
| max | | 134.89 | 16501.77 |
| min | | 134.89 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------|
| Clave de Cotización | CVS* |
| Nombre: | CVS Health Corp |
| ISIN: | US1266501006 |
| Clave de Pizarra: | CVS* |
| Bloomberg Ticker: | CSV Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

CVS Health Corporation es un proveedor integrado de atención médica de farmacia. Los servicios de la compañía incluyen administración de beneficios de farmacia como: pedidos por correo, venta minorista, farmacia especializada, programas de manejo de enfermedades. La compañía opera farmacias en todo Estados Unidos, el Distrito de Columbia y Puerto Rico.

Formador de Mercado

NA

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

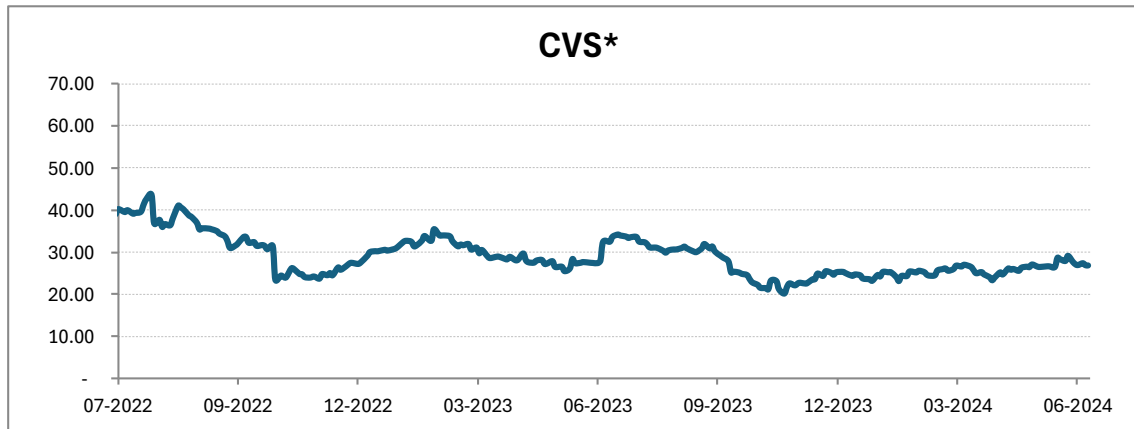
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------|-------|-------|-------|-------|
| Precio Máximo | 36.580 | 65.91 | 56.06 | 34.19 | 29.13 |
| Precio Mínimo | 36.58 | 65.91 | 56.06 | 34.19 | 29.13 |
| Volumen Promedio | 36.58 | 65.91 | 56.06 | 34.19 | 29.13 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 44.05 | 35.46 | 34.19 | 29.13 |
| Precio Mínimo | 44.05 | 35.46 | 34.19 | 29.13 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 25.38 | 26.40 | 27.04 | 26.52 | 27.07 | 29.13 |
| Precio Mínimo | 25.38 | 26.40 | 27.04 | 26.52 | 27.07 | 29.13 |



| | 2024 | |
|-----|-------|----------|
| | CVS* | Nasdaq |
| max | 29.13 | 16501.77 |
| min | 29.13 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|------------------------------|
| Clave de Cotización | XLF* |
| Nombre: | FINANCIAL SELECT SECTOR SPDR |
| ISIN: | US81369Y6059 |
| Clave de Pizarra: | XLF* |
| Bloomberg Ticker: | XLF Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripcion

| |
|---|
| <p>Financial Select Sector SPDR es un fondo de inversión cuyo objetivo es replicar el comportamiento del sector financiero, antes de gastos. Este índice incluye diversas instituciones financieras que van desde la banca comercial hasta administradoras de fondos.</p> |
|---|

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

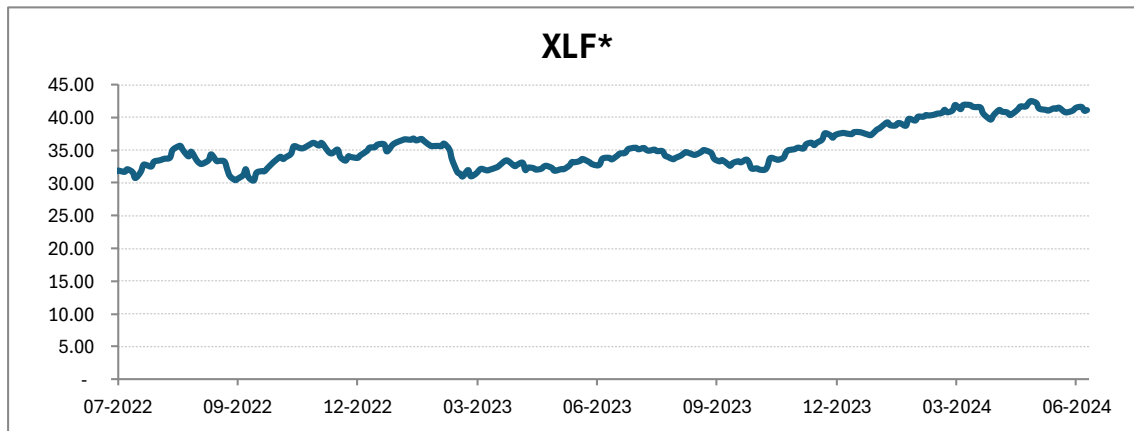
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Precio Maximo | 33.550 | 41.42 | 39.52 | 40.36 | 42.49 |
| Precio Minimo | 19.55 | 33.08 | 30.29 | 30.98 | 39.59 |
| Volumen Promedio | 62,607,000.53 | 57,434,931.37 | 50,907,224.05 | 46,566,695.11 | 41,429,160.62 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 36.31 | 37.00 | 37.72 | 42.49 |
| Precio Minimo | 30.29 | 30.98 | 31.45 | 37.27 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 39.24 | 40.36 | 42.12 | 41.89 | 42.49 | 41.59 |
| Precio Minimo | 37.27 | 38.73 | 40.29 | 39.59 | 40.36 | 40.65 |



| | 2024 | |
|-----|-------|----------|
| | XLF* | Nasdaq |
| max | 42.49 | 16501.77 |
| min | 39.59 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|---------------------|
| Clave de Cotización | AAPL* |
| Nombre: | Apple Computer Inc. |
| ISIN: | US0378331005 |
| Clave de Pizarra: | AAPL* |
| Bloomberg Ticker: | AAPL Equity |
| Bolsa de Origen: | NASDAQ GS |
| Sector: | Tecnología |

Descripcion

| |
|--|
| Apple Computer Inc. diseña, fabrica y comercializa computadoras personales y equipos de comunicación móvil además de una variedad de software, servicios y otros artículos relacionados. La compañía comercializa sus productos a escala global. |
|--|

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

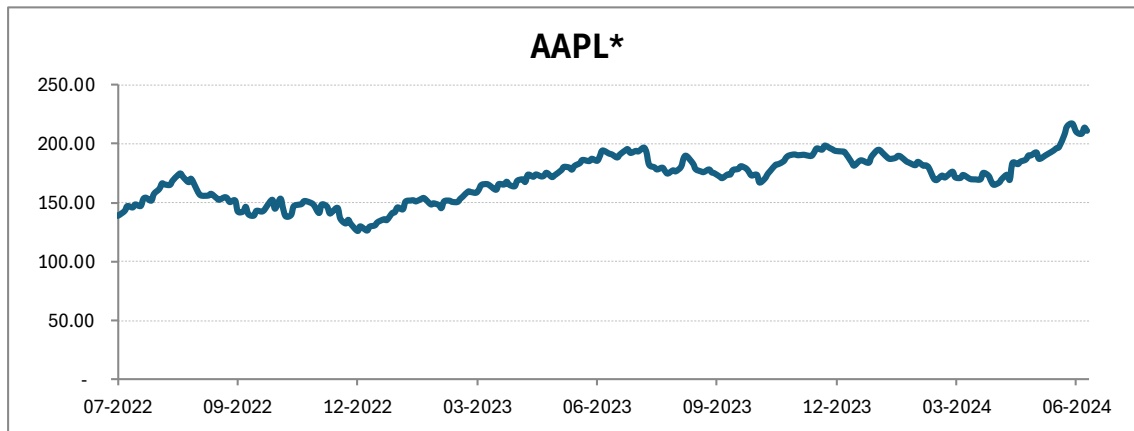
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Precio Maximo | 143.160 | 182.01 | 178.96 | 198.11 | 216.75 |
| Precio Minimo | 60.23 | 116.36 | 125.02 | 145.31 | 165.00 |
| Volumen Promedio | 138,730,047.45 | 88,853,754.74 | 83,990,306.34 | 57,168,711.82 | 68,242,853.80 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 174.55 | 193.97 | 198.11 | 216.67 |
| Precio Minimo | 126.04 | 125.02 | 166.89 | 165.00 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 195.18 | 189.41 | 179.66 | 176.55 | 192.35 | 216.67 |
| Precio Minimo | 181.18 | 180.75 | 169.00 | 165.00 | 169.30 | 193.12 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | AAPL* | Nasdaq |
| max | 216.75 | 16501.77 |
| min | 165.00 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|------------------------------|
| Clave de Cotización | EEM* |
| Nombre: | ISHARES MSCI EMERGING MARKET |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | EEM* |
| Bloomberg Ticker: | EEM US Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripcion

El iShares MSCI Emerging Markets ETF es un fondo de iShares que busca un resultado de inversión que corresponda, antes de gastos, al rendimiento del índice MSCI Emerging Markets. El fondo utiliza una estrategia de réplica de portafolio para conseguir los resultados esperados.

Formador de Mercado

NA

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

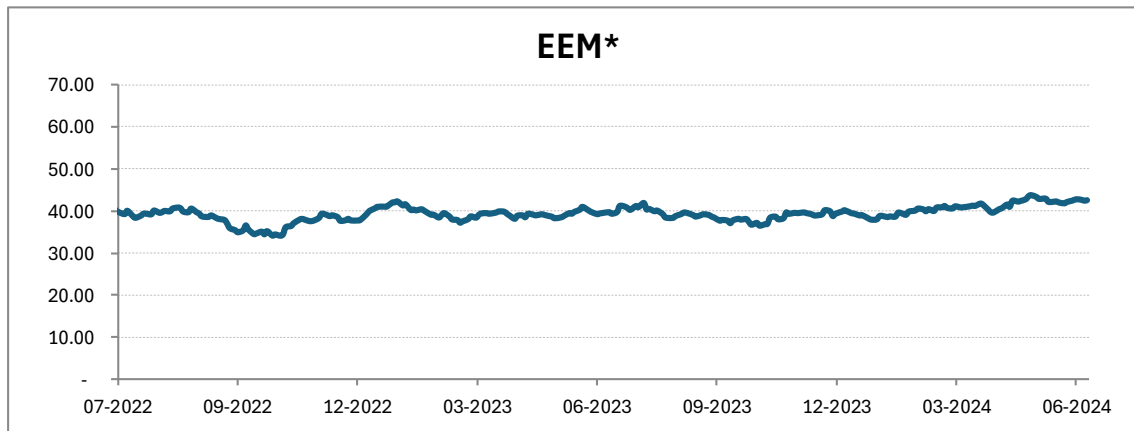
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Precio Maximo | 57.960 | 56.09 | 46.71 | 41.95 | 43.79 |
| Precio Minimo | 32.67 | 46.49 | 33.93 | 36.53 | 39.71 |
| Volumen Promedio | 45,015,264.16 | 40,031,287.40 | 45,303,817.71 | 29,688,023.38 | 27,684,223.29 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 41.05 | 42.50 | 41.95 | 43.79 |
| Precio Minimo | 33.93 | 37.27 | 36.53 | 37.68 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 39.74 | 40.62 | 41.36 | 41.80 | 43.79 | 42.89 |
| Precio Minimo | 37.68 | 38.65 | 40.03 | 39.71 | 41.03 | 41.64 |



| | 2024 | |
|-----|-------|----------|
| | EEM* | Nasdaq |
| max | 43.79 | 16501.77 |
| min | 39.71 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------|
| Clave de Cotización | NFLX* |
| Nombre: | Netflix Inc |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | NFLX* |
| Bloomberg Ticker: | NFLX Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

Netflix Inc. Es un servicio por suscripción a internet para ver películas y programas de televisión. Los suscriptores pueden ver instantáneamente programas de televisión y películas de forma ilimitada transmitidos por Internet a sus televisores, computadores y dispositivos móviles. En Estados Unidos, los suscriptores pueden recibir discos DVD y Blu-ray en sus hogares.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

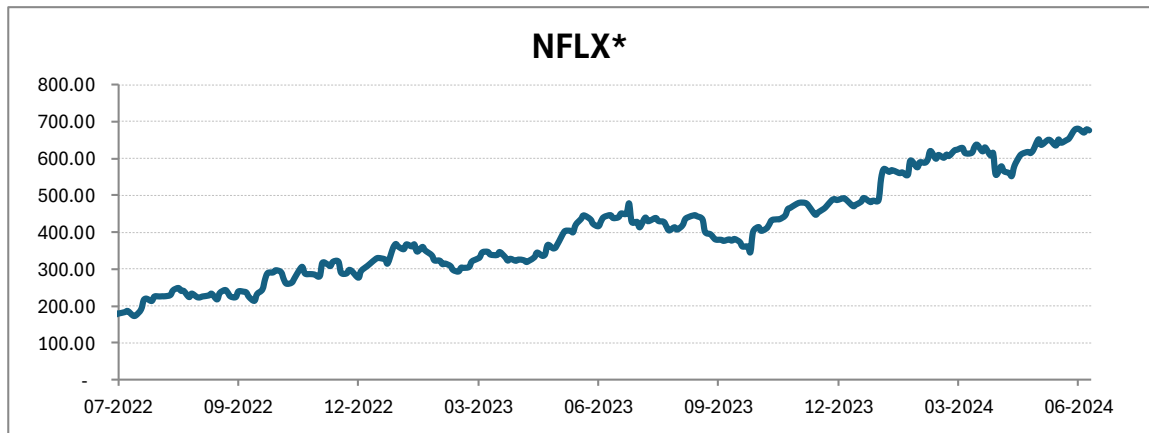
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------|--------|--------|--------|--------|
| Precio Máximo | 586.340 | 691.69 | 391.82 | 602.92 | 686.12 |
| Precio Mínimo | 586.34 | 691.69 | 391.82 | 602.92 | 686.12 |
| Volumen Promedio | 586.34 | 691.69 | 391.82 | 602.92 | 686.12 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 320.41 | 445.27 | 495.02 | 686.12 |
| Precio Mínimo | 320.41 | 445.27 | 495.02 | 686.12 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 575.79 | 602.92 | 629.24 | 636.18 | 654.62 | 686.12 |
| Precio Mínimo | 575.79 | 602.92 | 629.24 | 636.18 | 654.62 | 686.12 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | NFLX* | Nasdaq |
| max | 686.12 | 16501.77 |
| min | 686.12 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------------------|
| Clave de Cotización | XLK* |
| Nombre: | Technology Select Sector SPDR® Fund |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | XLK* |
| Bloomberg Ticker: | XLK Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripción

Technology Select Sector SPDR® Fund es un fondo de inversión cuyo objetivo es replicar el comportamiento del índice Technology Select Sector Index

Formador de Mercado

NA

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

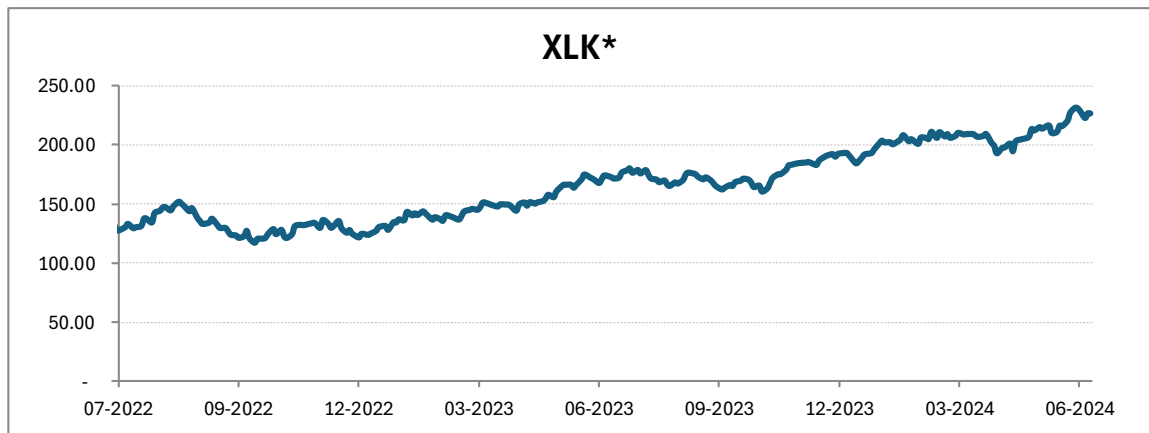
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Precio Máximo | 138.590 | 176.65 | 163.50 | 207.84 | 231.41 |
| Precio Mínimo | 76.54 | 125.83 | 116.56 | 135.52 | 192.53 |
| Volumen Promedio | 10,151,935.96 | 9,829,498.74 | 8,402,223.05 | 6,740,826.71 | 5,798,775.29 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 151.56 | 174.63 | 193.07 | 231.41 |
| Precio Mínimo | 116.56 | 121.18 | 160.19 | 184.12 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 204.10 | 207.84 | 211.02 | 208.85 | 216.10 | 231.41 |
| Precio Mínimo | 184.12 | 199.25 | 205.58 | 192.53 | 194.26 | 210.69 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | XLK* | Nasdaq |
| max | 231.41 | 16501.77 |
| min | 192.53 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|---------------|
| Clave de Cotización | SX5E |
| Nombre: | EURO STOXX 50 |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | SX5E |
| Bloomberg Ticker: | SX5E Index |
| Bolsa de Origen: | Eurozona |
| Sector: | NA |

Descripción

El EURO STOXX 50 es un índice de referencia de la bolsa de la Eurozona creado el 26 de febrero de 1998. Está elaborado por STOXX Limited, una joint venture entre Deutsche Börse, Dow Jones & Company y SWX Swiss Exchange. Es un índice ponderado por capitalización bursátil, lo cual significa que, que no todas las empresas que lo forman tienen el mismo peso.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

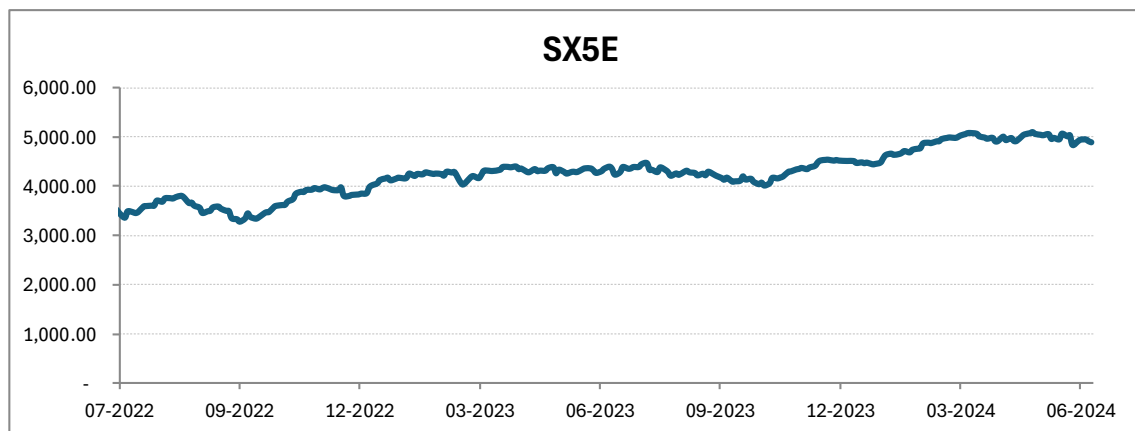
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Precio Máximo | 3,734.200 | 4,401.49 | 4,297.24 | 4,885.74 | 5,100.90 |
| Precio Mínimo | 2,662.99 | 3,669.54 | 3,279.04 | 4,014.36 | 4,839.14 |
| Volumen Promedio | 451,809,482.26 | 323,291,853.48 | 361,888,414.22 | 308,358,710.65 | 298,148,586.87 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 3,986.83 | 4,408.59 | 4,549.44 | 5,100.90 |
| Precio Mínimo | 3,279.04 | 3,856.09 | 4,014.36 | 4,403.08 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 4,662.70 | 4,885.74 | 5,083.42 | 5,070.76 | 5,100.90 | 5,069.09 |
| Precio Mínimo | 4,403.08 | 4,638.60 | 4,893.07 | 4,914.13 | 4,890.61 | 4,839.14 |



| | 2024 | |
|-----|----------|----------|
| | SX5E | Nasdaq |
| max | 5,100.90 | 16501.77 |
| min | 4,839.14 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-----------|
| Clave de Cotización | SPX |
| Nombre: | S&P 500 |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | SPX |
| Bloomberg Ticker: | SPX Index |
| Bolsa de Origen: | CME |
| Sector: | NA |

Descripción

El Standard and Poor's 500 es un índice ponderado por capitalización de 500 acciones. Está diseñado para medir la rentabilidad de la economía amplia interna mediante cambios en el valor de mercado agregado de 500 acciones que representan los sectores principales. Se desarrolló con un nivel base de 10 para el periodo base de 1941-43.

Formador de Mercado

NA

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

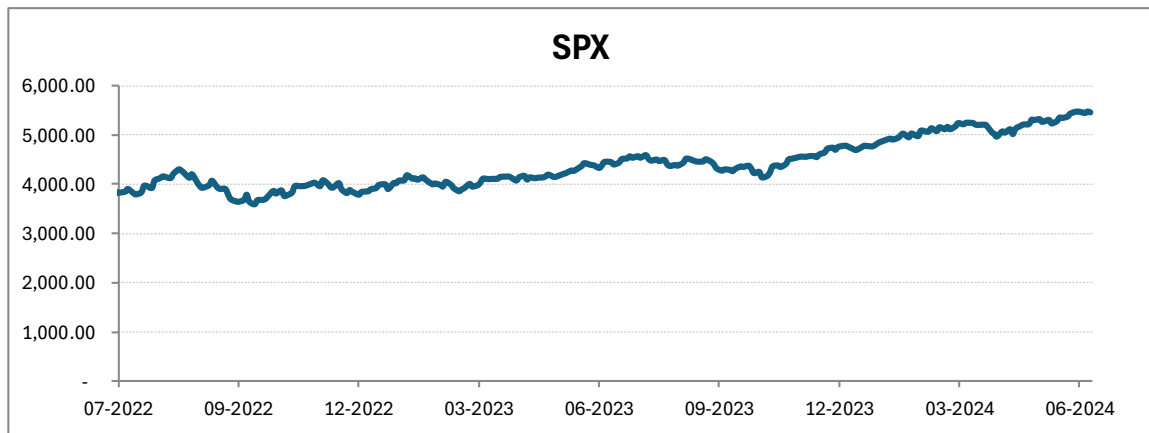
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Precio Máximo | 3,934.830 | 4,796.56 | 4,631.60 | 5,096.27 | 5,487.03 |
| Precio Mínimo | 2,470.50 | 3,768.47 | 3,577.03 | 3,855.76 | 4,967.23 |
| Volumen Promedio | 682,241,634.92 | 612,401,408.97 | 686,296,120.36 | 681,271,378.33 | 741,421,471.99 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 4,305.20 | 4,450.38 | 4,783.35 | 5,487.03 |
| Precio Mínimo | 3,577.03 | 3,808.10 | 4,117.37 | 4,688.68 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 4,927.93 | 5,096.27 | 5,254.35 | 5,243.77 | 5,321.41 | 5,487.03 |
| Precio Mínimo | 4,688.68 | 4,906.19 | 5,078.65 | 4,967.23 | 5,018.39 | 5,283.40 |



| | 2024 | |
|-----|----------|----------|
| | SPX | Nasdaq |
| max | 5,487.03 | 16501.77 |
| min | 4,967.23 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|------------------------|
| Clave de Cotización | TX60 |
| Nombre: | S&P/TSX 60 INDEX |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | TX60 |
| Bloomberg Ticker: | SPTSX60 Index |
| Bolsa de Origen: | Toronto Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripcion

| |
|---|
| El índice S&P/TSX 60 Index (CAD) es un índice ponderado por capitalización diseñado para medir la actividad de las acciones listadas en el TSX. El índice se desarrollo con base 1,000 en 1975. |
|---|

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

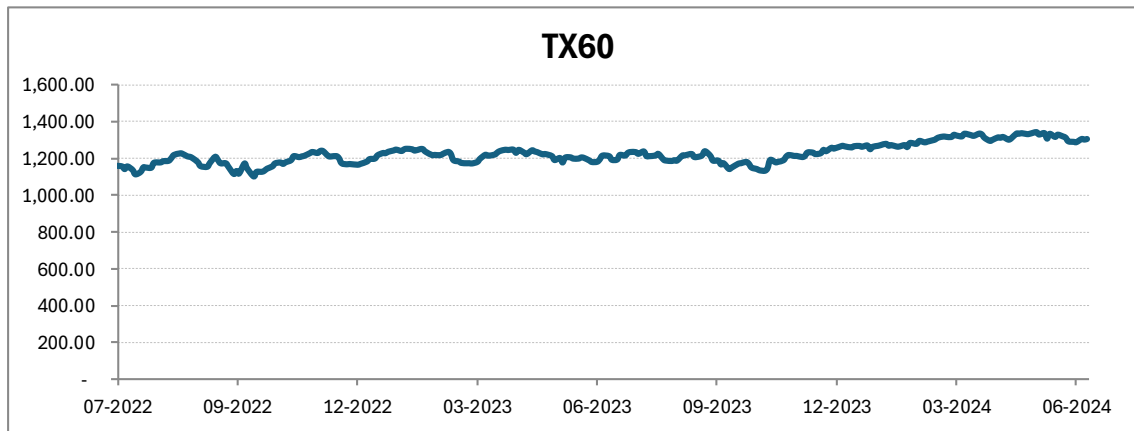
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Precio Maximo | 1,098.859 | 1,311.55 | 1,336.76 | 1,294.62 | 1,342.69 |
| Precio Minimo | 787.95 | 1,079.69 | 1,099.13 | 1,124.58 | 1,283.27 |
| Volumen Promedio | 133,249,696.85 | 118,100,278.26 | 132,963,658.86 | 120,499,555.22 | 133,706,243.64 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 1,242.42 | 1,251.69 | 1,267.40 | 1,342.69 |
| Precio Minimo | 1,099.13 | 1,164.40 | 1,124.58 | 1,242.10 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 1,280.27 | 1,294.62 | 1,333.70 | 1,340.28 | 1,342.69 | 1,328.52 |
| Precio Minimo | 1,249.20 | 1,242.10 | 1,297.85 | 1,294.98 | 1,301.96 | 1,283.27 |



| | 2024 | |
|-----|----------|----------|
| | TX60 | Nasdaq |
| max | 1,342.69 | 16501.77 |
| min | 1,283.27 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|----------------------|
| Clave de Cotización | NKY |
| Nombre: | NIKKEI 225 |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | NKY |
| Bloomberg Ticker: | NKY Index |
| Bolsa de Origen: | Tokyo Stock Exchange |
| Sector: | NA |

Descripcion

El Nikkei-225 es un índice ponderado por precio de las 225 mayores empresas Japonesas listadas en la Primera Sección del Tokyo Stock Exchange. El índice se publicó por primera ocasión el 16 de Mayo de 1949 con una base de 176.21 Yen y un divisor de 225.

Formador de Mercado

NA

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

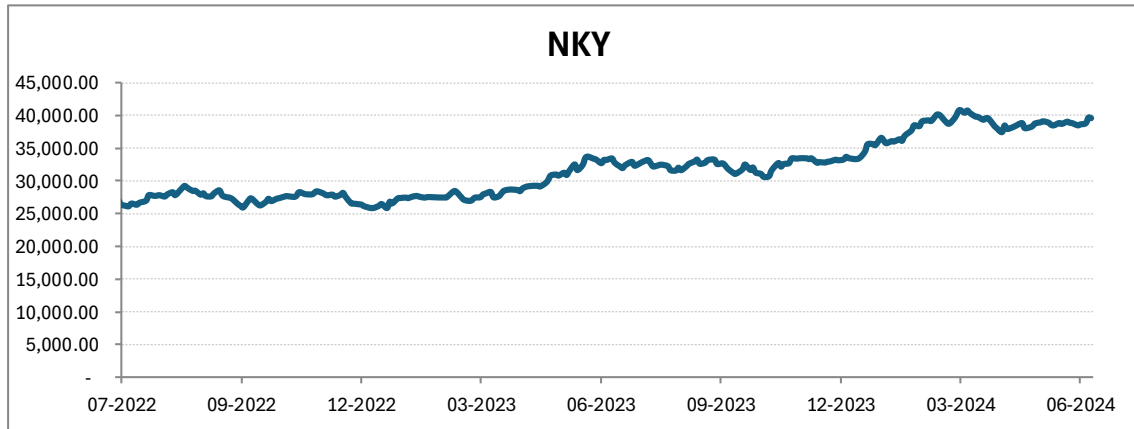
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| Precio Máximo | 30,467.750 | 30,670.10 | 29,222.77 | 39,239.52 | 40,888.43 |
| Precio Mínimo | 17,818.72 | 25,970.82 | 24,717.53 | 26,945.67 | 37,068.35 |
| Volumen Promedio | 738,587,334.68 | 684,212,414.29 | 725,426,963.67 | 966,458,647.56 | 1,205,008,215.66 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 29,222.77 | 33,706.08 | 33,753.33 | 40,888.43 |
| Precio Mínimo | 25,935.62 | 25,716.86 | 30,526.88 | 33,288.29 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 36,546.95 | 39,239.52 | 40,888.43 | 39,838.91 | 39,103.22 | 39,667.07 |
| Precio Mínimo | 33,288.29 | 36,011.46 | 38,695.97 | 37,068.35 | 38,054.13 | 38,102.44 |



| | 2024 | |
|-----|-----------|----------|
| | NKY | Nasdaq |
| max | 40,888.43 | 16501.77 |
| min | 37,068.35 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------|
| Clave de Cotización | IXM |
| Nombre: | Financial Select Sector |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | IXM |
| Bloomberg Ticker: | IXM Index |
| Bolsa de Origen: | NYSE |
| Sector: | NA |

Descripcion

El Índice de sector selecto financiero está ponderado por capitalización modificada. El índice se diseña para seguir los movimientos de las empresas que son componentes del S&P 500 y están involucradas en el desarrollo o producción de productos financieros. El índice que sirve como la fuente de referencia para el fondo SPDR XLF Equity del sector selecto financiero, se estableció con un valor de 250 el 30 de junio de 1998.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

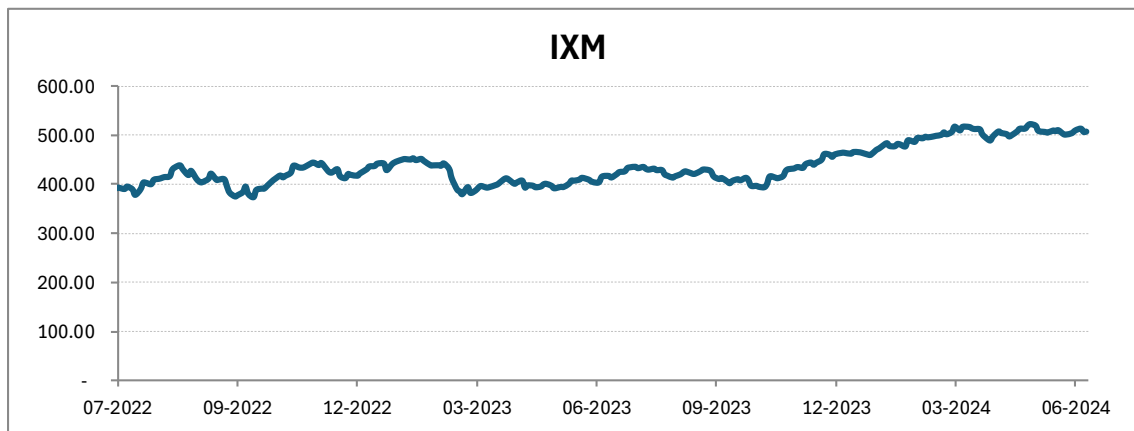
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Precio Maximo | 412.510 | 510.60 | 487.60 | 496.71 | 522.45 |
| Precio Minimo | 241.18 | 406.33 | 372.98 | 380.27 | 488.42 |
| Volumen Promedio | 87,309,638.37 | 77,940,152.17 | 79,553,707.47 | 96,575,815.38 | 87,030,375.45 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 446.54 | 455.65 | 465.57 | 522.45 |
| Precio Minimo | 372.98 | 380.27 | 387.62 | 459.10 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 483.63 | 496.71 | 519.85 | 516.60 | 522.45 | 513.14 |
| Precio Minimo | 459.10 | 477.02 | 495.58 | 488.42 | 497.36 | 499.81 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | IXM | Nasdaq |
| max | 522.45 | 16501.77 |
| min | 488.42 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|----------------------------------|
| Clave de Cotización | IPC |
| Nombre: | Índice de Precios y Cotizaciones |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | IPC |
| Bloomberg Ticker: | MEXBOL Index |
| Bolsa de Origen: | Bolsa Mexicana de Valores |
| Sector: | NA |

Descripcion

El Índice de Precios y Cotizaciones, o IPC, es un índice cuya ponderación es realizada con el valor total de capitalización de las acciones que más bursátiles del mercado mexicano de valores. El Índice fue desarrollado con un nivel base de 0.78 el 30 de octubre de 1978.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

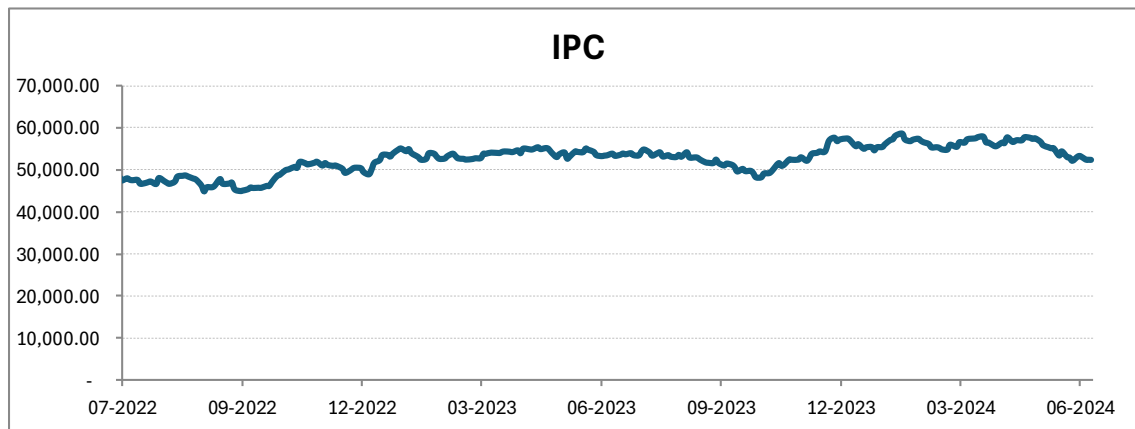
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Precio Maximo | 46,729.300 | 53,973.27 | 56,609.54 | 58,711.87 | 58,092.44 |
| Precio Minimo | 33,075.41 | 44,784.58 | 44,626.80 | 48,197.88 | 51,807.55 |
| Volumen Promedio | 190,872,088.64 | 163,100,742.18 | 178,940,467.02 | 213,216,205.95 | 225,338,131.27 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 51,993.95 | 55,534.68 | 57,745.79 | 58,711.87 |
| Precio Minimo | 44,626.80 | 48,993.24 | 48,197.88 | 51,807.55 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 57,537.14 | 58,711.87 | 57,369.01 | 58,092.44 | 57,846.08 | 54,477.25 |
| Precio Minimo | 54,707.89 | 55,350.61 | 54,898.95 | 55,415.69 | 55,179.24 | 51,807.55 |



| | 2024 | |
|-----|-----------|----------|
| | IPC | Nasdaq |
| max | 58,092.44 | 16501.77 |
| min | 51,807.55 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|----------------|
| Clave de Cotización | CAC |
| Nombre: | CAC 40 |
| ISIN: | NA |
| Clave de Pizarra: | CAC |
| Bloomberg Ticker: | CAC Index |
| Bolsa de Origen: | Bolsa de Paris |
| Sector: | NA |

Descripción

El CAC 40, el indicador más usado del mercado de París, refleja el desempeño de los 40 mayores valores cotizados en Francia, medidos por capitalización de mercado de libre flotación y liquidez. Se desarrolló con un nivel de base 1000 a partir del 31 de diciembre de 1987.

Formador de Mercado

NA

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

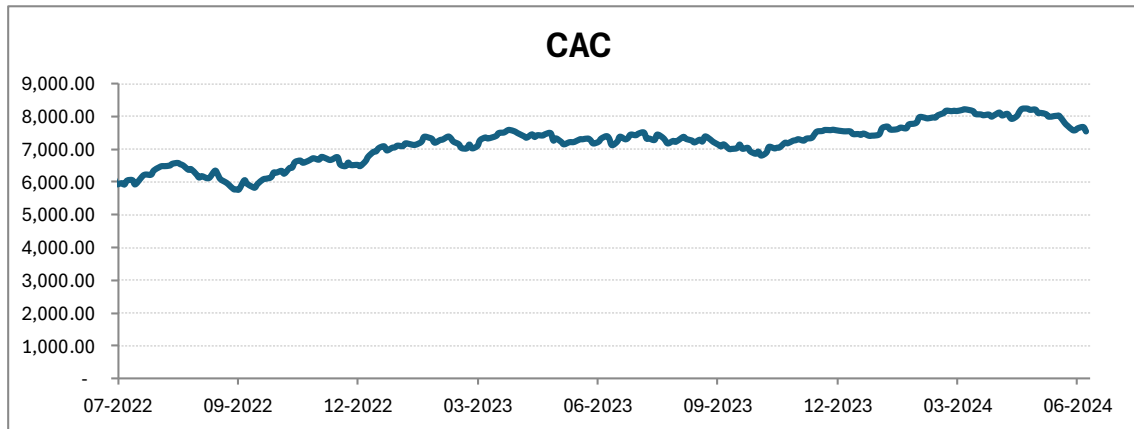
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Precio Máximo | 5,797.980 | 7,376.37 | 7,366.16 | 7,966.68 | 8,239.99 |
| Precio Mínimo | 4,154.58 | 5,782.65 | 5,676.87 | 6,795.38 | 7,479.40 |
| Volumen Promedio | 97,155,495.89 | 78,408,523.05 | 81,161,752.51 | 61,699,164.45 | 64,000,958.71 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 6,753.97 | 7,577.00 | 7,596.91 | 8,239.99 |
| Precio Mínimo | 5,676.87 | 6,594.57 | 6,795.38 | 7,318.69 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 7,677.47 | 7,966.68 | 8,205.81 | 8,153.23 | 8,239.99 | 8,040.12 |
| Precio Mínimo | 7,318.69 | 7,588.75 | 7,932.82 | 7,932.61 | 7,914.65 | 7,479.40 |



| | 2024 | |
|-----|----------|----------|
| | CAC | Nasdaq |
| max | 8,239.99 | 16501.77 |
| min | 7,479.40 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------|
| Clave de Cotización | XOM* |
| Nombre: | Exxon Mobil Corp |
| ISIN: | US30231G1022 |
| Clave de Pizarra: | XOM* |
| Bloomberg Ticker: | XOM Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | Petroquímico |

Descripción

| |
|---|
| Exxon Mobil Corporation opera negocios petroleros y petroquímicos en todo el mundo. Sus operaciones incluyen la exploración y extracción del crudo y gas, generación eléctrica, carbón y minerales. Fabrica y comercia carburantes, lubricantes y químicos. |
|---|

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

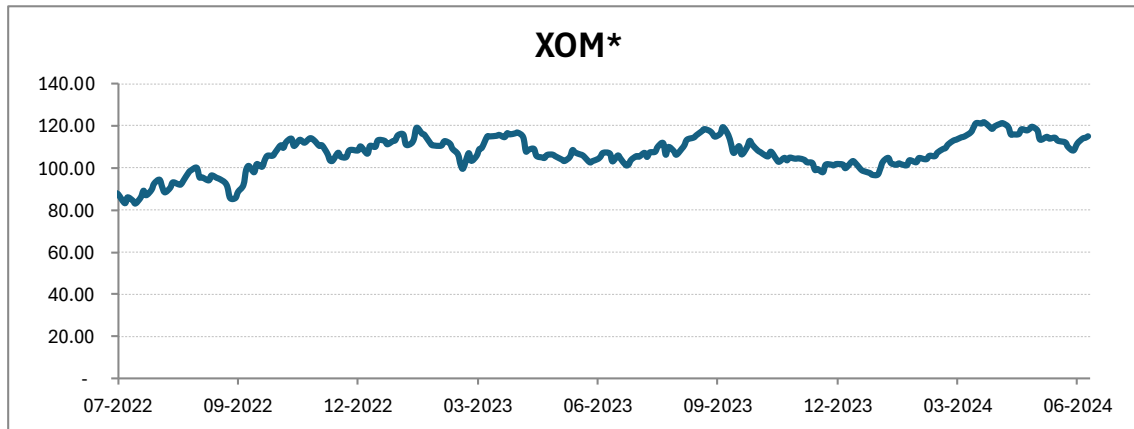
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Precio Maximo | 56.700 | 82.39 | 119.17 | 120.20 | 122.20 |
| Precio Minimo | 31.57 | 52.73 | 76.93 | 96.80 | 104.36 |
| Volumen Promedio | 28,087,533.14 | 24,278,263.99 | 22,950,345.61 | 17,876,320.61 | 17,827,087.02 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 114.18 | 119.17 | 120.20 | 122.20 |
| Precio Minimo | 83.14 | 99.84 | 98.05 | 96.80 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 104.85 | 104.85 | 116.24 | 122.20 | 119.64 | 115.12 |
| Precio Minimo | 96.80 | 100.84 | 104.36 | 116.99 | 113.42 | 108.36 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | XOM* | Nasdaq |
| max | 122.20 | 16501.77 |
| min | 104.36 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|------------------------------------|
| Clave de Cotización | SBUX* |
| Nombre: | Starbucks Corp |
| ISIN: | US8552441094 |
| Clave de Pizarra: | SBUX* |
| Bloomberg Ticker: | SBUX Equity |
| Bolsa de Origen: | NASDAQ GS |
| Sector: | Bebidas y tiendas de conveniencia. |

Descripción

Starbucks Corporation vende al por menor, prueba y provee su marca de café. Opera en todo el mundo y vende café en grano por medio de su grupo de ventas, negocios directos, supermercados y en Internet. También produce y vende bebidas de café embotellado y helados.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

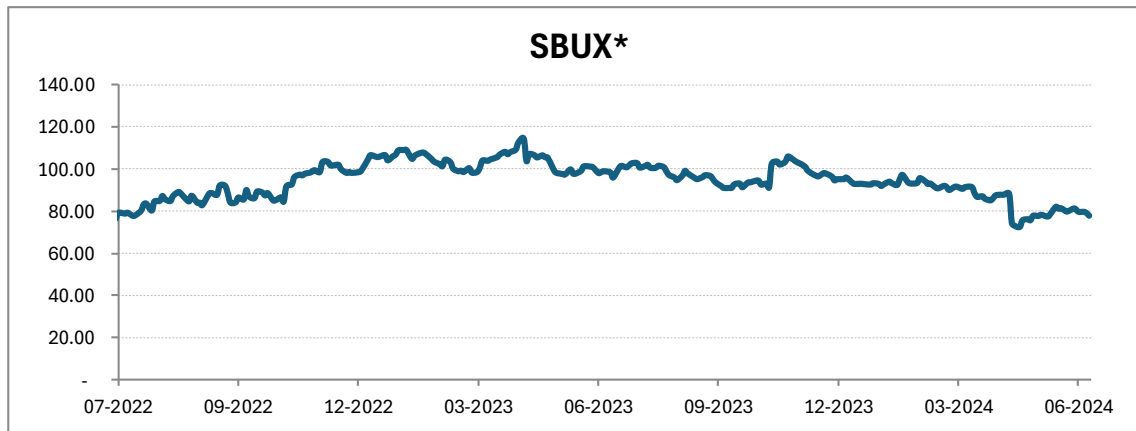
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| Precio Máximo | 108.030 | 126.06 | 109.99 | 114.56 | 93.16 |
| Precio Mínimo | 62.62 | 89.65 | 69.90 | 89.48 | 72.50 |
| Volumen Promedio | 8,323,247.96 | 6,630,155.59 | 8,257,171.82 | 6,986,340.24 | 10,951,333.58 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 105.05 | 114.56 | 107.21 | 97.30 |
| Precio Mínimo | 77.76 | 97.52 | 89.48 | 72.50 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 94.19 | 97.30 | 93.16 | 91.53 | 80.72 | 82.79 |
| Precio Mínimo | 91.77 | 92.51 | 90.12 | 84.92 | 72.50 | 77.85 |



| | 2024 | |
|-----|-------|----------|
| | SBUX* | Nasdaq |
| max | 93.16 | 16501.77 |
| min | 72.50 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|--------------------------------------|
| Clave de Cotización | IBM* |
| Nombre: | International Business Machines Corp |
| ISIN: | US4592001014 |
| Clave de Pizarra: | IBM* |
| Bloomberg Ticker: | IBM Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | Tecnología |

Descripción

International Business Machines Corporation (IBM) provee soluciones de cómputo a través del uso de la tecnología avanzada de información. Las soluciones incluyen tecnologías, sistemas, productos, servicios, Software y financiamiento. Ofrece sus productos a través de su organización global de ventas y distribución, así como a través de una variedad de terceros.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

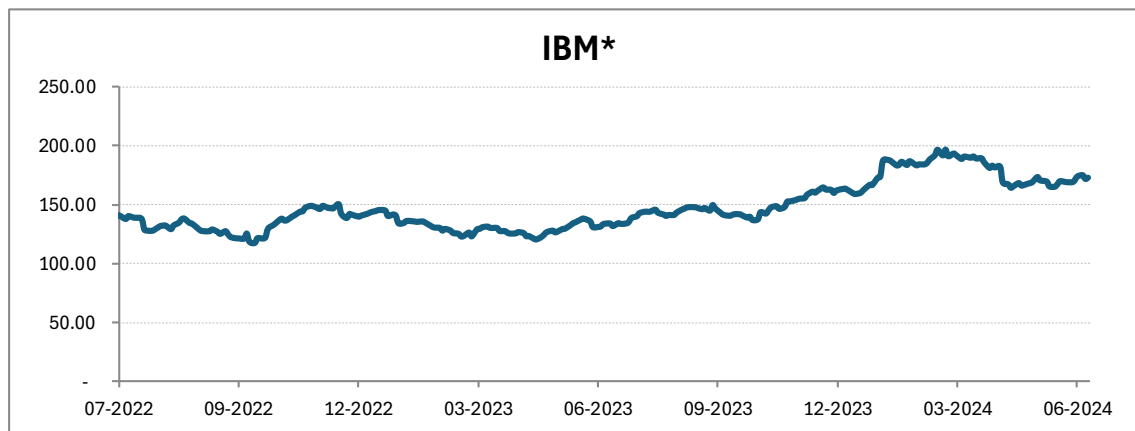
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Precio Máximo | 129.664 | 144.50 | 150.57 | 190.43 | 197.78 |
| Precio Mínimo | 100.43 | 114.72 | 117.57 | 120.90 | 164.43 |
| Volumen Promedio | 5,531,608.07 | 5,192,165.19 | 4,752,910.64 | 4,569,051.68 | 4,129,650.04 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 150.57 | 145.89 | 164.71 | 197.78 |
| Precio Mínimo | 117.57 | 120.90 | 132.08 | 159.16 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 190.43 | 187.64 | 197.78 | 190.90 | 173.69 | 175.01 |
| Precio Mínimo | 159.16 | 179.70 | 188.20 | 166.20 | 164.43 | 165.28 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | IBM* | Nasdaq |
| max | 197.78 | 16501.77 |
| min | 164.43 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-----------------------|
| Clave de Cotización | GOOG* |
| Nombre: | Alphabet Inc. Class C |
| ISIN: | US38259P7069 |
| Clave de Pizarra: | GOOG* |
| Bloomberg Ticker: | GOOG Equity |
| Bolsa de Origen: | NASDAQ GS |
| Sector: | Tecnología |

Descripción

| |
|---|
| Alphabet Inc. (Clase C) es una compañía tecnológica global que provee servicios de motores de búsqueda basados en la web, ofreciendo un amplio rango de opciones de búsqueda, que incluye imágenes, grupos y directorios. |
|---|

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

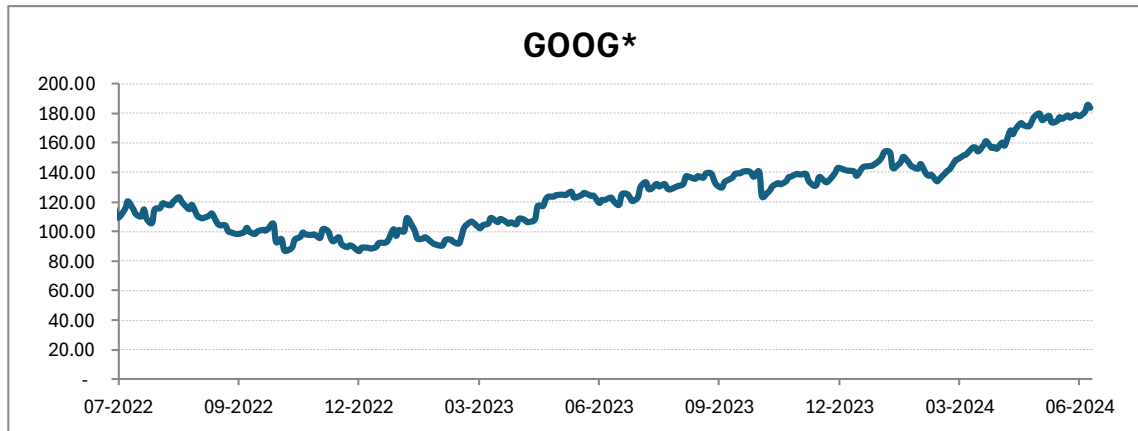
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Precio Máximo | 106.416 | 150.71 | 143.64 | 154.84 | 186.86 |
| Precio Mínimo | 54.89 | 101.21 | 83.49 | 90.51 | 132.56 |
| Volumen Promedio | 34,865,462.52 | 25,574,519.05 | 28,355,906.80 | 23,868,274.91 | 20,596,450.39 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 122.88 | 127.91 | 142.82 | 186.86 |
| Precio Mínimo | 83.49 | 86.77 | 116.87 | 132.56 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 154.84 | 150.22 | 152.26 | 173.69 | 179.54 | 186.86 |
| Precio Mínimo | 137.39 | 137.43 | 132.56 | 151.94 | 165.57 | 174.42 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | GOOG* | Nasdaq |
| max | 186.86 | 16501.77 |
| min | 132.56 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-----------------------------|
| Clave de Cotización | GE* |
| Nombre: | General Electric Co |
| ISIN: | US3696041033 |
| Clave de Pizarra: | GE* |
| Bloomberg Ticker: | GE Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | Equipo de energía eléctrica |

Descripción

General Electric Company es una empresa diversificada a nivel mundial de tecnología y servicios financieros. Ofrece productos y servicios como motores aeronáuticos, generación eléctrica, tratamiento de agua, electrodomésticos, imaginología médica, financiación de empresas y particulares o productos industriales.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

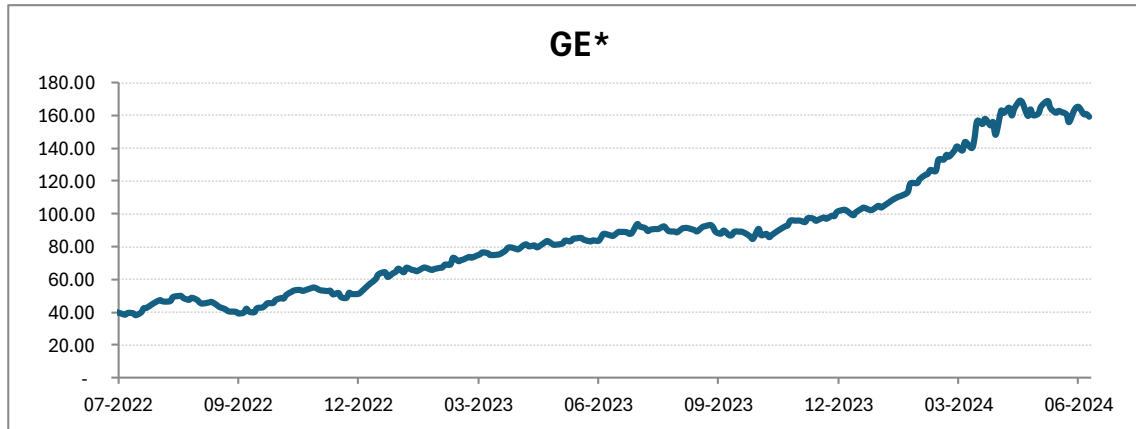
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Precio Máximo | 65.322 | 71.45 | 67.61 | 125.12 | 168.86 |
| Precio Mínimo | 27.33 | 55.59 | 38.02 | 67.10 | 125.90 |
| Volumen Promedio | 12,295,527.90 | 8,044,135.12 | 6,576,807.22 | 5,339,889.59 | 7,087,723.61 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Máximo | 54.85 | 87.61 | 102.34 | 168.86 |
| Precio Mínimo | 38.02 | 52.89 | 84.60 | 98.94 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Máximo | 106.81 | 125.12 | 143.65 | 164.49 | 168.86 | 165.00 |
| Precio Mínimo | 98.94 | 107.99 | 125.90 | 136.47 | 159.28 | 155.69 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | GE* | Nasdaq |
| max | 168.86 | 16501.77 |
| min | 125.90 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|----------------------------|
| Clave de Cotización | META* |
| Nombre: | META PLATFORMS INC-CLASS A |
| ISIN: | US30303M1027 |
| Clave de Pizarra: | META* |
| Bloomberg Ticker: | META Equity |
| Bolsa de Origen: | NASDAQ GS |
| Sector: | Tecnología |

Descripcion

Meta Platforms, Inc. opera como una empresa de tecnología social. La empresa crea aplicaciones y tecnologías que ayudan a las personas a conectarse, encontrar comunidades y hacer crecer los negocios. Meta Platform también está involucrada en publicidad, realidad aumentada y virtual.

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

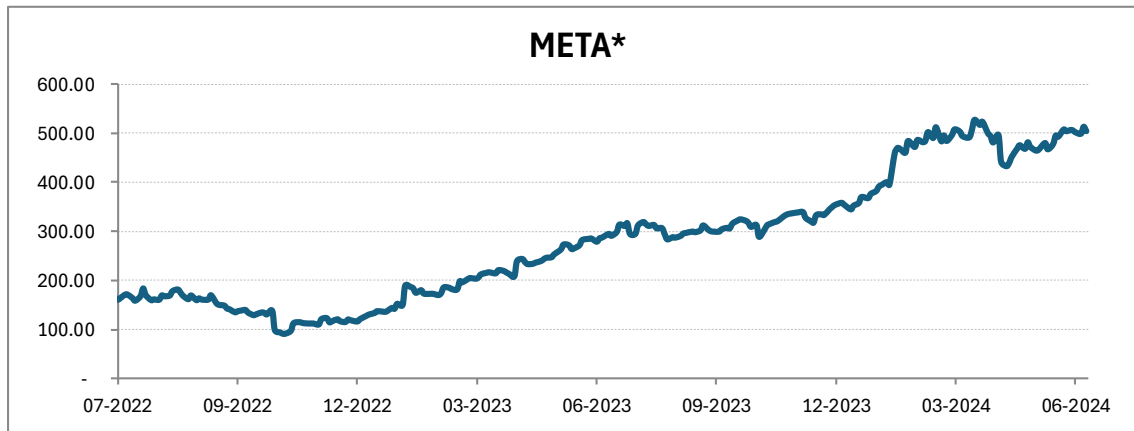
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Precio Maximo | 303.910 | 382.18 | 233.89 | 490.13 | 527.34 |
| Precio Minimo | 154.18 | 198.45 | 88.91 | 173.42 | 430.17 |
| Volumen Promedio | 22,432,502.24 | 21,896,724.98 | 34,653,428.43 | 22,027,157.77 | 14,544,845.38 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 183.17 | 288.73 | 358.32 | 527.34 |
| Precio Minimo | 88.91 | 124.74 | 283.25 | 344.47 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 401.02 | 490.13 | 512.19 | 527.34 | 481.54 | 519.56 |
| Precio Minimo | 344.47 | 394.78 | 483.59 | 430.17 | 439.19 | 476.99 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | META* | Nasdaq |
| max | 527.34 | 16501.77 |
| min | 430.17 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|-------------------------|
| Clave de Cotización | DAL* |
| Nombre: | Delta Air Lines Inc |
| ISIN: | US2473617023 |
| Clave de Pizarra: | DAL* |
| Bloomberg Ticker: | DAL Equity |
| Bolsa de Origen: | New York Stock Exchange |
| Sector: | Industrials |

Descripcion

| |
|---|
| Delta Air Lines, Inc. Ofrece transporte aéreo programado de pasajeros, fletes y correo a través de una red de rutas en todo Estados Unidos y el extranjero. |
|---|

Formador de Mercado

| |
|----|
| NA |
|----|

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

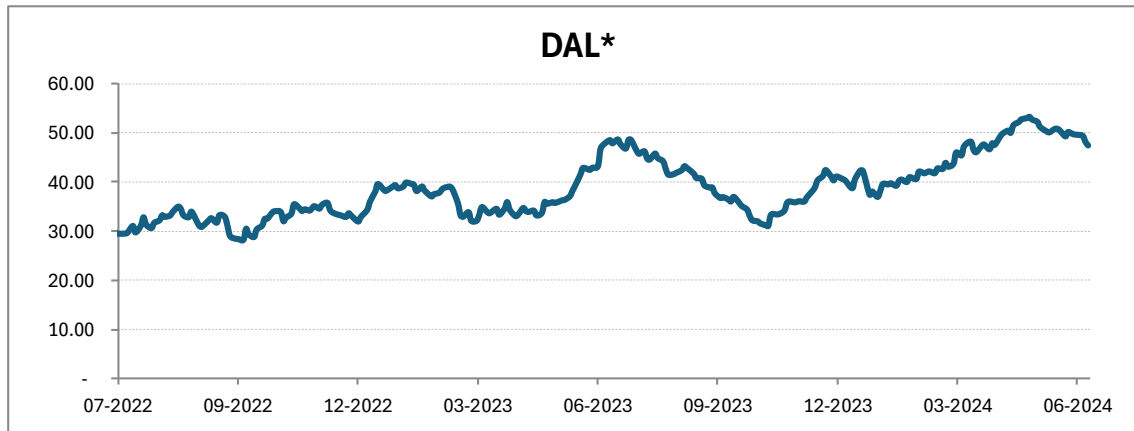
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Precio Maximo | 49.600 | 51.65 | 44.73 | 48.69 | 53.26 |
| Precio Minimo | 19.19 | 33.53 | 28.02 | 30.65 | 41.57 |
| Volumen Promedio | 30,082,212.77 | 12,622,368.75 | 12,249,422.50 | 10,176,851.30 | 8,765,807.64 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 35.91 | 47.54 | 48.69 | 53.26 |
| Precio Minimo | 28.02 | 31.59 | 30.65 | 36.98 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar - 2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 42.32 | 42.27 | 47.87 | 50.45 | 53.26 | 50.82 |
| Precio Minimo | 36.98 | 39.24 | 41.57 | 45.88 | 49.90 | 47.44 |



| | 2024 | |
|-----|-------|----------|
| | DAL* | Nasdaq |
| max | 53.26 | 16501.77 |
| min | 41.57 | 8081.66 |

Datos Generales

| | |
|---------------------|------------------------------|
| Clave de Cotización | AMZN* |
| Nombre: | Amazon.com Inc |
| ISIN: | US0231351067 |
| Clave de Pizarra: | AMZN* |
| Bloomberg Ticker: | AMZN Equity |
| Bolsa de Origen: | NASDAQ GS |
| Sector: | Productos de entretenimiento |

Descripcion

Amazon.Com, Inc. Es un minorista en línea que ofrece un amplio rango de productos. Sus productos incluyen libros, música, videocasetes, computadoras, artículos electrónicos, hogar y jardín y muchos otros. Ofrece a sus clientes servicios personalizados de compra, pago por Internet de tarjetas de crédito y compra directa.

Formador de Mercado

NA

Precios y Volúmenes Anuales (2020-2024)

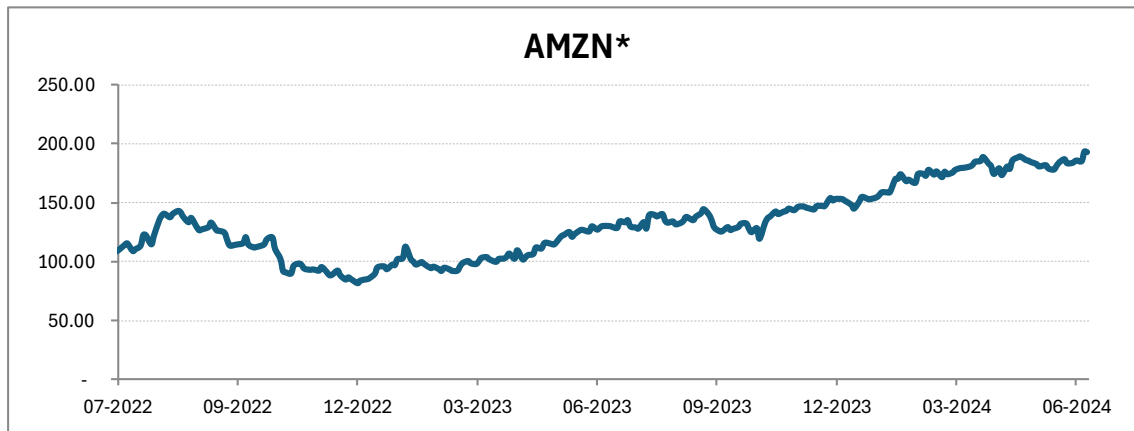
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Precio Maximo | 176.573 | 186.57 | 169.32 | 176.76 | 197.85 |
| Precio Minimo | 95.33 | 138.85 | 81.82 | 90.73 | 171.96 |
| Volumen Promedio | 91,786,670.43 | 68,861,069.41 | 74,785,335.01 | 54,858,467.95 | 39,605,852.18 |

Precios Semestrales jul-2022 / jun-2024

| | jul/22 - dic/22 | ene/23 - jun/23 | jul/23 - dic/23 | ene/24 - jun/24 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Precio Maximo | 144.78 | 130.36 | 154.07 | 197.85 |
| Precio Minimo | 81.82 | 83.12 | 119.57 | 144.57 |

Precios Mensuales ene-2024 / jun-2024

| | ene - 2024 | feb - 2024 | mar -2024 | abr - 2024 | may - 2024 | jun - 2024 |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Precio Maximo | 161.26 | 176.76 | 180.38 | 189.05 | 189.50 | 197.85 |
| Precio Minimo | 144.57 | 159.28 | 171.96 | 173.67 | 176.44 | 178.34 |



| | 2024 | |
|-----|--------|----------|
| | AMZN* | Nasdaq |
| max | 197.85 | 16501.77 |
| min | 171.96 | 8081.66 |

Casa de Bolsa

INDICADORES FINANCIEROS

| Scotia Casa de Bolsa Indicadores Financieros | T2 2023 | T3 2023 | T4 2023 | T1 2024 | T2 2024 |
|--|---------|---------|---------|---------|----------------------|
| Solvencia (Activo total / Pasivo total) | 1.16% | 1.12% | 1.12% | 1.17% | 1.13% |
| Liquidez (Activos circulante / Pasivos circulante) | 1.0% | 0.9% | 1.1% | 1.0% | 1.0% |
| Apalancamiento (Pasivo total / Capital contable) | 6.3% | 8.3% | 8.1% | 6.1% | 7.6% |
| ROE (Resultado neto del trimestre anualizado / Capital contable promedio) | 21.1% | 15.1% | 11.6% | 22.6% | 12.8% |
| ROA (Resultado neto del trimestre anualizado / Activo total promedio) | 2.7% | 2.4% | 1.5% | 3.2% | 2.0% |
| ICAP (Índice de Capitalización) | 38.15% | 46.63% | 43.52% | 43.50% | 51.11% ¹⁾ |
| Margen Financiero / Ingresos totales de la operación | 25.1% | 11.7% | 25.7% | 27.9% | 20.9% |
| Resultado de Operación / Ingreso total de la operación | 35.2% | 28.0% | 24.2% | 34.9% | 26.3% |
| Ingreso neto / Gastos de administración | 154.4% | 138.9% | 131.9% | 153.7% | 135.7% |
| Gastos de administración / Ingreso total de la operación | 64.8% | 72.0% | 75.8% | 65.1% | 73.7% |
| Resultado neto / Gastos de administración | 37.9% | 30.7% | 20.5% | 40.9% | 24.3% |
| Gastos de personal / Ingreso total de la operación | 38.6% | 42.8% | 33.6% | 42.2% | 45.6% |

1). Sujeto a aprobación de Banco Central

| Scotia Casa de Bolsa – Información Financiera (millones de pesos) | 3 meses | | | | 6 meses | | |
|--|----------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|------------|
| | 30-jun 2023 | 31-mar 2024 | 30-jun 2024 | A/A Δ% | 30-jun 2023 | 30-jun 2024 | A/A Δ% |
| Comisiones y tarifas cobradas | 309 | 351 | 381 | 23% | 591 | 732 | 24% |
| Comisiones y tarifas pagadas | (17) | (21) | (28) | 65% | (38) | (49) | 29% |
| Ingresos por asesoría financiera | 71 | 61 | 35 | -51% | 106 | 96 | -9% |
| Resultado por servicios | 363 | 391 | 388 | 7% | 659 | 779 | 18% |
| Utilidad por compraventa | 135 | 469 | 68 | -50% | 359 | 537 | 50% |
| Pérdida por compraventa | (130) | (399) | (33) | -75% | (323) | (432) | 34% |
| Ingresos por intereses | 476 | 534 | 453 | -5% | 887 | 987 | 11% |
| Gastos por intereses | (405) | (436) | (360) | -11% | (763) | (796) | 4% |
| Resultado por valuación de instrumentos financieros a valor razonable | 52 | (11) | (24) | > -100% | 59 | (35) | > -100% |
| Margen financiero por intermediación | 128 | 157 | 104 | -19% | 219 | 261 | 19% |
| Otros ingresos (egresos) de la operación | 14 | 16 | 6 | -57% | 23 | 22 | -4% |
| Gastos de administración y promoción | (327) | (367) | (367) | 12% | (631) | (734) | 16% |
| Resultado antes de impuestos a la utilidad | 178 | 197 | 131 | -26% | 270 | 328 | 21% |
| Impuestos a la utilidad | (54) | (47) | (42) | -22% | (75) | (89) | 19% |
| Resultado neto | 124 | 150 | 89 | -28% | 195 | 239 | 23% |
| Valuación de instrumentos financieros para cobrar o vender | - | - | (1) | 0% | - | (1) | 0% |
| Remediación de beneficios definidos a los empleados | - | - | 1 | 0% | 1 | 1 | 0% |
| Resultado Integral | 124 | 150 | 89 | -28% | 196 | 239 | 22% |

La utilidad neta al cierre del segundo trimestre se ubicó en \$89 millones, una disminución de \$35 millones o 28%, respecto al mismo periodo del año pasado, principalmente por mayores gastos de administración y promoción. Por otro lado, respecto al trimestre anterior mostró una disminución de \$61 millones o 41%, debido principalmente a menores ingresos en el margen financiero por intermediación.

La utilidad neta acumulada al cierre de junio 2024 se ubicó en \$239 millones; un incremento anual de \$44 millones o 23%; debido a mayores ingresos por comisiones y tarifas (netas) y margen financiero por intermediación; compensados parcialmente por mayores gastos de administración y promoción.

En el segundo trimestre de 2024, las comisiones y tarifas netas (netas) se ubicaron en \$353 millones, un incremento de \$61 millones o 21% respecto al mismo periodo del año anterior, debido principalmente a mayores ingresos provenientes de operaciones con fondos de inversión y compraventa de instrumentos financieros.

Respecto al trimestre anterior, las comisiones y tarifas (netas) incrementaron \$23 millones o 7% debido principalmente a mayores ingresos provenientes de operaciones con fondos de inversión y ofertas públicas.

Las comisiones y tarifas (netas) acumuladas al cierre de junio 2024 se ubicaron en \$683 millones; un incremento de \$130 millones o 24% respecto al mismo periodo del año anterior; debido a mayores ingresos provenientes de operaciones con fondos de inversión, compraventa de instrumentos financieros y ofertas públicas.

Los ingresos por asesoría financiera se ubicaron en \$35 millones en el segundo trimestre de 2024, una disminución de \$36 millones y \$26 millones respecto al mismo periodo del año anterior y al trimestre pasado respectivamente.

Los ingresos por asesoría financiera acumulados al cierre de junio 2024 se ubicaron en \$96 millones; una disminución anual de \$10 millones o 9%.

En el segundo trimestre de 2024, el margen financiero por intermediación se ubicó en \$104 millones, una disminución respecto al mismo periodo del año anterior de \$24 millones o 19%, debido principalmente a una pérdida en el mercado cambiario y una menor utilidad proveniente de inversiones en instrumentos financieros; compensados parcialmente por menores intereses pagados sobre pasivos por arrendamiento y una utilidad en inversiones en instrumentos financieros derivados.

Respecto al trimestre anterior, el margen financiero por intermediación disminuyó \$53 millones o 34% debido principalmente a una menor utilidad por inversiones en instrumentos financieros.

El margen financiero por intermediación acumulado al cierre de junio 2024 ascendió a \$261 millones, un incremento de \$42 millones o 19% respecto al mismo periodo de 2023, debido principalmente a una utilidad proveniente de inversiones en instrumentos financieros derivados con fines de negociación.

Los otros ingresos/egresos de la operación ascendieron a \$6 millones en el segundo trimestre de 2024, una disminución de \$8 millones y \$10 millones, anual y trimestralmente respectivamente.

Los otros ingresos/egresos de la operación acumulados al cierre de junio 2024 se ubicaron en \$22 millones; una disminución anual de \$1 millón permaneciendo sin cambios significativos.

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y PROMOCIÓN

Los Gastos de Administración y Promoción se ubicaron en \$367 millones en el segundo trimestre de 2024, un incremento respecto al mismo periodo del año anterior de \$40 millones o 12%, debido principalmente a una mayor compensación variable. Respecto al trimestre pasado no presentaron cambios significativos.

Los Gastos de Administración y Promoción acumulados al cierre de junio 2024 ascendieron a \$734 millones; un incremento de \$103 millones o 16% respecto al mismo periodo de 2023; debido principalmente a mayores gastos por compensación variable, amortizaciones y salarios.

| Scotia Casa de Bolsa – Gastos de Administración y Promoción (millones de pesos) | 3 meses | | | | 6 meses | | |
|---|----------------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|
| | 30-jun 2023 | 31-mar 2024 | 30-jun 2024 | A/A Δ% | 30-jun 2023 | 30-jun 2024 | A/A Δ% |
| Gastos de Personal | (195) | (238) | (227) | 16% | (383) | (465) | 21% |
| Gastos de Operación | (132) | (129) | (140) | 6% | (248) | (269) | 8% |
| Total de Gastos de Administración y Promoción | (327) | (367) | (367) | 12% | (631) | (734) | 16% |

IMPUESTOS A LA UTILIDAD

En el segundo trimestre de 2024, se registró un impuesto neto a cargo de \$42 millones, una disminución de \$12 millones o 22% respecto al mismo periodo del año anterior, principalmente por una menor utilidad gravable e inflación en el periodo.

Respecto al trimestre anterior, el impuesto disminuyó \$5 millones u 11%, principalmente por una menor utilidad gravable e inflación en el trimestre.

Los impuestos netos acumulados al cierre de junio 2024 ascendieron a \$89 millones; un incremento anual de \$14 millones o 19%, por una mayor utilidad gravable e inflación en el periodo.

| Scotia Casa de Bolsa - Impuestos (millones de pesos) | 3 meses | | | | 6 meses | | |
|---|----------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|------------|
| | 30-jun 2023 | 31-mar 2023 | 30-jun 2024 | A/A Δ% | 30-jun 2023 | 30-jun 2024 | A/A Δ% |
| Impuesto a la Utilidad Causado | (38) | (83) | (62) | 63% | (75) | (145) | 93% |
| Impuesto a la Utilidad Diferido | (16) | 36 | 20 | > -100% | - | 56 | 0% |
| Total de Impuestos a la Utilidad | (54) | (47) | (42) | -22% | (75) | (89) | 19% |

BALANCE GENERAL

Al 30 de junio de 2024, el total de activos de Casa de Bolsa se ubicó en \$24,287 millones, un incremento de \$6,627 millones o 38% respecto al cierre de junio de 2024. El incremento anual se debió principalmente a mayores volúmenes en deudores por reporto y en liquidación de operaciones (en cuentas por cobrar neto).

Los activos totales incrementaron \$4,997 millones o 26% respecto al cierre del trimestre pasado, debido a mayores volúmenes en deudores por reporto, inversiones en instrumentos financieros (gubernamental) y en deudores en liquidación de operaciones (en cuentas por cobrar neto).

El total del pasivo registró \$21,464 millones al 30 de junio de 2024, un incremento de \$6,221 millones o 41% respecto al cierre de junio 2023 y de \$4,908 millones respecto al cierre del trimestre anterior, ambos incrementos se debieron a mayores volúmenes en otros pasivos (colaterales vendidos o dados en garantía y en acreedores por liquidación de operaciones).

| Scotia Casa de Bolsa – Cifras relevantes del Balance General (millones de pesos) | 30 jun 2023 | 31 mar 2024 | 30 jun 2024 | A/A Δ% |
|---|----------------|----------------|----------------|------------|
| Efectivo, Equivalentes de Efectivo, Inversiones en Instrumentos Financieros | 5,258 | 4,827 | 5,545 | 5% |
| Deudores por Reporto | 8,682 | 10,572 | 14,421 | 66% |
| Instrumentos Financieros Derivados | 148 | 139 | 159 | 7% |
| Cuentas por Cobrar (neto) | 2,763 | 2,932 | 3,348 | 21% |
| Otros Activos | 809 | 820 | 814 | 1% |
| Activo Total | 17,660 | 19,290 | 24,287 | 38% |
| Valores Asignados por Liquidar | 1,434 | 735 | 518 | -64% |
| Acreedores por Reporto | 21 | 18 | 17 | -19% |
| Otros Pasivos | 13,788 | 15,803 | 20,929 | 52% |
| Total Pasivo | 15,243 | 16,556 | 21,464 | 41% |
| Capital | 2,417 | 2,734 | 2,823 | 17% |
| Total Pasivo y Capital | 17,660 | 19,290 | 24,287 | 38% |

CUENTAS DE ORDEN

Al 30 de junio de 2024, los recursos administrados por cuenta de terceros se ubicaron en \$686,465 millones, un incremento de \$111,373 millones o 19% respecto al cierre de 2023. El incremento anual se debió a mayores volúmenes en operaciones en custodia y por operaciones de administración (operaciones de reporto por cuenta de clientes y colaterales entregados y recibidos en garantía).

Respecto al cierre del trimestre pasado, los recursos administrados por cuenta de terceros incrementaron \$68,471 millones u 11%, debido principalmente a mayores volúmenes en operaciones en custodia, por operaciones de administración (colaterales entregados y recibidos en garantía, así como por operaciones de reporto por cuenta de clientes).

| Scotia Casa de Bolsa – Cifras relevantes del Balance General (millones de pesos) | 30 jun 2023 | 31 mar 2024 | 30 jun 2024 | A/A Δ% |
|---|----------------|----------------|----------------|------------|
| Clientes Cuentas Corrientes | 78 | 595 | 486 | > +100% |
| Operaciones en Custodia | 520,213 | 556,497 | 609,341 | 17% |
| Operaciones de Administración | 54,801 | 60,902 | 76,638 | 40% |
| Total por cuenta de terceros | 575,092 | 617,994 | 686,465 | 19% |

Scotia Casa de Bolsa - Inversiones en Instrumentos Financieros
(millones de pesos al 30 de junio de 2024)

| Categoría | Deuda Gubernamental | Deuda Bancaria | Instrumentos de Patrimonio neto | Otros títulos de deuda | Total |
|--|---------------------|----------------|---------------------------------|------------------------|--------------|
| Instrumentos financieros negociables | 3,416 | 18 | 1,012 | - | 4,446 |
| Sin restricción: | 1,403 | - | - | - | 1,403 |
| Restringidos o dados en garantía: | 2,013 | 18 | 1,012 | - | 3,043 |
| En operaciones de reporto | - | 18 | - | - | 18 |
| Préstamos de valores | - | - | 98 | - | 98 |
| Otros | 2,013 | - | 914 | - | 2,927 |
| Instrumentos financieros para cobrar o vender | 396 | - | - | - | 396 |
| Sin restricción: | 283 | - | - | - | 283 |
| Restringidos o dados en garantía: | 113 | - | - | - | 113 |
| Otros | 113 | - | - | - | 113 |
| Total | 3,812 | 18 | 1,012 | - | 4,842 |

Scotia Casa de Bolsa
Inversiones en Instrumentos Financieros no Gubernamentales
(Superiores al 5% del capital neto)
(millones de pesos al 30 de junio de 2024)

| Emisor | Títulos | Tasa | Plazo | Importe |
|--------|---------|------|-------|---------|
|--------|---------|------|-------|---------|

Al 30 de junio de 2024, no se tiene inversiones en títulos de deuda no gubernamentales de un mismo emisor superior al 5% del capital neto.

Scotia Casa de Bolsa - Instrumentos financieros derivados
(millones de pesos al 30 de junio de 2024 valor razonable)

| Con fines de: | Contratos Adelantados | | Futuros | | Operaciones Estructuradas | | Opciones | | Swaps | | Total | |
|--------------------|-----------------------|--------|----------|----------|---------------------------|--------|------------|--------------|----------|--------|------------|--------------|
| | Posición | | Posición | | Posición | | Posición | | Posición | | Activo | Pasivo |
| | Activa | Pasiva | Activa | Pasiva | Activa | Pasiva | Activa | Pasiva | Activa | Pasiva | | |
| Negociación | - | - | - | 2 | - | - | 159 | 2,161 | - | - | 159 | 2,163 |

Scotia Casa de Bolsa - Montos nominales en operaciones derivadas
(Millones de pesos valores nominales y presentados en su moneda de origen al 30 de junio de 2024)

| Con fines de: | Contratos Adelantados | | Futuros | | Operaciones Estructuradas | | Opciones | | Swaps | | Paquetes de Instrumentos Derivados | |
|--------------------|-----------------------|--------|----------|--------|---------------------------|--------|--------------|--------------|----------|--------|------------------------------------|--------|
| | Posición | | Posición | | Posición | | Posición | | Posición | | Posición | |
| | Activa | Pasiva | Activa | Pasiva | Activa | Pasiva | Activa | Pasiva | Activa | Pasiva | Activa | Pasiva |
| Negociación | | | | | | | 2,795 | 5,024 | | | | |
| IPC | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Índices | - | - | - | - | - | - | 1,183 | 2,896 | - | - | - | - |
| Acciones | - | - | - | - | - | - | 1,612 | 2,128 | - | - | - | - |

Scotia Casa de Bolsa - Préstamos Interbancarios y de Otros Organismos (millones de pesos al 30 de junio de 2024)

| Vencimiento | Préstamos | | | Financiamiento | | Total |
|-------------|----------------|-----------------|---------------------|-------------------|------------------|-------|
| | Banca Múltiple | Banco de México | Banca de Desarrollo | Fondos de Fomento | Otros Organismos | |

Al 30 de junio de 2024, no se tienen préstamos bancarios y de otros organismos.

Scotia Casa de Bolsa - ISR y PTU Diferido (millones de pesos al 30 de junio de 2024)

| | ISR | PTU |
|---------------------------------------|------------|-----------|
| Valuación de instrumentos financieros | (7) | (1) |
| Pagos anticipados | 11 | 2 |
| Inmuebles, mobiliario y equipo | (55) | (8) |
| Provisiones de gastos | 170 | 25 |
| Perdida ODF y opciones | (1) | - |
| Deducción de PTU | 6 | - |
| Efecto Neto en Diferido | 124 | 18 |

Al 30 de junio de 2024, Scotia Casa de Bolsa no cuenta con adeudos fiscales.

Scotia Casa de Bolsa - Resultados por Intermediación (millones de pesos al 30 de junio 2024)

| | Resultados del periodo por Valuación | Resultados del periodo por Compra - Venta |
|---|--------------------------------------|---|
| Inversiones en Valores | (66) | 124 |
| Operaciones con instrumentos financieros derivados de negociación | 31 | - |
| Divisas y Otros | - | (19) |
| Total | (35) | 105 |

Scotia Casa de Bolsa - Otros ingresos (egresos) de la operación (millones de pesos)

| | 30 jun 2024 |
|---|-------------|
| Ingresos por arrendamiento | 4 |
| Depósitos no identificados | 6 |
| Otros | 12 |
| Quebrantos | - |
| Otros ingresos (egresos) de la operación | 22 |

CAPITALIZACIÓN

Al cierre de junio 2024 el capital neto de la Casa de Bolsa se ubica en \$2,573 millones de pesos. El total de requerimientos de capitalización requerido por riesgo de crédito, mercado y operacional fue de \$403 millones de pesos, el monto de los activos ponderados por riesgo de crédito, mercado y operacional fue de MXN 5,034 MM que representan un Índice de Capitalización de 51.11% (cifras previas enviadas a BANXICO pueden variar por redondeo).

| Scotia Casa de Bolsa - Capitalización (millones de pesos) | junio 2024 |
|---|---------------|
| Capital Contable | 2,823 |
| Obligaciones Subordinadas e instrumentos de capitalización | - |
| Menos: | |
| Inversiones en instrumentos subordinados | - |
| Inversiones en acciones de entidades financieras | - |
| Inversiones en acciones de sociedades de inversión de capitales y objeto limitado | - |
| Inversiones en acciones de entidades no financieras | - |
| Financiamientos otorgados para adquisición de acciones de la propia casa de bolsa o de entidades del grupo financiero | - |
| Impuestos diferidos | - |
| Intangibles y gastos o costos diferidos, | 250 |
| Otros activos que se restan | - |
| Capital Fundamental | 2,573 |
| Capital Básico No Fundamental | - |
| Capital complementario | - |
| Capital Neto | 2,573 |

| Scotia Casa de Bolsa – Activos en Riesgo (millones de pesos a junio 2024) | Activos ponderados por Riesgos | Requerimientos de Capital |
|--|--------------------------------------|------------------------------|
| | 603 | 48 |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| Riesgo Mercado | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | 3,059 | 245 |
| Total Riesgo Mercado | 3,662 | 293 |
| | - | - |
| Riesgo Crédito | 163 | 13 |
| | 537 | 43 |
| Total Riesgo Crédito | 700 | 56 |
| Total Riesgo de Crédito y de Mercado | 4,362 | 349 |

1). Cifras previas enviadas a Banxico, pueden variar por redondeo.

| Scotia Casa de Bolsa – Activos en Riesgo (millones de pesos a junio 2024) | | Activos ponderados por Riesgos | Requerimientos de Capital |
|---|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| Riesgo Operacional | Total Riesgo Operacional | 672 | 54 |

| Scotia Casa de Bolsa - Capitalización (millones de pesos) | | junio 2024 |
|--|--|--------------|
| Capital Neto / Activos en riesgo de crédito, Mercado y operacional (>=10.5%) | | 51.11% |
| Capital Básico / Activos en riesgo totales (>=8.5%) | | 51.11% |
| Capital Fundamental / Activos en riesgo totales (>=7.0%) | | 51.11% |
| Capital básico (tier 1) | | 2,573 |
| Capital complementario (tier 2) | | - |
| Capital Neto (tier 1 +2) | | 2,573 |

1). Cifras previas enviadas a Banxico, pueden variar por redondeo.

CATEGORÍA CAPITALIZACIÓN

Al 30 de junio 2024, la Casa de Bolsa mantiene un índice de capitalización superior al 10.5% por lo que se encuentra clasificado en la categoría I de conformidad con el artículo 204 Bis 2 de las Disposiciones.

SCOTIA CASA DE BOLA / ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Cifras en millones de pesos

El proceso de administración integral de riesgos tiene como objetivo identificar los riesgos, medirlos, hacer seguimiento de su impacto en la operación y controlar sus efectos sobre la utilidad y el valor del capital, mediante la aplicación de las estrategias de mitigación más adecuadas y la integración de la cultura del riesgo en la operación diaria.

De acuerdo con las Disposiciones de Carácter General aplicables a las Casas de Bolsa en materia de administración de riesgos emitidas por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, el Consejo de Administración asume la responsabilidad y aprueba periódicamente los objetivos, lineamientos y políticas de administración de riesgos de la Casa de Bolsa, así como la estructura de límites para los distintos tipos de riesgo.

El Consejo de Administración delega en el Comité de Riesgos y en la Unidad de Administración Integral de Riesgos (UAIR), la instrumentación de las políticas de riesgo y el establecimiento de límites específicos por factor de riesgo, así como la responsabilidad de implementar los procedimientos para la medición, administración y control de riesgos, conforme a las políticas establecidas.

Asimismo, el Comité de Riesgos delega en el Comité de Activos y Pasivos, la responsabilidad de monitorear el cumplimiento de las políticas y procedimientos en los riesgos de mercado, liquidez, etc. De igual forma, la UAIR cuenta con políticas para informar las desviaciones a los límites establecidos, debiendo en este caso informar al Comité de Riesgos y al propio Consejo de Administración, sobre dichas desviaciones.

La UAIR de la Institución está representada por la Dirección General Adjunta de Riesgos (DGA Riesgos) y se apoya para la gestión y administración de los distintos tipos de riesgo (i.e. crédito, liquidez, tasas de interés, mercado y operacional, tecnológico, entre otros) principalmente en equipos expertos por tipo de riesgo, lo anterior para garantizar una gestión adecuada tal que se cumpla con el perfil de riesgo deseado y definido por el Consejo de Administración así como para mejorar la calidad, diversificación y composición de los distintos portafolios, optimizando de esta forma la relación riesgo-rendimiento.

La UAIR es también responsable de revisar y presentar para aprobación del Comité de Riesgos y/o del Consejo de Administración las diversas metodologías utilizadas para gestionar los riesgos a los que está expuesta la institución, así como el marco de apetito de riesgo, políticas de gestión para los distintos tipos de riesgo, límites globales y específicos de exposición y niveles de tolerancia al riesgo correspondientes. Asimismo, provee a la Alta Dirección información confiable y oportuna para la toma de decisiones, monitoreo y gestión de las líneas de negocio.

Finalmente, la gestión de riesgos está en función de mejores prácticas internacionales pues se cuenta con un marco normativo que cumple con la regulación local y con estándares y lineamientos corporativos establecidos por BNS.

RIESGO DE CRÉDITO

El riesgo de crédito es aquél que se deriva de un posible incumplimiento por parte del emisor de un instrumento o de una contraparte de la Casa de Bolsa, en alguno de los términos establecidos en el contrato de compraventa o en el prospecto de emisión de algún instrumento financiero.

RIESGO DE CRÉDITO EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS

La Casa de Bolsa ha desarrollado e implementado una herramienta interna, robusta y de uso institucional para la medición y control del riesgo de crédito de los diferentes segmentos de su portafolio de mercado de dinero. Esta metodología permite la estimación de las pérdidas esperadas y no esperadas a partir de medidas de probabilidad de ocurrencia de los eventos crediticios.

Particularmente, el riesgo de crédito asociado con posiciones de mercado de dinero deriva de la tenencia de títulos y corresponde a la pérdida esperada representada como una estimación del impacto en el valor del portafolio derivado de incumplimientos o degradaciones en calificaciones de los instrumentos o portafolios y adicionalmente se realizan supuestos sobre la severidad de la pérdida. Asimismo, la pérdida no esperada es una medida de dispersión alrededor de la pérdida esperada y representa el capital económico necesario en caso de un evento adverso de gran magnitud que impacte el portafolio.

Al cierre de junio de 2024 y en promedio para el segundo trimestre del 2024, la pérdida esperada y no esperada sobre los portafolios de instrumentos financieros de la Casa de Bolsa es la siguiente:

| Scotia Casa de Bolsa | Junio 2024 | T2 2024 Promedio |
|--|------------|---------------------|
| Pérdida Esperada | 0.01% | 0.02% |
| Pérdida No Esperada | 0.75% | 0.59% |
| 1). Incluye títulos en instrumentos financieros negociables e instrumentos para cobrar o vender; así como instrumentos para cobrar principal e interés. | | |
| 2). Excluye posiciones de ventas en directo, ventas fecha valor, acciones y fondos de inversión. | | |

Exposiciones y calidad crediticia por portafolio. Al cierre de junio de 2024 y en promedio para el segundo trimestre de 2024, la exposición del portafolio de inversiones en instrumentos Financieros corresponde a lo siguiente:

| Exposición de la Cartera de Instrumentos Financieros¹⁾ | Junio 2024 | T2 2024 |
|---|--------------|--------------|
| Corporativo | - | - |
| Bancario | 18 | 38 |
| Gubernamental | 3,812 | 4,548 |
| Otro ²⁾ | 494 | 481 |
| Total | 4,324 | 5,067 |
| 1). Incluye títulos en instrumentos financieros negociables e instrumentos para cobrar o vender; así como instrumentos para cobrar principal e interés. No incluye compensaciones que se realizan para presentación y revelación de los estados financieros. | | |
| 2). Incluye acciones y fondos de inversión. | | |

A continuación, se presenta un resumen al cierre de junio de 2024 de las exposiciones, la calidad crediticia y la concentración por nivel de riesgo de las inversiones en instrumentos financieros:

| Calificación | Instrumentos financieros para cobrar o vender | Instrumentos financieros negociables ¹⁾ | Total por Riesgo | % Concentración |
|--------------------------------|---|--|------------------|-----------------|
| mxAAA ²⁾ | 396 | 3,416 | 3,812 | 88.2 |
| Sin calificación ²⁾ | - | 18 | 18 | 0.4 |
| Sin calificación ³⁾ | | 494 | 494 | 11.4 |
| Total | 396 | 3,928 | 4,324 | 100 |
| % Concentración | 9 | 91 | 100 | |

1). Incluye posiciones de venta en directo y en reporto. No incluye compensaciones que se realizan para presentación y revelación de los estados financieros.

2). Calificaciones locales S&P.

3). Incluye acciones y fondos de inversión.

RIESGO DE CRÉDITO EN OPERACIONES DE DERIVADOS

La Casa de Bolsa cuantifica sus exposiciones de crédito con la finalidad de controlar el uso de líneas otorgadas a sus contrapartes para la operación de instrumentos financieros derivados. Este control es llevado a cabo mediante el cálculo de la exposición potencial futura (PFE) a nivel contraparte a través de herramientas especializadas, incorporando elementos mitigantes de riesgo tales como acuerdos de compensación, contratos de garantías y colaterales. Se cuenta con políticas de riesgo de contraparte y de monitoreo de límites establecidas que contemplan el proceso a seguir en caso de presentarse excesos en los mismos.

Al cierre de junio de 2024, la exposición por riesgo de crédito de contraparte (exposición potencial futura) en operaciones con instrumentos financieros derivados, es en su totalidad con instituciones financieras por un monto de \$194 millones

RIESGO DE MERCADO

La administración del riesgo de mercado consiste en identificar, medir, monitorear y controlar los riesgos derivados de fluctuaciones en las tasas de interés, tipos de cambio, precios del mercado accionario, índices y otros factores de riesgo en los mercados de dinero, cambios, capitales y productos derivados a los que están expuestas las posiciones de negociación de la Casa de Bolsa-

Las posiciones de riesgo de la Casa de Bolsa incluyen instrumentos de mercado de dinero de tasa fija y flotante, acciones y derivados tales como opciones y warrants de capitales. Se tienen límites establecidos y aprobados para cada uno de los portafolios-

La estructura de límites de riesgo de mercado contempla montos volumétricos o nocionales de valor en riesgo (VaR), de sensibilidad, de concentración, límites de estrés y de plazo, entre otros. Para el cálculo de VaR se utiliza la metodología de simulación histórica con 300 días. La política de la Casa de Bolsa para el cálculo del VaR usa como referencia un 99% de nivel de confianza y un día como período de tiempo-

El VaR global promedio de un día en la Casa de Bolsa durante el segundo trimestre de 2024 fue de \$3.71 millones, como porcentaje de su capital contable (\$2,771 millones a mayo de 2024, último disponible) al cierre del periodo equivale a 0.13%. El VaR global de un día de la Casa de Bolsa al cierre de junio de 2024 fue de \$1.62 millones. El VaR promedio desglosado por factor de riesgo durante el segundo trimestre del 2024 es como sigue-

| Var 1 día (millones de pesos) | Cierre junio 2024 | T2 2023 Promedio |
|-------------------------------|-------------------|------------------|
| Factor de Riesgo | - | - |
| Tasas de interés | 0.93 | 0.99 |
| Capitales | 1.58 | 3.42 |
| Var Global | 1.62 | 3.71 |

| Nocional (millones de pesos) | Cierre junio 2024 | T2 2023 Promedio |
|------------------------------|----------------------|---------------------|
| Factor de Riesgo | | |
| Tasas de interés | | |
| Mercado de Dinero | 2,746 | 3,583 |
| Capitales | | |
| Cash | 403 | 413 |
| Derivados | 12,630 | 9,030 |

Las exposiciones de VaR y nocionales se encuentran por debajo de los límites establecidos y aprobados por los órganos colegiados de la Casa de Bolsa:

Debido a que la medida de VaR únicamente sirve para estimar pérdidas potenciales en condiciones normales de mercado, diariamente se realizan pruebas bajo condiciones extremas con el objeto de determinar la exposición al riesgo considerando grandes fluctuaciones anormales en los precios de mercado. La prueba bajo condiciones extremas durante el segundo trimestre de 2024 reflejó una pérdida máxima de \$64.6 millones. Los escenarios hipotéticos que se utilizan para esta prueba están basados en 3 escenarios sistémicos relevantes: la crisis de 2008 para mercados emergentes, México 1994 por el denominado “Error de diciembre” y México 1997 por el efecto de la “crisis del rublo” y la crisis financiera asiática:

Asimismo, mensualmente se realizan pruebas de “backtesting” para comparar las pérdidas y ganancias teóricas y reales con el valor en riesgo observado y, en consecuencia, en su caso calibrar los modelos utilizados. El nivel de eficiencia del modelo se basa en el enfoque establecido por el BIS. Respecto de las pruebas de backtesting, durante el segundo trimestre de 2024, muestra niveles aceptables bajo el enfoque que establece el BIS:

RIESGO DE LIQUIDEZ Y TASAS DE INTERÉS

La Casa de Bolsa administra su exposición al riesgo de liquidez y de tasa de interés conforme a las disposiciones regulatorias La Casa de Bolsa administra su exposición al riesgo de liquidez y de tasa de interés conforme a las disposiciones regulatorias aplicables y a las mejores prácticas de mercado, considerando las posiciones para el manejo estructural del balance.

Para la administración del riesgo de liquidez y de tasas de interés se han establecido límites, los cuales son revisado al menos de manera anual y monitoreados de manera periódica a nivel grupo financiero; a fin de que los mitigantes del riesgo estén actualizados y sean precisos. Entre los límites aplicables se encuentran aquellos relacionados activos líquidos, brechas de liquidez, sensibilidad del margen y sensibilidad del valor económico, mismos que se encuentran alineados con el apetito de riesgo de la institución. La estructura de límites de riesgo de liquidez y tasas de interés contempla montos nocionales, así como de plazo y concentración; de manera periódica se informa al Comité de Activos y Pasivos, Comité de Riesgos y al Consejo de Administración sobre el desempeño de dichos límites, así como de los indicadores en materia de riesgo de liquidez y tasas de interés.

Para la administración del riesgo de liquidez y de tasas de interés la información es extraída de los diversos aplicativos y sistemas con los que cuenta la institución, asimismo a través de sistemas especializados se realizan las estimaciones relativas al riesgo de liquidez y tasas de interés.

En adición, es importante señalar que para la administración del riesgo de liquidez y de tasas de interés se cuenta con pruebas bajo escenarios extremos. Se destaca que los modelos utilizados para la gestión del riesgo de liquidez y tasas de interés son revisados al menos de manera bi-anual.

La Casa de Bolsa asume riesgos de liquidez como una parte intrínseca a su función de intermediación. El riesgo de liquidez es el resultado de desfases en los flujos de efectivo. El objetivo del proceso de administración de riesgo de liquidez es garantizar que la Casa de Bolsa pueda cubrir la totalidad de sus obligaciones a medida que estas se hacen exigibles, para lo cual estima los flujos contractuales a entregar y exigir para tener un cálculo de brechas de liquidez, monitorea indicadores clave de liquidez, mantiene fuentes diversificadas de fondeo, establece límites y mantiene un porcentaje mínimo de activos líquidos.

El riesgo de liquidez se monitorea y controla mediante brechas de liquidez acumuladas. Estas brechas se construyen a través de los vencimientos y flujos por pagos de los diferentes instrumentos del balance, tanto activos como pasivos, creando así una brecha diaria que corresponde a la diferencia de las obligaciones de pago y derechos de cobro generados día a día. Los flujos de efectivo incluyen los flujos a vencimiento contractuales de la Casa de Bolsa (entradas y salidas de efectivo).

Las brechas de liquidez acumuladas al cierre de junio 2024 y en promedio en el segundo trimestre 2024 se presenta a continuación:

| Scotia Casa de Bolsa – Brechas de liquidez acumuladas (millones de pesos) | | Posición (Cierre) | Posición (Promedio) |
|--|---------|----------------------|------------------------|
| Grupo Financiero | 30 días | 70,772 | 79,257 |
| Banco | 30 días | 70,772 | 79,257 |
| Casa de Bolsa | 30 días | - | - |
| Activos Líquidos (Casa de Bolsa) | | 3,304 | 3,142 |

Por otro lado, el riesgo de tasas de interés deriva de la incertidumbre en las utilidades y/o valor del portafolio como resultado de movimientos en las tasas de interés, y se presenta cuando existen desfases (brechas) en la revisión de activos y pasivos con vencimiento contractual o sujetos a revisión de tasa dentro de un periodo de tiempo determinado, o bien cuando existen distintas tasas de referencia para activos y pasivos. Este riesgo aparece como resultado de las actividades de fondeo, colocación e inversión de la Casa de Bolsa y se materializa ante un cambio en las tasas de interés como una variación en el margen financiero.

Para la medición del riesgo de tasas de interés se emplean indicadores tales como sensibilidad del valor económico y sensibilidad del margen. Para el cálculo de dichos indicadores se utilizan brechas de reprecio, construidas con base en las tasas de referencia de activos y pasivos; para el caso de posiciones a tasa fija son modeladas acorde a sus amortizaciones y vencimientos contractuales, mientras que aquellas posiciones referenciadas a una tasa flotante se modelan en función a su próxima fecha de reprecio.

Tanto la sensibilidad del valor económico como de la sensibilidad de margen contemplan un impacto de ± 100 puntos base en las tasas de interés y considera la máxima pérdida esperada por escenario. Esta medición se realiza de manera periódica y se reporta a los miembros del Comité de Activos y Pasivos, al Comité de Riesgos y Consejo de Administración en sus respectivas sesiones.

La sensibilidad del valor económico incorpora el impacto del cambio en tasas de interés sobre el total de los flujos esperados en una ventana de 30 años y proporciona una medida del impacto a largo plazo de estas variaciones, mientras que la ventana de tiempo para estimar la sensibilidad del margen es de 12 meses.

La sensibilidad de la Casa de Bolsa en el valor económico estimado y la variación estimada en los ingresos financieros del Grupo Financiero Scotiabank al cierre de junio 2024 y en promedio para el segundo trimestre de 2024, es la siguiente:

| Scotia Casa de Bolsa (millones de pesos) | | Posición Cierre | Posición Promedio |
|---|--|--------------------|----------------------|
| Valor Económico (+100 pbs) | | | |
| Grupo Financiero | | (2,817) | (2,470) |
| Banco | | (2,791) | (2,448) |
| Casa de Bolsa | | (26) | (22) |
| Sensibilidad de Margen (-100 bps) | | | |
| Grupo Financiero | | (106) | (155) |
| Banco | | (95) | (144) |
| Casa de Bolsa | | (11) | (11) |

Al cierre de junio 2024, la Casa de Bolsa cuenta con \$396 millones en instrumentos financieros para cobrar o vender, dicha posición al ser parte del manejo del balance, se incluyen en las métricas de valor económico y sensibilidad de margen.

RIESGO OPERACIONAL

El riesgo operacional es un riesgo no discrecional que se define como la pérdida potencial por fallas o deficiencias en los controles internos, por errores en el procesamiento y almacenamiento de las operaciones o en la transmisión de información, así como por resoluciones administrativas y judiciales adversas, fraudes o robos, eventos externos, y comprende, entre otros, al riesgo tecnológico y al riesgo legal.

METODOLOGÍA GENERAL

La Casa de Bolsa ha implementado políticas y procedimientos que le permiten tener un adecuado proceso de gestión del riesgo operacional, mismos que se mencionan a continuación:

POLÍTICAS PARA LA GESTIÓN DE RIESGO OPERACIONAL

Tienen como propósito establecer los principios y el marco de gestión, para identificar, medir, monitorear, limitar, controlar, divulgar y gestionar los riesgos operacionales inherentes a sus actividades diarias, además de promover una cultura de administración de riesgos en la Casa de Bolsa.

EVALUACIÓN DE RIESGO OPERACIONAL

La Casa de Bolsa cuenta con una metodología estructurada de evaluación de riesgo operacional, que le permite identificar, evaluar y mitigar, los riesgos inherentes a sus procesos y a su actividad de negocios, misma que se aplica a toda su estructura, la evaluación se basa en la identificación del riesgo operacional inherente, la evaluación de la eficacia de los controles de dichos riesgos, con lo que se determina un nivel de riesgo residual en función del cual se establecen acciones de mitigación sobre los riesgos identificados.

MANUAL PARA LA RECOLECCIÓN Y CLASIFICACIÓN DE DATOS DE RIESGO OPERACIONAL

Define los requerimientos para reportar la información que soporta los procesos de medición, así como el alcance del proceso de recolección de información, las funciones y responsabilidades de las unidades de negocio para recolectar y reportar los datos de pérdida, y los requerimientos específicos de esta.

NIVELES DE TOLERANCIA DE RIESGO OPERACIONAL

Es una herramienta de gestión de pérdidas operacionales, que permite a cada área de la Casa de Bolsa conocer los niveles de tolerancia de pérdidas aplicables a cada evento de pérdida asumido, así como incentivar mejoras en el proceso de gestión del riesgo operacional y que se adopten las acciones necesarias para minimizar el riesgo de futuras pérdidas.

INDICADORES CLAVE DE RIESGO (KRI)

Este proceso permite a la Casa de Bolsa establecer indicadores a partir de variables extraídas de los procesos, cuyo comportamiento está relacionado con el nivel de riesgo asumido, mediante el seguimiento de cada indicador se identifican tendencias que permiten gestionar en el tiempo los valores del indicador. Se establecen umbrales máximos para cada uno de los indicadores seleccionados.

RIESGO LEGAL

El riesgo legal se define como la pérdida potencial por el incumplimiento de las disposiciones legales y administrativas aplicables, la emisión de resoluciones administrativas y judiciales desfavorables y la aplicación de sanciones, en relación con las Operaciones que la Institución lleva a cabo.

CÁLCULO DEL REQUERIMIENTO DE CAPITAL POR RIESGO OPERACIONAL

La Institución emplea el método del indicador básico para determinar sus requerimientos de capital por riesgo operacional.

VALOR PROMEDIO DE LA EXPOSICIÓN

Durante el periodo de abril-junio 2024, la Casa de Bolsa registró pérdidas por riesgo operacional por \$0.2 millones. Asimismo, a junio 2024 los riesgos operacionales que en caso de materializarse causarían un impacto en los resultados de la entidad suman \$0.6 millones y corresponden a riesgo legal. El importe está provisionado.

RIESGO TECNOLÓGICO

El riesgo tecnológico se define como la pérdida potencial por daños, interrupción, alteración o fallas derivadas del uso del hardware, software, sistemas aplicaciones, redes y cualquier otro canal de transmisión de información en la prestación de servicios a los clientes de la Casa de Bolsa.

Para gestionar el Riesgo Tecnológico, la Casa de Bolsa cuenta con el Marco de Gestión del Riesgo Tecnológico y de Ciberseguridad que define las funciones, responsabilidades y obligaciones de las partes interesadas, así como, la supervisión de los organismos y las herramientas, prácticas y entregables requeridos para gestionar y vigilar los riesgos asociados con las Tecnologías de la Información y la Ciberseguridad.

Las auditorías habituales realizadas por un departamento independiente y experimentado de Auditoría Interna de Tecnologías de la Información incluyen revisiones totales del diseño, implementación y explotación de los sistemas de control interno en todas las áreas de negocio y apoyo, nuevos productos y sistemas y la confiabilidad e integridad de las operaciones de procesamiento de datos.

AGENCIAS CALIFICADORAS

| Calificación | Largo plazo | Corto plazo | Perspectiva |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| Standard & Poor's | mxAAA | mxA-1+ | Estable |
| Fitch | AAA(mex) | F1+(mex) | Estable |

La información aquí publicada ha sido preparada por Scotia Casa de Bolsa con el único fin de informar a sus clientes las calificaciones vigentes que le han sido otorgadas por las Agencias Calificadoras (Standard & Poor's y Fitch), en su calidad de emisor a escala nacional y están sujetas a modificaciones sin previo aviso por parte de las Agencias Calificadoras.

DIVIDENDOS

Mediante Asamblea General Ordinaria Anual de Accionistas de fecha 12 de abril del 2013 Se aprobó la nueva política para el decreto y pago de dividendos para el año 2013, por medio de la cual al final de cada trimestre se propondrá a la Asamblea de Accionistas el decreto y pago de un dividendo en efectivo por el 100% de las utilidades generadas por Scotia Casa de Bolsa en dicho trimestre, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores" para ser pagado en el mes inmediato posterior."

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 24 de mayo del 2013, se aprobó decretar y pagar un dividendo en efectivo por la cantidad de \$76'859,597.00 M.N, a razón de \$3,463.236020367 por acción para distribuirlos sobre la totalidad de las acciones en circulación, es decir entre las 22,193 acciones de las Series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa, con cargo a la cuenta "Utilidad de Ejercicios Anteriores", el cual fue pagado el 31 de mayo del 2013, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 23 de agosto del 2013, se aprobó decretar y pagar un dividendo en efectivo por la cantidad de \$81'453,472.00, M.N., a razón de \$3,670.232595864 por acción para distribuirlos sobre la totalidad de las acciones en circulación, es decir entre las 22,193 acciones de las Series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa, con cargo a la cuenta "Utilidad de Ejercicios Anteriores", el cual fue pagado el 30 de agosto del 2013, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 13 de noviembre del 2013, se aprobó pagar dividendos en efectivo, el primero de ellos hasta por la cantidad de \$49'569,953.00 M.N. (Cuarenta y nueve millones quinientos sesenta y nueve mil novecientos cincuenta y tres pesos 00/100) M.N, a razón de \$2,233.585049340 por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores", el cual fue pagado el 21 de noviembre del 2013, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

Asimismo, en dicha Asamblea se aprobó decretar y pagar un dividendo extraordinario hasta por la cantidad de \$500'000,000.00 (Quinientos millones de pesos 00/100) M.N, a razón de \$22,529.626458793 por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, el cual también fue pagado el 21 de noviembre del 2013, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo del 2014, se aprobó modificación a la política para el pago de dividendos, a efecto de que se decreten y paguen dividendos en un rango del 0%-100% respecto de las utilidades generadas durante el trimestre anterior.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 23 de mayo del 2014, se aprobó decretar y pagar un primer dividendo ordinario en efectivo hasta por la cantidad de \$59'219,968.55 (Cincuenta y nueve millones doscientos diez y nueve mil novecientos sesenta y ocho pesos 55/100) M.N, a razón de \$2,668.407540666 por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores", el cual fue pagado el 30 de mayo del 2014, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

Asimismo, en dicha asamblea se aprobó decretar y pagar un segundo dividendo extraordinario en efectivo por la cantidad de \$140'780,031.45 (Ciento cuarenta millones setecientos ochenta mil treinta y un pesos 45/100) M.N, a razón de \$6,343.443042851 por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores", el cual también fue pagado el 30 de mayo del 2014, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 22 de agosto del 2014, se aprobó decretar y pagar un dividendo en efectivo hasta por la cantidad de \$44'850,878.00 M.N (Cuarenta y cuatro millones ochocientos cincuenta mil ochocientos setenta y ocho pesos M.N.), a razón de \$2,020.947055378 por acción para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 acciones de las Series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores", el cual fue pagado el 29 de agosto del 2014, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

Por Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Casa de Bolsa de fecha 31 de agosto del 2016, se aprobó lo siguiente:

Se aprueba decretar y pagar un primer dividendo ordinario en efectivo, hasta por la cantidad de \$48'797,174.00 (Cuarenta y ocho millones setecientos noventa y siete mil ciento setenta y cuatro pesos 00/100) M.N., a razón de \$2,198.764204929 (Dos mil ciento noventa y ocho pesos 764204929/1000000000) por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente al 100% de la utilidad generada por la Institución, en el trimestre concluido al 30 de junio de 2016.

Se aprueba decretar y pagar un segundo dividendo extraordinario en efectivo por la cantidad de \$151'202,826.00 (Ciento cincuenta y un millones doscientos dos mil ochocientos veintiséis pesos 00/100) M.N., a razón de \$6,813.086378588 (Seis mil ochocientos trece pesos 086378588/1000000000) por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores".

Se hace constar que los pagos de los dividendos antes mencionados sean cubiertos en efectivo en una sola exhibición, en esta misma fecha.

Por Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Casa de Bolsa de fecha 30 de noviembre del 2016, se aprobó, lo siguiente:

Se aprueba decretar y pagar un dividendo ordinario en efectivo, hasta por la cantidad que se propone decretar y pagar un dividendo en efectivo por la cantidad de \$180,000,000.00 (Ciento ochenta millones de pesos 00/100) M.N. a razón de \$8,110.665525166 (Ocho mil ciento diez pesos 665525166/1000000000) M.N. por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente al 47% de la utilidad de la Sociedad por los 9 meses terminados al 30 de septiembre de 2016.

Se hace constar que el pago del dividendo antes mencionado sea cubierto en efectivo en una sola exhibición, en esta misma fecha.

Por Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Casa de Bolsa de fecha 30 de marzo del 2017, se aprobó, lo siguiente:

Se aprueba decretar y pagar un primer dividendo ordinario en efectivo por la cantidad de \$52,000,000.00 (Cincuenta y dos millones de pesos 00/100 M.N.) a razón de \$2,343.081151715 (Dos mil trescientos cuarenta y tres pesos 081151715/1000000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Resultado de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente al 100% (cien por ciento) de la utilidad generada por Scotia Casa de Bolsa en el último trimestre de 2016, comprendido del 1º de octubre al 31 de diciembre de 2016, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Se aprueba decretar y pagar un segundo dividendo extraordinario en efectivo por la cantidad de \$148,000,000.00 (Ciento cuarenta y ocho millones de pesos 00/100 M.N.), a razón de \$6,668.769431803 (Seis mil seiscientos sesenta y ocho pesos 769431803/1000000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Resultado de Ejercicios Anteriores".

Se hace constar que los pagos de los dividendos antes mencionados sean cubiertos en efectivo en una sola exhibición, el 31 de marzo del 2017.

En la Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Casa de Bolsa, de fecha 28 de julio del 2017 se resolvió:

Se aprueba decretar y pagar un dividendo ordinario en efectivo por la cantidad de \$40,000,000.00 (Cuarenta millones de pesos 00/100 M.N.) a razón de \$1,802.3701167 (Un mil ochocientos dos pesos 3701167/1000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente al 24.7% (veinticuatro punto siete por ciento) de la utilidad generada por Scotia Casa de Bolsa por los seis meses terminados al 30 de junio de 2017, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Se hace constar que el pago del dividendo antes mencionado, sea cubierto en efectivo en una sola exhibición, el día 31 de agosto del 2017.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Casa de Bolsa, de fecha 31 de octubre del 2017, entre otros puntos se tomaron las siguientes:

Se aprueba dejar sin efectos la resolución TERCERA acordada en la Asamblea Ordinaria de Accionistas de fecha 28 de julio del 2017, respecto a la fecha de pago del dividendo decretado por la cantidad de \$40'000,000.00 (Cuarenta millones de pesos 00/100 M.N.) el día 31 de agosto del 2017, para que sea cubierto en este mismo acto.

Se aprueba decretar y pagar un dividendo ordinario en efectivo por la cantidad de \$40'000,000.00 (Cuarenta millones de pesos 00/100 M.N.) a razón de \$1,802.3701167 (Un mil ochocientos dos pesos 3701167/1000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente al 16.28985139% (dieciséis puntos veintiocho millones novecientos ochenta y cinco mil ciento treinta y nueve cienmillonésimos por ciento) de la utilidad generada por Scotia Casa de Bolsa por los nueve meses terminados al 30 de septiembre de 2017, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Se aprueba que el pago del dividendo antes mencionado, sea cubierto en efectivo en una sola exhibición, el día 30 de noviembre del 2017.

Se aprueba decretar y pagar un dividendo ordinario en efectivo por la cantidad de \$50'000,000.00 (Cincuenta millones de pesos 00/100 M.N.) a razón de \$2,252.962646 (Dos mil doscientos cincuenta y dos pesos 962645/1000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de la Sociedad mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente al 59.07523579% (cincuenta y nueve por ciento) de la utilidad generada por la Sociedad por los tres meses terminados al 31 de marzo de 2018, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Se aprueba que el pago del dividendo antes mencionado sea cubierto en efectivo en una sola exhibición, el 10 de mayo del 2018.

Se aprueba decretar y pagar un dividendo ordinario en efectivo, por la cantidad de hasta \$75,000,000.00 (Setenta y cinco millones de pesos 00/100) M.N., a razón de \$3,379.443968819 (Tres mil trescientos setenta y nueve pesos 443968819/1000000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de la Sociedad mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente aproximado del 41.355% (cuarenta y un punto trescientos cincuenta y cinco por ciento) de la utilidad generada por la Sociedad por los seis meses terminados al 30 de junio de 2018, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Se aprueba que en este mismo acto se realice el pago del dividendo antes mencionado, en efectivo y en una sola exhibición el 17 de agosto del 2018.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Casa de Bolsa, de fecha 22 de noviembre del 2018, entre otros puntos se tomaron las siguientes:

Se aprueba decretar y pagar un dividendo ordinario en efectivo, por la cantidad de hasta \$50,000,000.00 (Cincuenta millones de pesos 00/100 M.N.), a razón de \$2,252.962645879 (Dos mil doscientos cincuenta y dos pesos 962645879/1000000000 M.N.) , por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de la Sociedad mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente aproximado del 23.8720354616582% de la utilidad generada por la Sociedad por los nueve meses terminados a septiembre de 2018, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Se aprueba decretar y pagar un dividendo extraordinario en efectivo por la cantidad de \$100'000,000.00 (Cien millones de pesos 00/100 M.N.), a razón de \$4,505.925291759 (Cuatro mil quinientos cinco pesos 925291759/1000000000 M.N.) por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de la Sociedad mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de Ejercicios Anteriores" , de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

En la Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Inverlat Casa de Bolsa, de fecha 25 de Marzo de 2019, se aprobó: Decretar y pagar un dividendo ordinario en efectivo, por la cantidad de hasta \$50,000,000.00 (Cincuenta millones de pesos 00/100 M.N.), a razón de \$2,252.962645879 (Dos mil doscientos cincuenta y dos pesos 962645879/1000000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de la Sociedad mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente aproximado del 15% de la utilidad generada por la Sociedad por los doce meses terminados a diciembre de 2018, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 27 de octubre del 2022, se aprobó decretar y pagar un dividendo en efectivo hasta por la cantidad de \$600,000,000.00 M.N (Seiscientos millones de pesos 00/100 M.N.), a razón de \$3.315618316 (Tres pesos 315618316/1000000000) por acción para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 180,961,722 (Ciento ochenta millones novecientas sesenta y un mil setecientos veintidós) acciones de las Series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Inverlat Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores".

FUENTES INTERNAS Y EXTERNAS DE LIQUIDEZ

Scotia Casa de Bolsa cuenta con dos fuentes de liquidez, una interna que es el propio capital de trabajo y una externa, la cual hace uso de las líneas operativas con el Banco Scotiabank México.



Instrumentos Financieros Derivados

I. INFORMACIÓN CUALITATIVA

C) DISCUSIÓN SOBRE LAS POLÍTICAS DE USO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

La Dirección General del Grupo Financiero Scotiabank Inverlat (GFSBI), al cual pertenece Scotiabank Inverlat (SBI) y un comité designado por el Consejo de Administración revisan por lo menos con periodicidad semestral y cada vez que las condiciones del mercado lo ameritan, los objetivos, metas y procedimientos de operación y control, así como los niveles de tolerancia de riesgo.

Para tales efectos, la Dirección General se apoya en las áreas u órganos apropiados (Consejo de Administración, Comité de Riesgos) para llevar a cabo las actividades específicas en los requerimientos de administración que marca la Circular 4/2012 emitida por Banco de México, aplicable a Casas de Bolsa y otras Instituciones Financieras.

Las diferentes áreas responsables de la operación y supervisión del mercado definen los objetivos, metas y procedimientos particulares, de operación y control, así como las tolerancias máximas de riesgo aceptables por área, mismos que deberán ser congruentes con los lineamientos generales establecidos por la Dirección General.

Los objetivos generales de los productos derivados que opera Scotiabank Inverlat son los siguientes:

- 1) Ofrecer en el mercado instrumentos financieros derivados, con un perfil riesgo-rendimiento específico, para satisfacer las necesidades de los clientes de acuerdo con su perfil de riesgo.
- 2) Ofrecer soluciones a clientes que les permitan cumplir sus objetivos de reducir, eliminar o modificar los riesgos asumidos respetando el perfil de riesgo de cada cliente.
- 3) Realizar negociación o arbitraje con productos derivados con el propósito de generar mayores ingresos.
- 4) Cubrir productos específicos o riesgos generales, así como optimizar la gestión del fondeo.

Los derivados operados podrán ser clasificados en los siguientes rubros:

- 1) Negociación: La compra/venta del instrumento esperando obtener una ganancia como consecuencia de un cambio favorable en el precio.
- 2) Cobertura: Se desea asegurar, el día en que se pacta, el precio futuro de un activo subyacente y, en su caso, su disponibilidad, con el fin de reducir riesgos.
- 3) Arbitraje: Posiciones largas y cortas en dos mercados distintos.

La institución cuenta con Políticas y manuales donde descansan los lineamientos y procedimientos relativos a la operación y administración de derivados. Entre las cuales se encuentran:

- 1) Manual de Operación de Derivados.
- 2) Política de Administración de Riesgo de Mercado y Estructural.
- 3) Manual de Funciones y Procedimientos de la Dirección de Riesgos de Mercado (TFRM).
- 4) Política de Gestión del Riesgo de Nuevas Iniciativas
- 5) Política de Riesgo de Contraparte
- 6) Política de Sobregiros

Para el caso específico de los instrumentos financieros derivados de cobertura y dada la naturaleza de las operaciones activas y pasivas que se realizan, Scotia Casa de Bolsa puede encontrarse expuesto, entre otros, al riesgo de tasas de interés y al riesgo de tipo de cambio. Con la finalidad de cubrir y limitar la exposición ante posibles cambios de flujos de efectivo y valor razonable de las posiciones primarias derivadas de movimientos en las tasas de interés y el tipo de cambio, se realizan operaciones con derivados previamente autorizados por los órganos colegiados facultados y los monitorea periódicamente para reflejar cualquier cambio o riesgo como parte de las afectaciones a resultados.

Scotia Casa de Bolsa realiza operaciones derivadas con contrapartes financieras, corporativas y empresariales. El uso de instrumentos derivados se controla mediante límites y políticas autorizadas; particularmente, tratándose de derivados de cobertura, en caso de existir operación, la medición y monitoreo se apegará a la Norma de Información Financiera (NIF), criterio C-10 “Instrumentos financieros derivados y relaciones de cobertura”, en el cual se establecen los lineamientos para el reconocimiento, valuación, monitoreo, presentación y revelación de información de los instrumentos financieros derivados y de las operaciones de cobertura.

Las operaciones de derivados de cobertura se incluirán dentro del cálculo de medidas de sensibilidad (i.e. Valor Económico y Sensibilidad del Margen). En adición, se monitorearán bajo los límites establecidos para ALM previamente aprobados por el Comité de Riesgos.

En lo que respecta a los productos de negociación aprobados Casa se encuentran:

| Subyacente | Futuros | | Opciones | |
|---|---------|----|----------|----|
| | MR | ME | MR | ME |
| Acciones, un grupo o canasta de acciones, o títulos referenciados a acciones, que coticen en una bolsa de valores. | | | ✓ | ✓ |
| Índices de precios sobre acciones que coticen en una bolsa de valores. | ✓ | | ✓ | ✓ |
| Tasas de interés nominal, reales o sobretasas, tasas referidas a cualquier título de deuda e índices con base en dichas tasas | ✓ | | | |
| Operaciones de Opción sobre futuros de índice. | | | ✓ | |
| Operaciones en mercados extrabursátiles sobre ETF's referenciados al oro y plata | | | | ✓ |

1). Los productos específicos, monedas, plazos y subyacentes aprobados se encuentran descritos en las hojas de control de límites emitidas y aprobadas por BNS.

2). (MR) Mercados reconocidos

3). (ME) Mercados extrabursátiles

El objetivo de la función de administración de riesgos de mercado consiste en identificar, medir, monitorear y controlar los riesgos derivados de fluctuaciones en factores de riesgo como tasas de interés, precios en el mercado accionario y otros en los mercados de dinero, capitales y derivados, a los que están expuestas las posiciones.

Para efectos de la gestión del Riesgo de Mercado se calcula el VaR a las posiciones de derivados de negociación. El VaR es medido utilizando el primer percentil y reflejando un horizonte temporal de 1 y 10 días, el cual, se obtiene a partir de los cambios históricos de los factores de mercado de aquellas variables que afectan directamente el valor de las posiciones. El sistema utilizado para el cálculo del VaR de todos los instrumentos es Risk Watch de la empresa Algorthimics y el modelo corresponde a una simulación histórica no paramétrica.

Con esta metodología se generan 300 escenarios a partir de las observaciones históricas y los principales supuestos del modelo son:

- El modelo de Simulación Histórica no hace supuestos sobre la correlación de los factores de riesgo
- El modelo no hace supuestos sobre la forma de la distribución de los cambios en el valor del portafolio. No supone normalidad.
- El modelo permite agregar los riesgos a través de los diferentes productos (divisas, mercado de dinero, derivados.)
- El modelo puede incorporar la característica no lineal de las opciones, así como efectos gamma y vega.

Debido a que la medida de VaR sirve para estimar pérdidas potenciales en condiciones normales de mercado, la institución realiza diariamente pruebas bajo condiciones extremas "stress testing" con el objeto de determinar la exposición al riesgo considerando grandes fluctuaciones anormales en los precios de mercado. En adición se cuenta con una estructura de límites principalmente de montos volumétricos o nocionales, de concentración, de sensibilidades y de VaR.

Adicionalmente se realizan pruebas de backtest donde se compara el P&L (teórico y real) diario vs VaR de 1 día. Este análisis es realizado mensualmente y es presentado al Comité de Riesgos del Consejo de Administración al menos trimestralmente.

Scotia Casa de Bolsa, asume riesgos de liquidez como una parte intrínseca a su función de intermediación. El riesgo de liquidez es el resultado de desfases en los flujos de efectivo. El objetivo del proceso de administración de riesgo de liquidez es garantizar que Scotiabank Inverlat pueda cubrir la totalidad de sus obligaciones a medida que estas se hacen exigibles. Scotiabank Inverlat administra su exposición al riesgo de liquidez conforme a las disposiciones regulatorias aplicables y a las mejores prácticas de mercado.

Objetivos de la gestión de Riesgos de Liquidez:

- Satisfacer todos los compromisos diarios de flujo de efectivo.
- Eliminar la necesidad de obtener fondos a tasas por arriba de las de mercado o a través de ventas forzadas de activos.
- Satisfacer los límites y requerimientos de liquidez exigidas por las autoridades.
- Establecer e implementar políticas de liquidez prudentes.
- Desarrollar e implementar técnicas y procedimientos efectivos para monitorear, medir y controlar los requerimientos de liquidez.

Para cumplir estos objetivos se tiene principal énfasis en:

- Medir, supervisar y pronosticar compromisos que involucren flujos de efectivo.
- Diversificar fuentes de fondeo.
- Realizar análisis de liquidez en condiciones de crisis y mantener suficientes activos líquidos para hacer frente a eventos inesperados.
- Mantener un plan de contingencia de liquidez y de fondeo

Para medir el riesgo de liquidez, las brechas de liquidez acumuladas al cierre de junio 2024 y en promedio para el segundo trimestre de 2024 es de:

| Scotia Casa de Bolsa – Brechas de liquidez acumuladas (millones de pesos) | | Posición (Cierre) ¹ | Posición (Promedio) |
|--|---------|--------------------------------|---------------------|
| Grupo Financiero | 30 días | 70,772 | 79,257 |
| Banco | 30 días | 70,772 | 79,257 |
| Casa de Bolsa | 30 días | - | - |
| Activos Líquidos (Casa de Bolsa) | | 3,304 | 3,142 |

INVENTARIO DE MODELOS DE DERIVADOS

Se presenta la relación de instrumentos financieros derivados que se encuentran presentes en el documento Master Configuration – Grupo Financiero Scotiabank (México). El presente documento sirve como referencia rápida a las técnicas de valuación implementadas tanto en los aplicativos del Grupo Financiero (OPICS) o en los aplicativos desarrollados en casa matriz (K2 & Wall Street).

¹ Las métricas de liquidez a nivel Grupo incluyen posiciones de Banco, posiciones propias de la Casa de Bolsa y posiciones propias Scotia Fondos.

INSTRUMENTOS A VALOR RAZONABLE

| Producto | Subyacente | Moneda | Módulo de Valuación | Factor de Valuación | Fuente de Precios |
|---------------------------------------|---|----------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------------|
| OTC European Index Call Spread Option | OTC European Index Call Spread Option | MXN,CAD,USD, EUR,JPY | Call Spread Option | Curve | VALMER |
| | | | | Price | K2 |
| | | | | Surface | |
| | | | | Correlation | Trader's mark |
| OTC European Basket Option | Equity Index, Common Stock | MXN,CAD,USD, EUR,JPY | Basket Asian AN/Alytic Multi-Factor | Dividend | |
| | | | | Curve | VALMER |
| | | | | Price | K2 |
| | | | | Surface | |
| OTC European Equity Option | Common Stock, Equity Index, ETF and Bond Index with Target Volatility (Vol Under 15%) | MXN,CAD,USD, EUR,JPY | Equity Option | Correlation | Trader's mark |
| | | | | Dividend | |
| | | | | Curve | VALMER |
| | | | | Price | K2 |
| OTC Single Stock Autocallable Option | Common Stock, Equity Index, ETF | MXN,CAD,USD, EUR,JPY | EqOpt Autocallable Note | Surface | |
| | | | | Correlation | Trader's mark |
| | | | | Dividend | |
| | | | | Curve | VALMER |
| Equity Index Future | Equity Index | MXN | Price | Price | VALMER |
| | | | | OPICS | |
| Equity Future | Equity Stock | MXN | Price | OPICS | VALMER |
| Interest Rate Future | (All Interest Rate) | MXN | Price | OPICS | VALMER |
| Listed Equity Index Future Option | Equity Index | MXN | Price | OPICS | VALMER |
| Listed Single Stock Option | Common Stock | MXN | Price | OPICS | VALMER |
| Equity Warrant | Common Stock | MXN,CAD,USD, EUR,JPY | Price | Price | VALMER |

POLÍTICAS LÍNEAS DE CRÉDITO

Se informa a esa H. Comisión que en el Manual de Crédito Scotia Casa de Bolsa, en su Título 3 "Productos con Riesgo de Crédito", se norman las operaciones de la Casa de Bolsa en el Mercado Financiero estableciendo:

Las operaciones que realiza la Casa de Bolsa no se conceptualizan como financiamientos, sin embargo, existen algunos productos que conllevan riesgo de incumplimientos de la contraparte que se traduce en derechos de crédito para la Casa de Bolsa e implican una pérdida potencial.

En este título se incluyen los tipos de productos que representan riesgo crediticio autorizado para su operación en Scotia Casa de Bolsa.

RIESGO CREDITICIO

Riesgo de Crédito Directo (Default): Es la pérdida potencial por el incumplimiento de pago o entrega del valor pactado de una contraparte en una operación.

Riesgo Liquidación (Settlement): Son aquellas operaciones en donde la Casa de Bolsa realiza un desembolso anticipado antes de recibir de la contraparte el precio/valor pactado, como consecuencia de los mecanismos de pago, procedimientos y forma de cierre de operación, por diferencia de horario local o zonal.

OPERACIONES SUJETAS A AUTORIZACIÓN

De conformidad con las definiciones de la sección anterior “Riesgo Crediticio”, cualquier producto cuya operación implique alguno de los riesgos de crédito y/o liquidación, está sujeto a la autorización de crédito.

Las áreas involucradas en la operación y administración de los productos deberán cumplir con las políticas aplicables a cada producto establecidas en:

- Valores:
 - Compra de Valores
 - Reporto de Valores
 - Préstamo de Valores
- Derivados Financieros Extrabursátiles
- Operaciones con Riesgo Liquidación

REGLAS GENERALES

De forma general y adicional a los lineamientos particulares de cada producto, descritos en los capítulos correspondientes, se deberá cumplir con lo siguiente:

- La Unidad de Negocios sólo podrá promover operaciones con riesgo crediticio incluidos en este Manual.
- Cualquier promoción o recomendación de papel por parte de la Casa de Bolsa, representa un riesgo moral para el Grupo Financiero, por lo que, si la clientela toma la decisión de adquirir cualquier papel de deuda, deberá contar con la aceptación de su riesgo por escrito.
- Los productos con Riesgo Crediticio están sujetos a límites de exposición al riesgo, por tipo de operación o línea de negocio.
- Todo producto nuevo con riesgo crediticio, que la Unidad de Negocios esté interesado en promover, deberá cumplir con lo establecido en el Manual de Crédito Scotia Casa de Bolsa, en su Título 3 Productos con Riesgo de Crédito y Título 5 Autorización de Crédito, adicionalmente tratándose de productos financieros extrabursátiles, deberá cumplir con lo establecido en el Manual de Operación de Derivados, sección “Nuevos Productos”.

LÍMITE DE RIESGO CREDITICIO

- La autorización de límites se deberá apegar al esquema de Facultades de Crédito vigente, tomando como base su valor equivalente al “Potencial Future Exposure”.
- La Autorización de Crédito, deberá especificar el tipo de producto y subyacente que se autoriza, quedando prohibida la utilización indistinta de un límite para operar subyacentes diferentes., pero si se deberá indicar los productos a operar.
- Los importes de los Límites Operativos autorizados se podrán establecer tanto en moneda nacional como en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.
- La valuación de los montos autorizados se realiza con base al Potencial Future Exposure; y la de los montos ejercidos en límites, de productos que no son un financiamiento, pero que conllevan riesgo crediticio, como son los relacionados con Derivados, Valores / Instrumentos Financieros, se realizará con base en el valor de mercado de las operaciones vigentes (mark to market), a la fecha que corresponda y con el Potencial Future Exposure correspondiente.

SUJETOS DE CRÉDITO

Las contrapartes con las que se podrán establecer límites para operar se encuentran normadas en el Título 2 Sujetos de Crédito, Capítulo 1 Aspectos Generales del Manual de Crédito Scotia Casa de Bolsa:

- Intermediarios:
 - Instituciones de Crédito
 - Casas de Bolsa
 - Filiales en el Extranjero de Bancos o Casas de Bolsa en México
- Personas Morales y Personas Físicas con actividad empresarial, nacionales
- Con entidades de Gobierno Federal y del Sector Público (operaciones financieras para cubrir aspectos regulatorios y de cobertura).
- Adicional a lo anterior, se podrán establecer límites operativos con los sujetos de crédito que en su caso estén establecidos en la política particular de cada producto.

IDONEIDAD DEL CLIENTE

La celebración de operaciones de productos de Mercado Financiero implica la necesidad de que la Casa de Bolsa cuente con elementos razonables que le garanticen, que:

- El cliente, conoce y comprende los riesgos y beneficios de las operaciones que pretende realizar, y
- Que dichas operaciones concuerdan con las actividades y objetivos de negocio del cliente.

Para tales efectos, en toda Solicitud de línea para este tipo de productos, se deben aplicar las reglas de la Política de Idoneidad del Grupo Scotiabank. En donde se establecen los procesos a seguir para la clasificación del riesgo de idoneidad, basado en la complejidad de las operaciones y en el conocimiento/experiencia que la contraparte tenga al respecto. Asimismo, en cada revisión anual se debe evaluar si la clasificación de riesgo de idoneidad del cliente es la misma o ha cambiado desde la última revisión.

POLÍTICAS DE VAR

Para efectos de la gestión del Riesgo de Mercado se calcula el VaR a las posiciones de derivados de Negociación. El VaR es medido utilizando el primer percentil y reflejando un horizonte temporal de 1 y 10 días, el cual se obtiene a partir de los cambios históricos de los factores de mercado de aquellas variables que afectan directamente el valor de las posiciones. El sistema utilizado para el cálculo del VaR de todos los instrumentos es Risk Watch de la empresa Algorithmics y el modelo corresponde a una simulación histórica no paramétrica.

Debido a que la medida VaR sirve para estimar pérdidas potenciales en condiciones normales de mercado, la institución deberá realizar diariamente pruebas bajo condiciones extremas “stress testing” con el objeto de determinar la exposición al riesgo considerando grandes fluctuaciones anormales en los precios de mercado. En adición se cuenta con una estructura de límites principalmente de montos volumétricos o nocionales, de concentración, de sensibilidades y de VaR.

D) DESCRIPCIÓN DE POLÍTICAS Y TÉCNICAS DE VALUACIÓN

MÉTODOS Y TÉCNICAS DE VALUACIÓN:

PORTAFOLIO DE WARRANTS

Los Warrants son comercializados en el Mercado de Valores Mexicano y compensados a través de S.D. Indeval. Las opciones OTC o listadas. Las opciones listadas se encuentran en Mexder y compensadas mediante Asigna

TÍTULOS OPCIONALES (WARRANTS)²

Los Warrants es un producto estructurado que se estructuran con los siguientes modelos de opciones. Los subyacentes utilizados son:

- Acciones individuales
- Canastas de acciones
- Índices bursátiles
- ETF (Exchange Trade Funds)

Los factores de riesgos son el precio de la acción y/o el índice que es proporcionado por Valmer, la volatilidad implícita, la tasa de interés y la tasa de dividendos de las acciones o índices.

E) INFORMACIÓN DE RIESGOS POR EL USO DE DERIVADOS

La Casa de Bolsa se fondea a través de clientes institucionales, gubernamentales y de sucursales mediante operaciones de Mercado de Dinero, generalmente de corto plazo. Adicionalmente hace uso de las líneas operativas con el Banco mencionadas en el primer punto. Por lo tanto no tiene requerimientos de créditos.

| #Ref. | Tipo de Crédito | Monto Autorizado (Millones) | Plazo | Tasa |
|-------|--|-----------------------------|-------------------|--|
| 1 | Revolver | MXN 350 | 3.00 Y | TIE+55 bps |
| 2 | Daylight Overdraft / Intraday | MXN (5,300) | 1D | TIE*2.5 UpFront Fee 0.05% (5.3BN DLP) |
| 3 | Overdraft / 24 Hours | MXN 1,500 | 1D | TIE*2 Default + Obps |
| 4 | Repo/Reverse Repo/Bank Paper/Security | MXN 50 PFE | 180D (P) 3.00M | Market Rates |
| | > Repos & Reverse Repos | (1BN NPA) | 180D | |
| | ReposRepos & Reverse Repos | | (P) 3.00M | |
| 5 | Repo/Reverse Repo/Gov'n't Paper/Security | MXN 1,250 PFE | 180D (P) 3.00M | Market Rates |
| | > Repos & Reverse Repos | (25BN NPA) | 180D | |
| | ReposRepos & Reverse Repos | | (P) 3.00M | |
| 6 | Repo/Reverse Repo/Corp Paper/Security | MXN 250 PFE | 180D (P) 3.00M | Market Rates |
| | > Repos & Reverse Repos | (5BN NPA) | 180D | |
| | ReposRepos & Reverse Repos | | (P) 3.00M | |
| 7 | FX – Settlement/ Spot | USD (400) DSL | 4D | Market Rates |
| 8 | Derivatives - Hedging | USD 50 PFE | 5.00 Y | Market Rates |
| | EquityEquity Options | (500) NPA | 5.00 Y | |

Resolución de Crédito 27 marzo 2024

² Referencia: Manual de Funciones y Procedimientos Dirección Riesgo de Mercado (TFRM) (2018).

Adicionalmente cuenta con activos líquidos mínimos para hacer frente a contingencias:

| Scotia Inverlat Casa de Bolsa, S.A. de C.V. | |
|--|--------------|
| Grupo Financiero Scotiabank Inverlat | |
| 28 DE JUNIO DEL 2024 | |
| (Cifras en Millones) | |
| Parámetro de liquidez | |
| <i>Circular Única Art. 146 de la CNBV</i> | |
| <i>Las casas de bolsa deberán mantener invertido, por lo menos, el veinte por ciento de su capital global en los activos siguientes:</i> | |
| | |
| Concepto | Importe |
| | |
| Depósitos Bancarios de Dinero a la Vista (Incluye Fondo de Reserva) | 237 |
| | |
| Vals. Representativos de una Deuda con alta liquidez Inscritos en el R.N.V. | 3,304 |
| | |
| Acciones de Sociedades de Inversión, instrumentos de deuda | 0 |
| | |
| Accs. Alta y Media Bursatilidad (Nacional) | 546 |
| | |
| Total Activos | 4,087 |
| | |
| 20 % Capital Global | 495 |
| | |
| Dentro del Parámetro | 3,592 |
| | |
| Fuera del parámetro | 0 |
| | |

Se realizó un análisis de sensibilidad para las operaciones con instrumentos financieros derivados mismo que refleja requerimientos adicionales que pudieran suscitarse por eventualidades en el mercado, lo anterior podría verse reflejado en una pérdida potencial o en salidas de efectivo adicionales para Scotia Casa de Bolsa.

Para estos efectos el cálculo de la exposición potencial para derivados considera lo siguiente:

Considerando 3 escenarios (probable, posible y de estrés), Scotia Casa de Bolsa podría tener salidas de efectivo adicionales por posible baja en su calificación crediticia, dado que el colateral entregado sería mayor. Esto en conexión con instrumentos financieros derivados OTC que tengan asociados contratos marco.

La salida/pérdida potencial para los 3 escenarios dada la baja de 3 escalafones en la calificación crediticia del GFSBI, al cual pertenece Scotia Casa de Bolsa, está dada por:

Aquellos instrumentos financieros derivados con MTM positivo:

$$SD = \sum_{i=1}^n SD_i$$

$$SD_i = (T_{ii} - T_{ij})$$

Aquellos instrumentos financieros derivados con MTM Negativo:

$$SD = \sum_{i=1}^n SD_i$$

$$SD_i = \text{Max}(|MTM| - T_{ij}, (T_{ii} - T_{ij}))$$

En donde:

| | |
|-------------------|--|
| Parámetro | Descripción |
| <i>SD</i> | Salida de efectivo por derivados. |
| T_{ii} | Umbral con la Contraparte i en el estado i |
| T_{ij} | Umbral con la Contraparte i en el estado j |
| <i>MTM</i> | Mark to Market |

En adición a lo anterior, se consideró una variación en los precios de los activos subyacentes del 10% para un escenario probable, del 30% para un escenario posible y de 50% para un escenario remoto. Derivado de estas variaciones se obtuvo la pérdida potencial que se tradujo en una salida de efectivo para el GFSBI, al cual pertenece Scotia Casa de Bolsa.

Considerando ambos elementos, los flujos de salida para los próximos 30 días para el GFSBI, al cual pertenece Scotia Casa de Bolsa considerando los 3 escenarios son:

| Scotia Casa de Bolsa (millones de pesos) | Normal | Escenario Posible | Escenario Probable | Escenario Estrés |
|---|--------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| Gap 30d Gap Acum | 70,772 | 66,030 | 63,742 | 62,599 |
| Cambios en el Gap respecto al escenario normal | | (4,742) | (7,030) | (8,173) |

F) ANÁLISIS DE SENSIBILIDAD Y CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE.

Las sensibilidades son una de las medidas de riesgos más relevantes utilizadas para analizar los portafolios, dado que permiten comprender el perfil de riesgos del portafolio de una manera simple, eficaz, y a la cual se le puede hacer seguimiento de manera sencilla mediante atribución de P&L. Los cálculos de sensibilidad son realizados de manera diaria.

El cálculo de sensibilidades (o griegas) de opciones listadas sobre el IPyC, se basa en el modelo de valoración de opciones Black & Scholes.

DELTA

La Delta de una opción se define universalmente como el cambio en el valor de una opción ante un cambio en el valor del subyacente.

Delta puede ser expresado en términos porcentuales (delta analítica), en términos de exposición delta, o en términos de riesgo delta.

Delta Analítica (porcentual): Indica qué cantidad de subyacente es necesario mantener para hacer hedge a una opción, ante un cambio en el subyacente, todo esto en términos porcentuales. La delta analítica es por definición un número entre cero y uno y su signo dependerá de si la opción es call o put, además de si la posición es corta o larga. Su cálculo se realiza usualmente de manera analítica, esto es, derivando desde la fórmula de Black & Scholes.

Riesgo delta: Se define como el cambio en el valor de la opción ante un cambio de una magnitud predeterminada en el valor del subyacente (por ejemplo 1%). Su cálculo se realiza valuando la opción con niveles distintos del subyacente (uno original y uno con un shock de +1%), manteniendo todos los demás parámetros constantes.

Exposición Delta: Se define como el monto notional equivalente del subyacente (en cantidad) necesario para mantener el valor presente del portafolio inalterado, ante un cambio de +1% en el valor del subyacente.

GAMMA

El riesgo gamma es complementario al riesgo delta, y es otra medida de sensibilidad del valor de una opción con respecto al valor de un subyacente. Gamma mide la tasa de cambio de la delta ante un cambio en el nivel del subyacente, y análogo al cálculo de delta, puede ser interpretada de manera analítica, como la segunda derivada parcial de la función de Black & Scholes con respecto al subyacente.

Tal como es el caso de la medición de otras griegas para derivados, los cálculos de medición de riesgos no se realizan de manera analítica, sino que se obtiene directamente valuando el portafolio. Actualmente se realizan dos mediciones de riesgo gamma, denominadas gamma1 y gamma5.

Gamma1 mide cual es el cambio de la exposición delta del portafolio, ante un cambio de 1% en el valor del subyacente, mientras que gamma5 mide cual es el cambio de la exposición delta del portafolio ante un cambio de 5% en el valor del subyacente. Ambas mediciones cuentan con límites de riesgos.

VEGA

Vega es el nombre que se da a la medida de sensibilidad del valor de un portafolio de opciones ante cambios en las volatilidades de mercado del subyacente. Matemáticamente, vega se define como la primera derivada de la función de Black & Scholes con respecto a la volatilidad implícita.

Se define el riesgo Vega como el cambio en el valor del portafolio de opciones ante un cambio de +1% en la volatilidad implícita del portafolio.

RHO

Rho es la medida de sensibilidad de un portafolio de opciones a cambios en la tasa de interés. Matemáticamente hablando RHO es la primera derivada parcial de la función de Black & Scholes con respecto a la tasa de interés. En general, la sensibilidad de un portafolio de opciones a la tasa de interés es menor comparada con la sensibilidad al precio del subyacente (delta) o de las volatilidades implícitas (vega).

RHO es entonces definida como el cambio en el valor de un portafolio de opciones, ante un incremento de 100 puntos básicos (+1%) en las tasas de interés.

THETA

Theta es la medida de sensibilidad de un portafolio de opciones que indica el cambio en el valor del portafolio ante el paso del tiempo. Analíticamente, Theta puede ser expresado como la primera derivada parcial de la función de Black & Scholes con respecto al tiempo.

Theta es calculada mediante el procedimiento de valuación completa (tal como es el caso de las otras griegas) en lugar de analíticamente, sólo con fines informativos y de atribución de P&L.

DIVIDEND RISK

La valoración de opciones sobre índices o acciones supone una tasa de dividendos compuesta continua conocida. Los dividendos, sin embargo, son una estimación y por tanto una variable desconocida, representando un factor de riesgos para la valuación y el consiguiente P&L de las operaciones con opciones.

El riesgo de dividendos no tiene una letra “griega” asociada a su sensibilidad, y en el caso de opciones sobre índices y acciones. La medición se realiza por la vía de incrementar un 1% (i.e. desde 1% a 1.01%) la tasa de dividendos.

II. INFORMACIÓN CUANTITATIVA

A) ANÁLISIS DE SENSIBILIDADES DEL PORTAFOLIO DE OPERACIONES DERIVADAS DE EQUITY.

En el siguiente cuadro encontrarán el resumen de las operaciones derivadas de los portafolios de Warrants y opciones con sus respectivas sensibilidades al 28 de junio de 2024. Cifras expresadas en pesos

| Warrants & Opciones | Delta | Vega | Gamma |
|---------------------|------------------------|----------------|----------|
| MEXBOL.INDX | (15,976,921.00) | 299,691 | - |
| AAPL.OQ | - | - | - |
| AMZN.OQ | - | - | - |
| BABA.N | - | - | - |
| BNPUI5.INDX | - | - | - |
| CRWD.OQ | - | - | - |
| CVS.N | - | - | - |
| SPOT.UMS | - | - | - |
| MELI.OQ | - | - | - |
| META.OQ | - | - | - |
| MSFT.OQ | - | - | - |
| QQQ.OQ | - | - | - |
| SHELL.AS | - | - | - |
| SLB.N | 596 | 4 | - |
| SPXSR5.INDX | - | - | - |
| SPY.P | - | - | - |
| STX50E.INDX | - | - | - |
| VLO.N | - | - | - |
| XLU.P | - | - | - |
| ABT.N | - | - | - |
| ADBE.OQ | - | - | - |
| JNJ.N | - | - | - |
| NVDA.OQ | - | - | - |
| PANW.OQ | - | - | - |
| SPX.INDX | - | - | - |
| Total | (15,976,325.00) | 299,695 | - |

Análisis de Stress

Los escenarios de stress a la baja; probable (10%), poco probable (30%) y muy poco probable (50%) son los siguientes:

| Escenarios a la baja | (0.1) | (0.3) | (0.5) |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| MEXBOL.INDX | 1,597,692.10 | 4,793,076.30 | 7,988,460.50 |
| AAPL.OQ | - | - | - |
| AMZN.OQ | - | - | - |
| BABA.N | - | - | - |
| BNPUI5.INDX | - | - | - |
| CRWD.OQ | - | - | - |
| CVS.N | - | - | - |
| SPOT.UMS | - | - | - |
| MELI.OQ | - | - | - |
| META.OQ | - | - | - |
| MSFT.OQ | - | - | - |
| QQQ.OQ | - | - | - |
| SHELL.AS | - | - | - |
| SLB.N | (59.60) | (178.80) | (298.00) |
| SPXSR5.INDX | - | - | - |
| SPY.P | - | - | - |
| STX50E.INDX | - | - | - |
| VLO.N | - | - | - |
| XLU.P | - | - | - |
| ABT.N | - | - | - |
| ADBE.OQ | - | - | - |
| JNJ.N | - | - | - |
| NVDA.OQ | - | - | - |
| PANW.OQ | - | - | - |
| SPX.INDX | - | - | - |
| Total | 1,597,632.50 | 4,792,897.50 | 7,988,162.50 |

Los escenarios de stress al alza; probable 5%, poco probable 15% y muy poco probable 20% son los siguientes:

| Escenarios al alza | 0.5 | 0.15 | 0.20 |
|--------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| MEXBOL.INDX | (798,846.05) | (2,396,538.15) | (3,195,384.20) |
| AAPL.OQ | - | - | - |
| AMZN.OQ | - | - | - |
| BABA.N | - | - | - |
| BNPUI5.INDX | - | - | - |
| CRWD.OQ | - | - | - |
| CVS.N | - | - | - |
| SPOT.UMS | - | - | - |
| MELI.OQ | - | - | - |
| META.OQ | - | - | - |
| MSFT.OQ | - | - | - |
| QQQ.OQ | - | - | - |
| SHELL.AS | - | - | - |
| SLB.N | 29.80 | 89.40 | 119.20 |
| SPXSR5.INDX | - | - | - |
| SPY.P | - | - | - |
| STX50E.INDX | - | - | - |
| VLO.N | - | - | - |
| XLU.P | - | - | - |
| ABT.N | - | - | - |
| ADBE.OQ | - | - | - |
| JNJ.N | - | - | - |
| NVDA.OQ | - | - | - |
| PANW.OQ | - | - | - |
| SPX.INDX | - | - | - |
| Total | (798,816.25) | (2,396,448.75) | (3,195,265.00) |

Y están basados en el movimiento que pudieran tener el subyacente de (10%), (30%) y (50%) para escenarios a la baja y de 5%, 15% y 20% de escenarios al alza.

Pérdida Potencial reflejada en Estado de Resultados:

| Escenario | Monto |
|-------------------|----------------|
| Probable | (798,816.25) |
| Poco Probable | (2,396,448.75) |
| Muy poco Probable | (3,195,265.00) |

DE LA SITUACIÓN QUE GUARDA LA COBERTURA DE LA EXPOSICIÓN AL RIESGO DE LOS TÍTULOS OPCIONALES EMITIDOS PARA CASA BOLSA.

La cobertura de un portafolio de Títulos Opcionales se realiza mediante el balanceo constante del portafolio réplica; es decir, (i) tomando posición contraria en derivados que repliquen todos los riesgos de mercado (delta, vega, gamma, etcétera) generados por el Título Opcional y/o (ii) a través de coberturas delta/gamma/vega (delta hedge) del Título Opcional. Esto implica calcular las sensibilidades del mismo y cubrirlas mediante la compra/venta del Activo Subyacente y/o derivados relacionados; esta cobertura se hace dentro de los límites.

DESCRIBIR Y NUMERAR LAS LLAMADAS DE MARGEN QUE SE HAYAN PRESENTADO DURANTE EL TRIMESTRE

Ninguna

REVELACIÓN DE CUALQUIER INCUMPLIMIENTO QUE SE HAYA PRESENTADO A LOS CONTRATOS RESPECTIVOS

Ninguno

DESCRIBIR Y NUMERAR LOS INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS QUE HAYAN VENCIDO DURANTE EL TRIMESTRE

Cifras expresadas en pesos

LIQUIDADOS ANTICIPADAMENTE

| Trade ID | Maturity Date | Status | Notional | Currency | Option Notional |
|----------|---------------|---------|------------|----------|-----------------|
| E91136 | 06/10/2025 | Unwound | 21,430,000 | mxn | 21,430,000 |
| E91137 | 06/10/2025 | Unwound | 21,430,000 | mxn | 21,430,000 |
| E91197 | 17/04/2024 | Unwound | 30,230,000 | mxn | 30,230,000 |
| E91198 | 17/04/2024 | Unwound | 30,230,000 | mxn | 30,230,000 |
| E91201 | 17/04/2024 | Unwound | 42,820,000 | mxn | 42,820,000 |
| E91202 | 17/04/2024 | Unwound | 42,820,000 | mxn | 42,820,000 |
| E91209 | 17/04/2024 | Unwound | 33,610,000 | mxn | 33,610,000 |
| E91210 | 17/04/2024 | Unwound | 33,610,000 | mxn | 33,610,000 |
| E91902 | 05/12/2024 | Unwound | 29,370,000 | mxn | 29,370,000 |
| E91904 | 05/12/2024 | Unwound | 29,370,000 | mxn | 29,370,000 |
| E93469 | 03/05/2024 | Unwound | 18,810,000 | mxn | 18,810,000 |
| E93470 | 03/05/2024 | Unwound | 18,810,000 | mxn | 18,810,000 |
| E94833 | 17/04/2024 | Unwound | 20,710,000 | mxn | 20,710,000 |
| E94837 | 17/04/2024 | Unwound | 20,710,000 | mxn | 20,710,000 |
| E94841 | 03/05/2024 | Unwound | 53,400,000 | mxn | 53,400,000 |
| E94842 | 03/05/2024 | Unwound | 53,400,000 | mxn | 53,400,000 |
| E94872 | 03/05/2024 | Unwound | 38,720,000 | mxn | 38,720,000 |
| E94873 | 03/05/2024 | Unwound | 38,720,000 | mxn | 38,720,000 |
| E95186 | 03/05/2024 | Unwound | 30,490,000 | mxn | 30,490,000 |
| E95187 | 03/05/2024 | Unwound | 30,490,000 | mxn | 30,490,000 |
| E95197 | 03/05/2024 | Unwound | 51,400,000 | mxn | 51,400,000 |
| E95198 | 03/05/2024 | Unwound | 51,400,000 | mxn | 51,400,000 |

RESUMEN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

Cifras expresadas en pesos

| Tipo de derivado, valor o contrato | Cobertura o Negocio | Nacional | Posición | ACTIVO SUBYACENTE | | VALOR RAZONABLE | | MONTOS DE VENCIMIENTOS POR AÑO | | | Colateral/ Línea de crédito/Valores dados en garantía |
|------------------------------------|---------------------|---------------|----------|-------------------|------------------|------------------|----------------|--------------------------------|---------------|-------------|---|
| | | | | VP Trim Anterior | VP Trim Actual | VP Trim Anterior | VP Trim Actual | 0 A 1 AÑO | 1 A 5 AÑOS | 5 A 10 AÑOS | |
| Futuros | Nego | 327,309,600 | Venta | índice | índice | (14,045,980) | (1,866,070) | 327,309,600 | - | - | LÍNEA DE CREDITO |
| Opción | Nego | 1,611,600,000 | Compra | Acción | Acción | 177,907,667 | 199,647,726 | 702,650,000 | 908,950,000 | - | LÍNEA DE CREDITO |
| Opción | Nego | 2,128,340,000 | Venta | Acción | Acción | (69,337,259) | (99,410,254) | 1,405,300,000 | 723,040,000 | - | LÍNEA DE CREDITO |
| Opción | Nego | 1,183,030,000 | Compra | Índice | Índice | 79,382,433 | 94,882,283 | 00/01/1900 | 1,183,030,000 | - | LÍNEA DE CREDITO |
| Opción | Nego | 815,290,000 | Venta | Índice | Índice | (88,657,191) | (66,443,671) | 00/01/1900 | 815,290,000 | - | LÍNEA DE CREDITO |
| Warrant | Nego | - | Venta | WA_AMZ405R_DC274 | - | (70,900,965) | - | - | - | - | - |
| Warrant | Nego | - | Venta | WA_APL405R_DC145 | - | (44,751,192) | - | - | - | - | - |
| Warrant | Nego | - | Venta | WA_GOL405R_DC088 | - | (40,156,679) | - | - | - | - | - |
| Warrant | Nego | - | Venta | WA_MTP405R_DC127 | - | (26,020,091) | - | - | - | - | - |
| Warrant | Nego | - | Venta | WA_MTP510L_DC137 | - | (21,583,238) | - | - | - | - | - |
| Warrant | Nego | - | Venta | WA_APL404R_DC147 | - | (30,311,005) | - | - | - | - | - |
| Warrant | Nego | - | Venta | WA_AMZ404R_DC285 | - | (51,628,203) | - | - | - | - | - |
| Warrant | Nego | - | Venta | WA_DIS404R_DC055 | - | (24,407,780) | - | - | - | - | - |
| Warrant | Nego | - | Venta | WA_MSF404R_DC081 | - | (39,255,709) | - | - | - | - | - |
| Warrant | Nego | 2,900,000 | Venta | WA_QQQ410R_DC044 | WA_QQQ410R_DC044 | (4,216,091) | (4,354,605) | - | 2,900,000 | - | - |
| Warrant | Nego | 9,540,000 | Venta | WA_QQQ410R_DC045 | WA_QQQ410R_DC045 | (12,888,745) | (13,325,539) | - | 9,540,000 | - | - |
| Warrant | Nego | 102,040,000 | Venta | WI_SRD504E_DC001 | WI_SRD504E_DC001 | (104,948,337) | (106,646,372) | - | 102,040,000 | - | - |
| Warrant | Nego | 529,290,000 | Venta | WI_SRD604E_DC002 | WI_SRD604E_DC002 | (535,405,407) | (532,891,431) | - | 529,290,000 | - | - |
| Warrant | Nego | 31,000,000 | Venta | WI_SRD604E_DC003 | WI_SRD604E_DC003 | (30,987,704) | (31,196,073) | - | 31,000,000 | - | - |
| Warrant | Nego | 10,050,000 | Venta | WI_UIL512E_DC001 | WI_UIL512E_DC001 | (10,151,823) | (10,324,232) | - | 10,050,000 | - | - |
| Warrant | Nego | 650,000 | Venta | WA_VLO407R_DC001 | WA_VLO407R_DC001 | (842,120) | (876,266) | - | 650,000 | - | - |
| Warrant | Nego | 21,000,000 | Venta | WA_VLO410R_DC002 | WA_VLO410R_DC002 | (24,413,142) | (24,710,767) | 21,000,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 26,600,000 | Venta | WA_SLL411R_DC005 | WA_SLL411R_DC005 | (26,130,278) | (30,493,198) | 26,600,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 18,600,000 | Venta | WA_CRW411R_DC001 | WA_CRW411R_DC001 | (24,803,778) | (27,673,949) | 18,600,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 24,700,000 | Venta | WA_BAB411R_DC085 | WA_BAB411R_DC085 | (19,949,219) | (20,360,834) | 24,700,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 2,870,000 | Venta | WA_DAL412R_DC012 | WA_DAL412R_DC012 | (31,830,783) | (3,230,669) | 2,870,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 18,250,000 | Venta | WA_MLI512L_DC037 | WA_MLI512L_DC037 | (16,264,738) | (17,646,846) | - | 18,250,000 | - | - |
| Warrant | Nego | 12,000,000 | Venta | WA_QQQ407R_DC085 | WA_QQQ407R_DC085 | (12,353,052) | (13,065,549) | 12,000,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 53,500,000 | Venta | WA_CVS503R_DC031 | WA_CVS503R_DC031 | (53,592,555) | (49,976,694) | 53,500,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 48,350,000 | Venta | WI_SXE502E_DC072 | WI_SXE502E_DC072 | (47,669,343) | (47,601,582) | 48,350,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 78,310,000 | Venta | WA_APL411R_DC154 | WA_APL411R_DC154 | (76,660,442) | (87,877,251) | 78,310,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 65,430,000 | Venta | WA_SPY407R_DC274 | WA_SPY407R_DC274 | (68,363,704) | (72,037,318) | 65,430,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 43,750,000 | Venta | WA_SLB407R_DC005 | WA_SLB407R_DC005 | (47,738,702) | (45,334,600) | 43,750,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 33,100,000 | Venta | - | WA_XLU504R_DC001 | - | (34,646,806) | 33,100,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 10,000,000 | Venta | - | WA_JNJ505R_DC008 | - | (9,963,324) | 10,000,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 22,000,000 | Venta | - | WA_SPY510R_DC292 | - | (22,200,964) | - | 22,000,000 | - | - |
| Warrant | Nego | 17,100,000 | Venta | - | WA_SPY511R_DC294 | - | (17,242,863) | - | 17,100,000 | - | - |
| Warrant | Nego | 256,290,000 | Venta | - | WI_SPX505R_DC024 | - | (269,518,291) | 256,290,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 127,730,000 | Venta | - | WA_MSF501R_DC090 | - | (131,436,244) | 127,730,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 13,250,000 | Venta | - | WA_ADB505R_DC028 | - | (13,830,086) | 13,250,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 23,250,000 | Venta | - | WA_MTP606L_SC001 | - | (21,425,258) | - | 23,250,000 | - | - |
| Warrant | Nego | 71,250,000 | Venta | - | WA_JNJ506R_SC001 | - | (71,480,740) | 71,250,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 24,100,000 | Venta | - | WA_PAN411R_SC001 | - | (25,305,809) | 24,100,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 53,700,000 | Venta | - | WA_JNJ506R_SC002 | - | (53,778,764) | 53,700,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 17,100,000 | Venta | - | WA_ADB506R_SC001 | - | (18,030,072) | 17,100,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 52,370,000 | Venta | - | WA_APL506L_SC001 | - | (50,112,097) | 52,370,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 99,830,000 | Venta | - | WA_AMZ506L_SC001 | - | (97,806,855) | 99,830,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 76,520,000 | Venta | - | WA_MSF506L_SC001 | - | (74,191,305) | 76,520,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 72,160,000 | Venta | - | WA_NVD506L_SC001 | - | (68,636,799) | 72,160,000 | - | - | - |
| Warrant | Nego | 12,150,000 | Venta | - | WA_ABT506R_SC001 | - | (11,595,166) | 12,150,000 | - | - | - |

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE CASA DE BOLSA

AL 30 DE JUNIO DE 2024 Y 2023

SIN CONSOLIDAR

(PESOS)

Impresión Final

| CUENTA | SUB-CUENTA | SUB-SUBCUENTA | CUENTA / SUBCUENTA | CIERRE PERIODO ACTUAL IMPORTE | TRIMESTRE AÑO ANTERIOR IMPORTE |
|--------------|--------------|---------------|---|-------------------------------|--------------------------------|
| 700000000000 | | | CUENTAS DE ORDEN | 723,231,167,805 | 598,599,740,130 |
| 70020001001 | | | Operaciones por cuenta de clientes | 686,465,473,790 | 575,091,994,769 |
| | 700200102001 | | CLIENTES CUENTAS CORRIENTES | 485,924,354 | 77,583,266 |
| | | 700200103001 | Bancos de clientes | 163,300,793 | 141,127,119 |
| | | 700200103002 | Dividendos cobrados de clientes | 0 | 0 |
| | | 700200103003 | Intereses cobrados de clientes | 0 | 0 |
| | | 700200103004 | Liquidación de operaciones de clientes | 322,480,495 | -63,678,949 |
| | | 700200103005 | Premios cobrados de clientes | 143,066 | 135,096 |
| | | 700200103006 | Liquidaciones con divisas de clientes | 0 | 0 |
| | | 700200103007 | Cuentas de margen | 0 | 0 |
| | | 700200103008 | Otras cuentas corrientes | 0 | 0 |
| | 700200102002 | | OPERACIONES EN CUSTODIA | 609,341,135,954 | 520,213,430,313 |
| | | 700200203009 | Instrumentos financieros de clientes recibidos en custodia | 609,341,135,954 | 520,213,430,313 |
| | | 700200203010 | Instrumentos financieros de clientes en el extranjero | 0 | 0 |
| | 700200102003 | | OPERACIONES DE ADMINISTRACIÓN | 76,638,413,482 | 54,800,981,190 |
| | | 700200303011 | Operaciones de reporto por cuenta de clientes | 28,841,031,602 | 17,385,983,736 |
| | | 700200303012 | Operaciones de prestamo de valores por cuenta de clientes | 97,749,273 | 70,081,331 |
| | | 700200303013 | Colaterales recibidos en garantía por cuenta de clientes | 14,540,916,492 | 8,701,977,921 |
| | | 700200303014 | Colaterales entregados en garantía por cuenta de clientes | 32,919,148,480 | 28,420,158,463 |
| | | 700200303015 | Operaciones de compra de instrumentos financieros derivados | 0 | 0 |
| | | 700201504033 | De futuros y contratos adelantados de clientes (monto notional) | 0 | 0 |
| | | 700201504034 | De opciones | 0 | 0 |
| | | 700201504035 | De swaps | 0 | 0 |
| | | 700201504036 | De paquetes de instrumentos financieros derivados de clientes | 0 | 0 |
| | | 700200303016 | Operaciones de venta de instrumentos financieros derivados | 0 | 0 |
| | | 700201604037 | De futuros y contratos adelantados de clientes (monto notional) | 0 | 0 |
| | | 700201604038 | De opciones | 0 | 0 |
| | | 700201604039 | De swaps | 0 | 0 |
| | | 700201604040 | De paquetes de instrumentos financieros derivados de clientes | 0 | 0 |
| | | 700200303017 | Fideicomisos administrados | 239,567,635 | 222,779,739 |
| 700400001001 | | | OPERACIONES POR CUENTA PROPIA | 36,765,694,015 | 23,507,745,361 |
| | 700400102001 | | ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES | 0 | 0 |
| | 700400102002 | | COLATERALES RECIBIDOS POR LA ENTIDAD | 14,424,800,390 | 8,876,053,503 |
| | | 700400203001 | Efectivo administrado en fideicomiso | 0 | 0 |
| | | 700400203002 | Deuda gubernamental | 14,424,154,352 | 8,681,237,128 |
| | | 700400203003 | Deuda bancaria | 0 | 0 |
| | | 700400203004 | Otros títulos de deuda | 0 | 0 |
| | | 700400203005 | Instrumentos financieros de capital | 646,038 | 194,816,375 |
| | | 700400203006 | Otros | 0 | 0 |
| | 700400102003 | | COLATERALES RECIBIDOS Y VENDIDOS O ENTREGADOS EN GARANTIA POR LA ENTIDAD | 14,521,903,625 | 8,752,561,858 |
| | | 700400303007 | Deuda gubernamental | 14,424,154,352 | 8,681,237,128 |
| | | 700400303008 | Deuda bancaria | 0 | 0 |
| | | 700400303009 | Otros títulos de deuda | 0 | 0 |
| | | 700400303010 | Instrumentos financieros de capital | 97,749,273 | 71,324,730 |
| | | 700400303011 | Otros | 0 | 0 |
| | 700400102004 | | OTRAS CUENTAS DE REGISTRO | 7,818,990,000 | 5,879,130,000 |
| 100000000000 | | | A C T I V O | 24,287,131,017 | 17,659,683,442 |
| 100200001001 | | | Efectivo y equivalentes de efectivo | 675,363,832 | 429,626,284 |
| 100400001001 | | | Cuentas de margen (instrumentos financieros derivados) | 28,369,304 | 26,865,351 |
| 100600001001 | | | Inversiones en instrumentos financieros | 4,841,633,399 | 4,800,610,810 |
| | 100600102001 | | Instrumentos financieros negociables | 4,445,931,780 | 4,499,630,217 |
| | 100600102002 | | Instrumentos financieros para cobrar o vender | 395,701,619 | 300,980,593 |
| | 130600102003 | | Instrumentos financieros para cobrar principal e interés (valores)(neto) | 0 | 0 |
| | | 100600303009 | Instrumentos financieros para cobrar principal e interés (valores) | 0 | 0 |
| | | 100600303010 | Estimación de pérdidas crediticias esperadas para inversiones en instrumentos financieros para cobrar principal e interés (valores) | 0 | 0 |
| 101000001001 | | | Deudores por reporto | 14,420,654,138 | 8,682,659,435 |
| 101200001001 | | | PRESTAMO DE VALORES | 0 | 51,211 |
| 101400001001 | | | Instrumentos financieros derivados | 158,678,999 | 148,081,514 |
| | 101400102001 | | Con fines de negociación | 158,678,999 | 148,081,514 |
| | 101400102002 | | Con fines de cobertura | 0 | 0 |

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE CASA DE BOLSA

AL 30 DE JUNIO DE 2024 Y 2023

SIN CONSOLIDAR

(PESOS)

Impresión Final

| CUENTA | SUB-CUENTA | SUB-SUBCUENTA | CUENTA / SUBCUENTA | CIERRE PERIODO ACTUAL IMPORTE | TRIMESTRE AÑO ANTERIOR IMPORTE |
|--------------|--------------|---------------|---|-------------------------------|--------------------------------|
| 101600001001 | | | AJUSTES DE VALUACIÓN POR COBERTURA DE ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0 |
| 101800001001 | | | BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACIÓN | 0 | 0 |
| 132000001001 | | | Cuentas por cobrar (neto) | 3,347,601,942 | 2,763,367,511 |
| 102200001001 | | | Activos de larga duración mantenidos para la venta o para distribuir a los propietarios | 0 | 0 |
| 102400001001 | | | Activos relacionados con operaciones discontinuadas | 0 | 0 |
| 102600001001 | | | Pagos anticipados y otros activos | 115,287,953 | 141,236,811 |
| 132800001001 | | | Propiedades, mobiliario y equipo (neto) | 147,431,657 | 152,198,982 |
| 133000001001 | | | Activos por derechos de uso de propiedades, mobiliario y equipo (neto) | 253,976,058 | 240,799,152 |
| 103200001001 | | | INVERSIONES PERMANENTES | 2,745,827 | 2,745,827 |
| | | 103200102001 | Subsidiarias | 7 | 7 |
| | | 103200102002 | Asociadas | 716,269 | 716,269 |
| | | 103200102003 | Negocios Conjuntos | 0 | 0 |
| | | 103200102004 | Otras inversiones permanentes | 2,029,551 | 2,029,551 |
| 103400001001 | | | Activo por impuestos a la utilidad diferidos | 124,133,659 | 67,660,953 |
| 133600001001 | | | Activos intangibles (neto) | 171,254,249 | 203,779,601 |
| 133800001001 | | | Activos por derechos de uso de activos intangibles (neto) | 0 | 0 |
| 104000001001 | | | Crédito mercantil | 0 | 0 |
| 200000000000 | | | P A S I V O | 21,464,337,295 | 15,243,158,833 |
| 200200001001 | | | PASIVOS BURSÁTILES | 0 | 0 |
| 200400001001 | | | PRÉSTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS | 0 | 0 |
| | 200400102001 | | De corto plazo | 0 | 0 |
| | 200400102002 | | De largo plazo | 0 | 0 |
| 230600001001 | | | VALORES ASIGNADOS POR LIQUIDAR | 517,621,547 | 1,434,245,029 |
| 200800001001 | | | ACREEDORES POR REPORTO | 17,487,830 | 20,740,974 |
| 201000001001 | | | PRESTAMO DE VALORES | 149,570 | 98,243 |
| 201200001001 | | | COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTIA | 14,518,126,737 | 8,753,908,058 |
| | 201200102001 | | Reportos | 14,420,377,464 | 8,682,583,327 |
| | 201200102002 | | Prestamo de valores | 97,749,273 | 71,324,731 |
| | 201200102003 | | Instrumentos financieros derivados | 0 | 0 |
| | 201200102004 | | Otros colaterales vendidos | 0 | 0 |
| 201400001001 | | | Instrumentos financieros derivados | 2,162,700,326 | 1,587,933,941 |
| | 201400102001 | | Con fines de negociación | 2,162,700,326 | 1,587,933,941 |
| | 201400102002 | | Con fines de cobertura | 0 | 0 |
| 201600001001 | | | AJUSTES DE VALUACIÓN POR COBERTURA DE PASIVOS FINANCIEROS | 0 | 0 |
| 201800001001 | | | OBLIGACIONES EN OPERACIONES DE BURSATILIZACIÓN | 0 | 0 |
| 202000001001 | | | Pasivo por arrendamiento | 262,091,453 | 238,289,158 |
| 202200001001 | | | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 3,573,195,507 | 2,920,829,844 |
| | 202200102001 | | Acreedores por liquidación de operaciones | 3,350,103,544 | 2,645,364,618 |
| | 202200102002 | | Acreedores por cuentas de margen | 12,449,686 | 20,255,406 |
| | 202200102003 | | Acreedores por Colaterales Recibidos en Efectivo | 0 | 0 |
| | 202200102004 | | Contribuciones por pagar | 100,801,172 | 82,191,000 |
| | 202200102005 | | Acreedores diversos y otras cuentas por pagar | 109,841,105 | 173,018,820 |
| 202400001001 | | | Pasivos relacionados con grupos de activos mantenidos para la venta | 0 | 0 |
| 202600001001 | | | Pasivos relacionados con operaciones discontinuadas | 0 | 0 |
| 202800001001 | | | Instrumentos financieros que califican como pasivo | 0 | 0 |
| | 202800102001 | | OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACIÓN | 0 | 0 |
| | 202800102002 | | Aportaciones para futuros aumentos de capital pendientes de formalizar en asamblea de accionistas | 0 | 0 |
| | 202800102003 | | Otros | 0 | 0 |
| 203000001001 | | | Obligaciones asociadas con el retiro de componentes de propiedades, mobiliario y equipo | 0 | 0 |
| 203200001001 | | | Pasivo por impuestos a la utilidad | 86,779,858 | 0 |
| 203400001001 | | | Pasivo por beneficios a los empleados | 300,495,357 | 265,162,578 |
| 203600001001 | | | CRÉDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS | 25,689,110 | 21,951,008 |
| 400000000000 | | | CAPITAL CONTABLE | 2,822,793,722 | 2,416,524,609 |
| 440200001001 | | | PARTICIPACIÓN CONTROLADORA | 2,822,793,722 | 2,416,524,609 |
| 400200102001 | | | CAPITAL CONTRIBUIDO | 346,241,159 | 346,241,159 |
| | 400200103001 | | Capital social | 180,961,722 | 180,961,722 |
| | 400200103002 | | Capital social no exhibido | 0 | 0 |
| | 400200103003 | | Incremento por actualización del capital social pagado | 165,279,437 | 165,279,437 |
| | 400200103004 | | Aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas en asamblea de accionistas | 0 | 0 |
| | 400200103005 | | Incremento por actualización de aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas en | 0 | 0 |

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT**

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE CASA DE BOLSA

AL 30 DE JUNIO DE 2024 Y 2023

SIN CONSOLIDAR

(PESOS)

Impresión Final

| | | | | CIERRE PERIODO ACTUAL | TRIMESTRE AÑO ANTERIOR |
|--------------|--------------|---------------|---|--------------------------|---------------------------|
| CUENTA | SUB-CUENTA | SUB-SUBCUENTA | CUENTA / SUBCUENTA | IMPORTE | IMPORTE |
| | | | asamblea de accionistas | | |
| | 400200103006 | | Prima en venta de acciones | 0 | 0 |
| | 400200103007 | | Incremento por actualización de la prima en venta de acciones | 0 | 0 |
| | 400200103008 | | Instrumentos financieros que califican como capital | 0 | 0 |
| | 400200103009 | | Incremento por actualización de instrumentos financieros que califican como capital | 0 | 0 |
| 400200102002 | | | CAPITAL GANADO | 2,476,552,563 | 2,070,283,450 |
| | 400200203010 | | Reservas de capital | 108,969,697 | 108,969,697 |
| | 400200203011 | | Incremento por actualización de reservas de capital | 1,892,318 | 1,892,318 |
| | 400200203012 | | Resultados acumulados | 2,375,767,113 | 1,969,620,813 |
| | | 400201204003 | Resultado de ejercicios anteriores | 2,133,537,337 | 1,771,723,967 |
| | | 400201204004 | Incremento por actualización del resultado de ejercicios anteriores | 2,980,097 | 2,980,099 |
| | | 430201204005 | Resultado neto | 239,249,679 | 194,916,747 |
| | 400200203013 | | Otros resultados integrales | -10,076,565 | -10,199,378 |
| | | 400201304006 | Valuación de instrumentos financieros para cobrar o vender | -552,385 | 111,239 |
| | | 400201304007 | Incremento por actualización de la valuación de instrumentos financieros para cobrar o vender | 0 | 0 |
| | | 400201304008 | Valuación de instrumentos financieros derivados de cobertura de flujos de efectivo | 0 | 0 |
| | | 400201304009 | Incremento por actualización de la valuación de instrumentos financieros derivados de cobertura de flujos de efectivo | 0 | 0 |
| | | 400201304012 | Remediación de beneficios definidos a los empleados | -9,524,180 | -10,310,617 |
| | | 400201304013 | Incremento por actualización de la remediación de beneficios definidos a los empleados | 0 | 0 |
| | | 400201304014 | Efecto acumulado por conversión | 0 | 0 |
| | | 400201304015 | Incremento por actualización del efecto acumulado por conversión | 0 | 0 |
| | | 400201304016 | Resultado por tenencia de activos no monetarios | 0 | 0 |
| | | 400201304017 | Incremento por actualización del resultado por tenencia de activos no monetarios | 0 | 0 |
| | 400200203014 | | Participación en ORI de otras entidades | 0 | 0 |
| | 400200203015 | | Incremento por actualización de la participación en ORI de otras entidades | 0 | 0 |

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**
SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DE CASA DE BOLSA

SIN CONSOLIDAR

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024 Y 2023

(PESOS)

Impresión Final

| CUENTA | CUENTA / SUBCUENTA | TRIMESTRE AÑO ACTUAL | TRIMESTRE AÑO ANTERIOR |
|--------------|--|----------------------|------------------------|
| | | IMPORTE | IMPORTE |
| 500200101001 | Comisiones y tarifas cobradas | 732,000,035 | 590,905,369 |
| 600400101002 | Comisiones y tarifas pagadas | 48,464,026 | 38,509,856 |
| 500600101003 | Ingresos por asesoría financiera | 95,820,664 | 106,219,662 |
| 330000000001 | RESULTADO POR SERVICIOS | 779,356,673 | 658,615,175 |
| 500800201004 | Utilidad por compraventa | 537,327,843 | 358,777,601 |
| 631000201005 | Pérdida por compraventa | 431,965,714 | 322,825,836 |
| 501200201006 | Ingresos por intereses | 986,533,082 | 887,183,255 |
| 601400201007 | Gastos por intereses | 796,060,596 | 763,333,960 |
| 501600201008 | Resultado por valuación de instrumentos financieros a valor razonable | -34,766,311 | 58,610,216 |
| 531800201009 | Resultado por posición monetaria neto (margen financiero por intermediación) | 0 | 0 |
| 330000000002 | MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACIÓN | 261,068,304 | 218,411,276 |
| 502000301010 | Otros ingresos (egresos) de la operación | 21,797,882 | 23,290,261 |
| 602200301011 | Gastos de administración y promoción | 734,076,174 | 630,814,622 |
| 330000000003 | RESULTADO DE LA OPERACIÓN | 328,146,685 | 269,502,090 |
| 502400401012 | Participación en el resultado neto de otras entidades | 0 | 0 |
| 330000000004 | RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD | 328,146,685 | 269,502,090 |
| 602600501013 | Impuestos a la utilidad | 88,897,006 | 74,585,343 |
| 330000000005 | RESULTADO ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUAS | 239,249,679 | 194,916,747 |
| 502800601014 | Operaciones discontinuadas | 0 | 0 |
| 330000000006 | RESULTADO NETO | 239,249,679 | 194,916,747 |
| 503000701015 | Otros resultados integrales | -613,532 | 1,162,691 |
| 503001502121 | Valuación de instrumentos financieros para cobrar o vender | -997,740 | 324,122 |
| 503001502122 | Valuación de instrumentos financieros derivados de cobertura de flujos de efectivo | 0 | 0 |
| 503001502123 | Ingresos y gastos relacionados con activos mantenidos para su disposición | 0 | 0 |
| 503001502124 | Remediación de beneficios definidos a los empleados | 384,208 | 838,569 |
| 503001502125 | Efecto acumulado por conversión | 0 | 0 |
| 503001502126 | Resultado por tenencia de activos no monetarios | 0 | 0 |
| 503200701016 | Participación en ORI de otras entidades | 0 | 0 |
| 330000000007 | RESULTADO INTEGRAL | 238,636,147 | 196,079,438 |
| 330000000008 | UTILIDAD BÁSICA POR ACCIÓN ORDINARIA | 0 | 0 |

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DE CASA DE BOLSA

AL 30 DE JUNIO DE 2024 Y 2023

SIN CONSOLIDAR

(PESOS)

Impresión Final

| CUENTA | SUB-CUENTA | CUENTA / SUBCUENTA | AÑO ACTUAL IMPORTE | AÑO ANTERIOR IMPORTE |
|--------------|--------------|--|-----------------------|-------------------------|
| | | Actividades de operación | | |
| 851000102001 | | Resultado antes de impuestos a la utilidad | 328,146,685 | 269,502,090 |
| 851000102002 | | Ajustes por partidas asociadas con actividades de inversión: | 69,079,180 | -3,134,442,789 |
| | 851000203001 | Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo | 26,441,199 | 27,966,587 |
| | 851000203002 | Amortizaciones de Activos Intangibles | 42,288,438 | 13,734,373 |
| | 851000203003 | Pérdidas o reversión de pérdidas por deterioro de activos de larga duración | 349,543 | -657,868 |
| | 851000203004 | Participación en el resultado neto de otras entidades | 0 | 0 |
| | 851000203005 | Otros ajustes por partidas asociadas con actividades de inversión | 0 | -3,175,485,881 |
| | 851000203006 | Operaciones discontinuadas | 0 | 0 |
| | 851000203007 | Activos de larga duración mantenidos para la venta o para distribuir a los propietarios | 0 | 0 |
| 851000102003 | | Ajustes por partidas asociadas con actividades de financiamiento | 13,237,646 | 763,333,961 |
| | 851000303001 | Intereses asociados con préstamos bancarios y de otros organismos | 612,819 | 370,213 |
| | 851000303002 | Intereses asociados con instrumentos financieros que califican como pasivo | 0 | 0 |
| | 851000303003 | Intereses asociados con instrumentos financieros que califican como capital | 0 | 0 |
| | 851000303004 | Otros intereses | 12,624,827 | 762,963,748 |
| 851000102004 | | Cambios en partidas de operación | 32,738,008 | 3,022,555,038 |
| | 851000403001 | Cambios en cuentas de margen (instrumentos financieros derivados) | 1,309,540 | 2,740,878 |
| | 851000403003 | Cambio en inversiones en instrumentos financieros (valores) (neto) | -855,699,821 | -1,025,003,180 |
| | 851000403004 | Cambios en deudores por reporto (neto) | 3,362,599,213 | 3,636,029,069 |
| | 851000403005 | Cambio en préstamo de valores (activo) | 63,508 | 277,644 |
| | 851000403006 | Cambios en instrumentos financieros derivados (activo) | -10,677,671 | 2,992,162,404 |
| | 851000403009 | Cambio en beneficios por recibir en operaciones de bursatilización | 0 | 0 |
| | 851000403011 | Cambios en otras cuentas por cobrar (neto) | -2,593,732,596 | 451,282,224 |
| | 851000403013 | Cambio en otros activos operativos (neto) | 12,132,117 | -43,715,921 |
| | 851000403033 | Cambios en pasivos bursátiles | 0 | 0 |
| | 851000403015 | Cambio en acreedores por reporto | 2,772,998 | 3,860,260 |
| | 851000403016 | Cambio en préstamo de valores (pasivo) | -104,332 | 0 |
| | 851000403017 | Cambio en colaterales vendidos o dados en garantía | -3,325,765,211 | -3,624,518,327 |
| | 851000403018 | Cambio en instrumentos financieros derivados (pasivo) | 624,361,963 | 1,110,168,482 |
| | 851000403019 | Cambio en obligaciones en operaciones de bursatilización | 0 | 0 |
| | 851000403020 | Cambio en otros pasivos operativos | 25,689,110 | 21,951,008 |
| | 851000403021 | Cambio en instrumentos financieros derivados de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas con actividades de operación) | 0 | 0 |
| | 851000403022 | Cambio en activos/pasivos por beneficios a los empleados | 79,352,001 | 47,776,608 |
| | 851000403023 | Cambio en otras cuentas por pagar | 2,781,034,142 | -300,205,828 |
| | 851000403024 | Cambio en otras provisiones | 0 | 0 |
| | 851000403025 | Devoluciones de impuestos a la utilidad | 0 | 0 |
| | 851000403026 | Pagos de Impuestos a la Utilidad | -70,596,953 | -250,250,283 |
| 851000001001 | | Flujos netos de efectivo de actividades de operación | 443,201,519 | 920,948,300 |
| | | Actividades de inversión | | |
| | 851000202001 | Pagos por instrumentos financieros a largo plazo | 0 | 0 |
| | 851000202002 | Cobros por instrumentos financieros a largo plazo | 0 | 0 |
| | 851000202003 | Pagos por adquisición de propiedades, mobiliario y equipo | -4,212,399 | 0 |
| | 851000202004 | Cobros por disposición de propiedades, mobiliario y equipo | 0 | 15,462,280 |
| | 851000202005 | Pagos por operaciones discontinuadas | 0 | 0 |
| | 851000202006 | Cobros por operaciones discontinuadas | 0 | 0 |
| | 851000202007 | Pagos por adquisición de subsidiarias | 0 | 0 |
| | 851000202008 | Cobros por disposición de subsidiarias | 0 | 0 |
| | 851000202009 | Pagos por adquisición de asociadas, negocios conjuntos y otras inversiones permanentes | 0 | 0 |
| | 851000202010 | Cobros por disposición de asociadas, negocios conjuntos y otras inversiones permanentes | 0 | 0 |
| | 851000202011 | Cobros de dividendos en efectivo de inversiones permanentes | 0 | 0 |
| | 851000202012 | Pagos por adquisición de activos intangibles | -38,866,966 | -10,899,569 |
| | 851000202013 | Cobros por disposición de activos intangibles | 0 | 0 |
| | 851000202014 | Cobros asociados con instrumentos financieros derivados de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas con actividades de inversión) | 0 | 0 |
| | 851000202015 | Pagos asociados con instrumentos financieros derivados de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas con actividades de inversión) | 0 | 0 |
| | 851000202016 | Otros cobros por actividades de inversión | 0 | 0 |
| | 851000202017 | Otros pagos por actividades de inversión | 0 | 0 |
| 851000001002 | | Flujos netos de efectivo de actividades de inversión | -43,079,365 | 4,562,711 |
| | | Actividades de financiamiento | | |
| | 851000302001 | Cobros por la obtención de préstamos bancarios y de otros organismos | 0 | 0 |

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DE CASA DE BOLSA

AL 30 DE JUNIO DE 2024 Y 2023

SIN CONSOLIDAR

(PESOS)

Impresión Final

| CUENTA | SUB-CUENTA | CUENTA / SUBCUENTA | AÑO ACTUAL | AÑO ANTERIOR |
|--------------|--------------|---|--------------------|---------------------|
| | | | IMPORTE | IMPORTE |
| | 851000302002 | Pagos de préstamos bancarios y de otros organismos | -612,819 | 0 |
| | 851000302003 | Pagos de pasivo por arrendamiento | -11,009,382 | -37,155,828 |
| | 851000302004 | Cobros por emisión de acciones | 0 | 0 |
| | 851000302005 | Pagos por reembolsos de capital social | 0 | 0 |
| | 851000302006 | Cobros por la emisión de instrumentos financieros que califican como capital | 0 | 0 |
| | 851000302007 | Pagos asociados a instrumentos financieros que califican como capital | 0 | 0 |
| | 851000302008 | Pagos de dividendos en efectivo | 0 | 0 |
| | 851000302009 | Pagos asociados a la recompra de acciones propias | 0 | 0 |
| | 851000302010 | Cobros por la emisión de instrumentos financieros que califican como pasivo | 0 | 0 |
| | 851000302011 | Pagos asociados con instrumentos financieros que califican como pasivo | 0 | 0 |
| | 851000302012 | Pagos por intereses por pasivo por arrendamiento | -12,624,827 | -11,535,121 |
| | 851000302013 | Cobros asociados con instrumentos financieros derivados de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas con actividades de financiamiento) | 0 | 0 |
| | 851000302014 | Pagos asociados con instrumentos financieros derivados de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas con actividades de financiamiento) | 0 | 0 |
| | 851000302015 | Otros cobros por actividades de financiamiento | 0 | 0 |
| | 851000302016 | Otros pagos por actividades de financiamiento | 0 | -751,798,839 |
| 851000001003 | | Flujos netos de efectivo de actividades de financiamiento | -24,247,028 | -800,489,788 |
| 851000000000 | | Incremento o Disminución Neta de Efectivo y Equivalentes de Efectivo | 375,875,126 | 125,021,223 |
| 851200000000 | | Efectos por Cambios en el Valor del Efectivo y Equivalentes de Efectivo | 0 | 0 |
| 851400000000 | | Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo | 299,488,706 | 304,605,061 |
| 100200001001 | | Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo | 675,363,832 | 429,626,284 |

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

TRIMESTRE: 02

AÑO: 2024

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA
 SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA. S.A.
 DE C.V. GRUPO FINANCIERO
 SCOTIABANK INVERLAT

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE DE CASA DE BOLSA

AL 30 DE JUNIO DE 2024 Y 2023

SIN CONSOLIDAR

(PESOS)

Impresión Final

| Concepto | Capital contribuido | | | | Capital Generado | | | | | | | | Total participación de la controladora | Total capital contable |
|--|---------------------|--|----------------------------|---|--------------------|-----------------------|--|--|---|---------------------------------|---|---|--|------------------------|
| | Capital social | Aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas por el Órgano de Gobierno | Prima en venta de acciones | Otros Instrumentos financieros que califican como capital | Reserva de capital | Resultados acumulados | Valuación de Instrumentos financieros para cobrar o vender | Valuación de Instrumentos financieros derivados de cobertura de flujos de efectivo | Remediación de beneficios definidos a los empleados | Efecto Acumulado por conversión | Resultado por tenencia de activos no monetarios | Participación en ORI de otras entidades | | |
| Saldo al inicio del periodo | 346,241,159 | 0 | 0 | 0 | 110,862,015 | 2,136,517,434 | 445,355 | 0 | -9,908,388 | 0 | 0 | 0 | 2,584,157,575 | 2,584,157,575 |
| Ajustes retrospectivos por cambios contables | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ajustes retrospectivos por correcciones de errores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo ajustado | 346,241,159 | 0 | 0 | 0 | 110,862,015 | 2,136,517,434 | 445,355 | 0 | -9,908,388 | 0 | 0 | 0 | 2,584,157,575 | 2,584,157,575 |
| MOVIMIENTOS DE PROPIETARIOS | | | | | | | | | | | | | | |
| Suscripción de acciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aportaciones de capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reembolsos de capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decreto de dividendos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Capitalización de otros conceptos del capital contable | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cambios en la participación controladora que no implican pérdida de control | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| MOVIMIENTOS DE RESERVAS | | | | | | | | | | | | | | |
| Reservas de capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RESULTADO INTEGRAL | | | | | | | | | | | | | | |
| Resultado neto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 239,249,679 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 239,249,679 | 239,249,679 |
| Otros resultados integrales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -997,740 | 0 | 384,208 | 0 | 0 | 0 | -613,532 | -613,532 |
| Valuación de instrumentos financieros para cobrar o vender | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -997,740 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -997,740 | -997,740 |
| Valuación de instrumentos financieros derivados de cobertura de flujos de efectivo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingresos y gastos relacionados con activos mantenidos para su disposición | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Remediación de beneficios definidos a los empleados | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 384,208 | 0 | 0 | 0 | 384,208 | 384,208 |
| Efecto acumulado por conversión | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultado por tenencia de activos no monetarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Participación en ORI de otras entidades | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 239,249,679 | -997,740 | 0 | 384,208 | 0 | 0 | 0 | 238,636,147 | 238,636,147 |
| Saldo al final del periodo | 346,241,159 | 0 | 0 | 0 | 110,862,015 | 2,375,767,113 | -552,385 | 0 | -9,524,180 | 0 | 0 | 0 | 2,822,793,722 | 2,822,793,722 |

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT

COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA
ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS
DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA
COMPAÑÍA

PAGINA 1 / 18

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Casa de Bolsa

INDICADORES FINANCIEROS

Scotia Casa de Bolsa

Indicadores Financieros T2 2023 T3 2023 T4 2023 T1 2024 T2 2024

Solvencia

(Activo total / Pasivo total) 1.16% 1.12% 1.12% 1.17% 1.13%

Liquidez

(Activos circulante / Pasivos circulante) 1.0% 0.9% 1.1% 1.0% 1.0%

Apalancamiento

(Pasivo total / Capital contable) 6.3% 8.3% 8.1% 6.1% 7.6%

ROE

(Resultado neto del trimestre anualizado / Capital contable promedio) 21.1% 15.1% 11.6% 22.6% 12.8%

ROA

(Resultado neto del trimestre anualizado / Activo total promedio) 2.7% 2.4% 1.5% 3.2% 2.0%

ICAP (Índice de Capitalización) 38.15% 46.63% 43.52% 43.50% 51.11%

Margen Financiero / Ingresos totales de la operación 25.1% 11.7% 25.7% 27.9% 20.9%

Resultado de Operación / Ingreso total de la operación 35.2% 28.0% 24.2% 34.9% 26.3%

Ingreso neto / Gastos de administración 154.4% 138.9% 131.9% 153.7% 135.7%

Gastos de administración / Ingreso total de la operación 64.8% 72.0% 75.8% 65.1% 73.7%

Resultado neto / Gastos de administración 37.9% 30.7% 20.5% 40.9% 24.3%

Gastos de personal / Ingreso total de la operación 38.6% 42.8% 33.6% 42.2% 45.6%

1). Sujeto a aprobación de Banco Central

3 meses 6 meses

Scotia Casa de Bolsa - Información Financiera 30-jun

2023 31-mar

2024 30-jun

2024 A/A

Δ% 30-jun

2023 30-jun

2024 A/A

Δ%

(millones de pesos)

Comisiones y tarifas cobradas 309 351 381 23% 591 732 24%

Comisiones y tarifas pagadas (17) (21) (28) 65% (38) (49) 29%

Ingresos por asesoría financiera 71 61 35 -51% 106 96 -9%

Resultado por servicios 363 391 388 7% 659 779 18%

Utilidad por compraventa 135 469 68 -50% 359 537 50%

Pérdida por compraventa (130) (399) (33) -75% (323) (432) 34%

Ingresos por intereses 476 534 453 -5% 887 987 11%

Gastos por intereses (405) (436) (360) -11% (763) (796) 4%

Resultado por valuación de instrumentos financieros a valor razonable 52 (11) (24) > -100%

59 (35) > -100%

Margen financiero por intermediación 128 157 104 -19% 219 261 19%

Otros ingresos (egresos) de la operación 14 16 6 -57% 23 22 -4%

Gastos de administración y promoción (327) (367) (367) 12% (631) (734) 16%

Resultado antes de impuestos a la utilidad 178 197 131 -26% 270 328 21%

Impuestos a la utilidad (54) (47) (42) -22% (75) (89) 19%

Resultado neto 124 150 89 -28% 195 239 23%

Valuación de instrumentos financieros para cobrar o vender -- (1) 0% -- (1) 0%

Remediación de beneficios definidos a los empleados -- 1 0% 1 1 0%

Resultado Integral 124 150 89 -28% 196 239 22%

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT**

**COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA
ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS
DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA
COMPAÑÍA**

PAGINA 2 / 18

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

La utilidad neta al cierre del segundo trimestre se ubicó en \$89 millones, una disminución de \$35 millones o 28%, respecto al mismo periodo del año pasado, principalmente por mayores gastos de administración y promoción. Por otro lado, respecto al trimestre anterior mostró una disminución de \$61 millones o 41%, debido principalmente a menores ingresos en el margen financiero por intermediación.

La utilidad neta acumulada al cierre de junio 2024 se ubicó en \$239 millones; un incremento anual de \$44 millones o 23%; debido a mayores ingresos por comisiones y tarifas (netas) y margen financiero por intermediación; compensados parcialmente por mayores gastos de administración y promoción.

En el segundo trimestre de 2024, las comisiones y tarifas netas (netas) se ubicaron en \$353 millones, un incremento de \$61 millones o 21% respecto al mismo periodo del año anterior, debido principalmente a mayores ingresos provenientes de operaciones con fondos de inversión y compraventa de instrumentos financieros.

Respecto al trimestre anterior, las comisiones y tarifas (netas) incrementaron \$23 millones o 7% debido principalmente a mayores ingresos provenientes de operaciones con fondos de inversión y ofertas públicas.

Las comisiones y tarifas (netas) acumuladas al cierre de junio 2024 se ubicaron en \$683 millones; un incremento de \$130 millones o 24% respecto al mismo periodo del año anterior; debido a mayores ingresos provenientes de operaciones con fondos de inversión, compraventa de instrumentos financieros y ofertas públicas.

Los ingresos por asesoría financiera se ubicaron en \$35 millones en el segundo trimestre de 2024, una disminución de \$36 millones y \$26 millones respecto al mismo periodo del año anterior y al trimestre pasado respectivamente.

Los ingresos por asesoría financiera acumulados al cierre de junio 2024 se ubicaron en \$96 millones; una disminución anual de \$10 millones o 9%.

En el segundo trimestre de 2024, el margen financiero por intermediación se ubicó en \$104 millones, una disminución respecto al mismo periodo del año anterior de \$24 millones o 19%, debido principalmente a una pérdida en el mercado cambiario y una menor utilidad proveniente de inversiones en instrumentos financieros; compensados parcialmente por menores intereses pagados sobre pasivos por arrendamiento y una utilidad en inversiones en instrumentos financieros derivados.

Respecto al trimestre anterior, el margen financiero por intermediación disminuyó \$53 millones o 34% debido principalmente a una menor utilidad por inversiones en instrumentos financieros.

El margen financiero por intermediación acumulado al cierre de junio 2024 ascendió a \$261 millones, un incremento de \$42 millones o 19% respecto al mismo periodo de 2023, debido principalmente a una utilidad proveniente de inversiones en instrumentos financieros derivados con fines de negociación.

Los otros ingresos/egresos de la operación ascendieron a \$6 millones en el segundo trimestre de 2024, una disminución de \$8 millones y \$10 millones, anual y trimestralmente respectivamente.

Los otros ingresos/egresos de la operación acumulados al cierre de junio 2024 se ubicaron en \$22 millones; una disminución anual de \$1 millón permaneciendo sin cambios significativos.

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y PROMOCIÓN

Los Gastos de Administración y Promoción se ubicaron en \$367 millones en el segundo trimestre de 2024, un incremento respecto al mismo periodo del año anterior de \$40 millones o 12%, debido principalmente a una mayor compensación variable. Respecto al trimestre pasado no presentaron cambios significativos.

Los Gastos de Administración y Promoción acumulados al cierre de junio 2024 ascendieron a \$734 millones; un incremento de \$103 millones o 16% respecto al mismo periodo de

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT**

**COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA
ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS
DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA
COMPAÑÍA**

PAGINA 3 / 18

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

2023; debido principalmente a mayores gastos por compensación variable, amortizaciones y salarios.

3 meses 6 meses

Scotia Casa de Bolsa -

Gastos de Administración y Promoción

(millones de pesos) 30-jun

202331-mar

202430-jun

2024A/A

Δ% 30-jun

202330-jun

2024A/A

Δ%

Gastos de Personal (195) (238) (227) 16% (383) (465) 21%

Gastos de Operación (132) (129) (140) 6% (248) (269) 8%

Total de Gastos de Administración y Promoción (327) (367) (367) 12% (631) (734) 16%

IMPUESTOS A LA UTILIDAD

En el segundo trimestre de 2024, se registró un impuesto neto a cargo de \$42 millones, una disminución de \$12 millones o 22% respecto al mismo periodo del año anterior, principalmente por una menor utilidad gravable e inflación en el periodo.

Respecto al trimestre anterior, el impuesto disminuyó \$5 millones u 11%, principalmente por una menor utilidad gravable e inflación en el trimestre.

Los impuestos netos acumulados al cierre de junio 2024 ascendieron a \$89 millones; un incremento anual de \$14 millones o 19%, por una mayor utilidad gravable e inflación en el periodo

3 meses 6 meses

Scotia Casa de Bolsa - Impuestos 30-jun 31-mar 30-jun A/A 30-jun 30-jun A/A

(millones de pesos) 2023 2023 2024 Δ% 2023 2024 Δ%

Impuesto a la Utilidad Causado (38) (83) (62) 63% (75) (145) 93%

Impuesto a la Utilidad Diferido (16) 36 20 > -100%

- 56 0%

Total de Impuestos a la Utilidad (54) (47) (42) -22% (75) (89) 19%

BALANCE GENERAL

Al 30 de junio de 2024, el total de activos de Casa de Bolsa se ubicó en \$24,287 millones, un incremento de \$6,627 millones o 38% respecto al cierre de junio de 2024.

El incremento anual se debió principalmente a mayores volúmenes en deudores por reporto y en liquidación de operaciones (en cuentas por cobrar neto).

Los activos totales incrementaron \$4,997 millones o 26% respecto al cierre del trimestre pasado, debido a mayores volúmenes en deudores por reporto, inversiones en instrumentos financieros (gubernamental) y en deudores en liquidación de operaciones (en cuentas por cobrar neto).

El total del pasivo registró \$21,464 millones al 30 de junio de 2024, un incremento de \$6,221 millones o 41% respecto al cierre de junio 2023 y de \$4,908 millones respecto al cierre del trimestre anterior, ambos incrementos se debieron a mayores volúmenes en otros pasivos (colaterales vendidos o dados en garantía y en acreedores por liquidación de operaciones).

Scotia Casa de Bolsa - Cifras relevantes del Balance General

(millones de pesos) 30 jun

202331 mar

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT**

**COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA
ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS
DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA
COMPAÑÍA**

PAGINA 4 / 18

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

202430 jun

2024A/A

Δ%

Efectivo, Equivalentes de Efectivo, Inversiones en Instrumentos Financieros 5,2584,827
5,5455%

Deudores por Reporto 8,68210,57214,42166%

Instrumentos Financieros Derivados 148 1391597%

Cuentas por Cobrar (neto) 2,7632,9323,34821%

Otros Activos 8098208141%

Activo Total 17,66019,29024,28738%

Valores Asignados por Liquidar 1,434735518-64%

Acreedores por Reporto 211817-19%

Otros Pasivos 13,78815,80320,92952%

Total Pasivo 15,24316,55621,46441%

Capital 2,4172,7342,82317%

Total Pasivo y Capital 17,66019,29024,28738%

CUENTAS DE ORDEN

Al 30 de junio de 2024, los recursos administrados por cuenta de terceros se ubicaron en \$686,465 millones, un incremento de \$111,373 millones o 19% respecto al cierre de 2023. El incremento anual se debió a mayores volúmenes en operaciones en custodia y por operaciones de administración (operaciones de reporto por cuenta de clientes y colaterales entregados y recibidos en garantía).

Respecto al cierre del trimestre pasado, los recursos administrados por cuenta de terceros incrementaron \$68,471 millones u 11%, debido principalmente a mayores volúmenes en operaciones en custodia, por operaciones de administración (colaterales entregados y recibidos en garantía, así como por operaciones de reporto por cuenta de clientes).

Scotia Casa de Bolsa - Cifras relevantes del Balance General

(millones de pesos) 30 jun

202331 mar

202430 jun

2024A/A

Δ%

Clientes Cuentas Corrientes 78595486 > +100%

Operaciones en Custodia 520,213556,497609,34117%

Operaciones de Administración 54,80160,90276,63840%

Total por cuenta de terceros 575,092617,994686,46519%

Scotia Casa de Bolsa - Inversiones en Instrumentos Financieros

(millones de pesos al 30 de junio de 2024)

| | | | | | |
|-----------|---------------------|----------------|---------------------------------|------------------------|-------|
| Categoría | Deuda Gubernamental | Deuda Bancaria | Instrumentos de Patrimonio neto | Otros títulos de deuda | Total |
|-----------|---------------------|----------------|---------------------------------|------------------------|-------|

| | | | | | |
|--------------------------------------|-------|----|-------|---|-------|
| Instrumentos financieros negociables | 3,416 | 18 | 1,012 | - | 4,446 |
|--------------------------------------|-------|----|-------|---|-------|

| | | | | | |
|------------------|-------|---|---|---|-------|
| Sin restricción: | 1,403 | - | - | - | 1,403 |
|------------------|-------|---|---|---|-------|

| | | | | | |
|-----------------------------------|-------|----|-------|---|-------|
| Restringidos o dados en garantía: | 2,013 | 18 | 1,012 | - | 3,043 |
|-----------------------------------|-------|----|-------|---|-------|

| | | | | | |
|---------------------------|---|----|---|---|----|
| En operaciones de reporto | - | 18 | - | - | 18 |
|---------------------------|---|----|---|---|----|

| | | | | | |
|----------------------|---|---|----|---|----|
| Préstamos de valores | - | - | 98 | - | 98 |
|----------------------|---|---|----|---|----|

| | | | | | |
|-------|-------|---|-----|---|-------|
| Otros | 2,013 | - | 914 | - | 2,927 |
|-------|-------|---|-----|---|-------|

| | | | | | |
|---|-----|---|---|---|-----|
| Instrumentos financieros para cobrar o vender | 396 | - | - | - | 396 |
|---|-----|---|---|---|-----|

| | | | | | |
|------------------|-----|---|---|---|-----|
| Sin restricción: | 283 | - | - | - | 283 |
|------------------|-----|---|---|---|-----|

| | | | | | |
|-----------------------------------|-----|---|---|---|-----|
| Restringidos o dados en garantía: | 113 | - | - | - | 113 |
|-----------------------------------|-----|---|---|---|-----|

| | | | | | |
|-------|-----|---|---|---|-----|
| Otros | 113 | - | - | - | 113 |
|-------|-----|---|---|---|-----|

| | | | | |
|-------|-------|---------|---|-------|
| Total | 3,812 | 181,012 | - | 4,842 |
|-------|-------|---------|---|-------|

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT**

**COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA
ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS
DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA
COMPAÑÍA**

PAGINA 5 / 18

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Scotia Casa de Bolsa

Inversiones en Instrumentos Financieros no Gubernamentales (Superiores al 5% del capital neto)

(millones de pesos al 30 de junio de 2024)

EmisorTítulosTasaPlazoImporte

Al 30 de junio de 2024, no se tiene inversiones en títulos de deuda no gubernamentales de un mismo emisor superior al 5% del capital neto.

Scotia Casa de Bolsa - Instrumentos financieros derivados

(millones de pesos al 30 de junio de 2024 valor razonable)

Con fines de:Contratos AdelantadosFuturosOperaciones EstructuradasOpcionesSwapsTotal

PosiciónPosiciónPosiciónPosiciónPosición

ActivaPasivaActivaPasivaActivaPasivaActivaPasivaActivoPasivo

Negociación - - - 2--1592,161--1592,163

Scotia Casa de Bolsa - Montos nomenclaturales en operaciones derivadas

(Millones de pesos valores nominales y presentados en su moneda de origen al 30 de junio de 2024)

Con fines de:Contratos AdelantadosFuturosOperaciones EstructuradasOpcionesSwapsPaquetes de Instrumentos Derivados

PosiciónPosiciónPosiciónPosiciónPosiciónPosición

ActivaPasivaActivaPasivaActivaPasivaActivaPasivaActivaPasiva

Negociación 2,795 5,024

IPC-----

Índices----- 1,183 2,896 ----

Acciones----- 1,612 2,128 ----

Scotia Casa de Bolsa - Préstamos Interbancarios y de Otros Organismos (millones de pesos al 30 de junio de 2024)

VencimientoPréstamosFinanciamientoTotal

Banca

MúltipleBanco de

MéxicoBanca de DesarrolloFondos de FomentoOtros Organismos

Al 30 de junio de 2024, no se tienen préstamos bancarios y de otros organismos.

Scotia Casa de Bolsa - ISR y PTU Diferido

(millones de pesos al 30 de junio de 2024)ISRPTU

Valuación de instrumentos financieros(7) (1)

Pagos anticipados 11 2

Inmuebles, mobiliario y equipo(55) (8)

Provisiones de gastos 170 25

Perdida ODF y opciones(1) -

Deducción de PTU 6 -

Efecto Neto en Diferido 124 18

Al 30 de junio de 2024, Scotia Casa de Bolsa no cuenta con adeudos fiscales.

Scotia Casa de Bolsa - Resultados por Intermediación

(millones de pesos al 30 de junio 2024)Resultados del periodo por ValuaciónResultados del periodo por Compra - Venta

Inversiones en Valores (66)124

Operaciones con instrumentos financieros derivados de negociación31-

Divisas y Otros-(19)

Total(35)105

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT**

**COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA
ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS
DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA
COMPAÑÍA**

PAGINA 6 / 18

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Scotia Casa de Bolsa - Otros ingresos (egresos) de la operación
(millones de pesos)30 jun
2024
Ingresos por arrendamiento4
Depósitos no identificados6
Otros12
Quebrantos-
Otros ingresos (egresos) de la operación22

CAPITALIZACIÓN

Al cierre de junio 2024 el capital neto de la Casa de Bolsa se ubica en \$2,573 millones de pesos. El total de requerimientos de capitalización requerido por riesgo de crédito, mercado y operacional fue de \$403 millones de pesos, el monto de los activos ponderados por riesgo de crédito, mercado y operacional fue de MXN 5,034 MM que representan un Índice de Capitalización de 51.11% (cifras previas enviadas a BANXICO pueden variar por redondeo).

Scotia Casa de Bolsa - Capitalización
(millones de pesos)junio
2024

Capital Contable2,823
Obligaciones Subordinadas e instrumentos de capitalización -
Menos:
Inversiones en instrumentos subordinados -
Inversiones en acciones de entidades financieras -
Inversiones en acciones de sociedades de inversión de capitales y objeto limitado -
Inversiones en acciones de entidades no financieras -
Financiamientos otorgados para adquisición de acciones de la propia casa de bolsa o de entidades del grupo financiero -
Impuestos diferidos -
Intangibles y gastos o costos diferidos, 250
Otros activos que se restan -
Capital Fundamental2,573
Capital Básico No Fundamental -
Capital complementario -
Capital Neto2,573

Scotia Casa de Bolsa - Activos en Riesgo

(millones de pesos a junio 2024)Activos ponderados por RiesgosRequerimientos de Capital
Riesgo MercadoOperaciones en moneda nacional con tasa nominal60348
Operaciones con títulos de deuda en moneda nacional con sobretasa y una tasa revisable-
Operaciones en moneda nacional con tasa real o denominados en UDI's--
Operaciones en moneda nacional con tasa de rendimiento referida al crecimiento del Salario Mínimo General
Posiciones en UDI's o con rendimiento referido al INPC
Posiciones en Moneda Nacional con tasa de rendimiento referida al crecimiento del Salario Mínimo General--
Operaciones en moneda extranjera con tasa nominal--
Posiciones en divisas o con rendimiento indizado al tipo de cambio--
Posiciones en acciones o con rendimiento indizado al precio de una acción o grupo de acciones3,059245
Total Riesgo Mercado3,662293
Riesgo CréditoGrupo RC-1 (ponderados al 0%)--

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT**

**COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA
ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS
DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA
COMPAÑÍA**

PAGINA 7 / 18

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Grupo RC-2 (ponderados al 20%)16313

Grupo RC-3 (ponderados al 100%)53743

Total Riesgo Crédito70056

Total Riesgo de Crédito y de Mercado4,362349

1).Cifras previas enviadas a Banxico, pueden variar por redondeo.

Scotia Casa de Bolsa - Activos en Riesgo

(millones de pesos a junio 2024)Activos ponderados por RiesgosRequerimientos de Capital

Riesgo OperacionalTotal Riesgo Operacional67254

Scotia Casa de Bolsa - Capitalización

(millones de pesos)junio

2024

Capital Neto / Activos en riesgo de crédito, Mercado y operacional ($\geq 10.5\%$)51.11%

Capital Básico / Activos en riesgo totales ($\geq 8.5\%$)51.11%

Capital Fundamental / Activos en riesgo totales ($\geq 7.0\%$)51.11%

Capital básico (tier 1)2,573

Capital complementario (tier 2)-

Capital Neto (tier 1 +2) 2,573

1).Cifras previas enviadas a Banxico, pueden variar por redondeo.

CATEGORÍA CAPITALIZACIÓN

Al 30 de junio 2024, la Casa de Bolsa mantiene un índice de capitalización superior al 10.5% por lo que se encuentra clasificado en la categoría I de conformidad con el artículo 204 Bis 2 de las Disposiciones.

SCOTIA CASA DE BOLA / ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Cifras en millones de pesos

El proceso de administración integral de riesgos tiene como objetivo identificar los riesgos, medirlos, hacer seguimiento de su impacto en la operación y controlar sus efectos sobre la utilidad y el valor del capital, mediante la aplicación de las estrategias de mitigación más adecuadas y la integración de la cultura del riesgo en la operación diaria.

De acuerdo con las Disposiciones de Carácter General aplicables a las Casas de Bolsa en materia de administración de riesgos emitidas por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, el Consejo de Administración asume la responsabilidad y aprueba periódicamente los objetivos, lineamientos y políticas de administración de riesgos de la Casa de Bolsa, así como la estructura de límites para los distintos tipos de riesgo.

El Consejo de Administración delega en el Comité de Riesgos y en la Unidad de Administración Integral de Riesgos (UAIR), la instrumentación de las políticas de riesgo y el establecimiento de límites específicos por factor de riesgo, así como la responsabilidad de implementar los procedimientos para la medición, administración y control de riesgos, conforme a las políticas establecidas.

Asimismo, el Comité de Riesgos delega en el Comité de Activos y Pasivos, la responsabilidad de monitorear el cumplimiento de las políticas y procedimientos en los riesgos de mercado, liquidez, etc. De igual forma, la UAIR cuenta con políticas para informar las desviaciones a los límites establecidos, debiendo en este caso informar al Comité de Riesgos y al propio Consejo de Administración, sobre dichas desviaciones. La UAIR de la Institución está representada por la Dirección General Adjunta de Riesgos (DGA Riesgos) y se apoya para la gestión y administración de los distintos tipos de riesgo (i.e. crédito, liquidez, tasas de interés, mercado y operacional, tecnológico, entre otros) principalmente en equipos expertos por tipo de riesgo, lo anterior para garantizar una gestión adecuada tal que se cumpla con el perfil de riesgo deseado y definido por el Consejo de Administración así como para mejorar la calidad,

diversificación y composición de los distintos portafolios, optimizando de esta forma la relación riesgo-rendimiento.

La UAIR es también responsable de revisar y presentar para aprobación del Comité de Riesgos y/o del Consejo de Administración las diversas metodologías utilizadas para gestionar los riesgos a los que está expuesta la institución, así como el marco de apetito de riesgo, políticas de gestión para los distintos tipos de riesgo, límites globales y específicos de exposición y niveles de tolerancia al riesgo correspondientes. Asimismo, provee a la Alta Dirección información confiable y oportuna para la toma de decisiones, monitoreo y gestión de las líneas de negocio. Finalmente, la gestión de riesgos está en función de mejores prácticas internacionales pues se cuenta con un marco normativo que cumple con la regulación local y con estándares y lineamientos corporativos establecidos por BNS.

RIESGO DE CRÉDITO

El riesgo de crédito es aquél que se deriva de un posible incumplimiento por parte del emisor de un instrumento o de una contraparte de la Casa de Bolsa, en alguno de los términos establecidos en el contrato de compraventa o en el prospecto de emisión de algún instrumento financiero.

RIESGO DE CRÉDITO EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS

La Casa de Bolsa ha desarrollado e implementado una herramienta interna, robusta y de uso institucional para la medición y control del riesgo de crédito de los diferentes segmentos de su portafolio de mercado de dinero. Esta metodología permite la estimación de las pérdidas esperadas y no esperadas a partir de medidas de probabilidad de ocurrencia de los eventos crediticios.

Particularmente, el riesgo de crédito asociado con posiciones de mercado de dinero deriva de la tenencia de títulos y corresponde a la pérdida esperada representada como una estimación del impacto en el valor del portafolio derivado de incumplimientos o degradaciones en calificaciones de los instrumentos o portafolios y adicionalmente se realizan supuestos sobre la severidad de la pérdida. Asimismo, la pérdida no esperada es una medida de dispersión alrededor de la pérdida esperada y representa el capital económico necesario en caso de un evento adverso de gran magnitud que impacte el portafolio.

Al cierre de junio de 2024 y en promedio para el segundo trimestre del 2024, la pérdida esperada y no esperada sobre los portafolios de instrumentos financieros de la Casa de Bolsa es la siguiente:

Scotia Casa de BolsaJunio 2024T2 2024

Promedio

Pérdida Esperada0.01%0.02%

Pérdida No Esperada0.75%0.59%

1).Incluye títulos en instrumentos financieros negociables e instrumentos para cobrar o vender; así como instrumentos para cobrar principal e interés.

2).Excluye posiciones de ventas en directo, ventas fecha valor, acciones y fondos de inversión.

Exposiciones y calidad crediticia por portafolio. Al cierre de junio de 2024 y en promedio para el segundo trimestre de 2024, la exposición del portafolio de inversiones en instrumentos Financieros corresponde a lo siguiente:

Exposición de la Cartera de Instrumentos Financieros1).Junio 2024T2 2024

Corporativo--

Bancario1838

Gubernamental3,8124,548

Otro2).494481

Total4,3245,067

1).Incluye títulos en instrumentos financieros negociables e instrumentos para cobrar o vender; así como instrumentos para cobrar principal e interés. No incluye compensaciones que se realizan para presentación y revelación de los estados

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT**

**COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA
ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS
DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA
COMPAÑÍA**

PAGINA 9 / 18

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

financieros.

2). Incluye acciones y fondos de inversión.

A continuación, se presenta un resumen al cierre de junio de 2024 de las exposiciones, la calidad crediticia y la concentración por nivel de riesgo de las inversiones en instrumentos financieros:

Calificación Instrumentos financieros para cobrar o vender Instrumentos financieros negociables 1). Total por Riesgo %

Concentración

mxAAA 2) 3963,4163,81288.2

Sin calificación 2) -18180.4

Sin calificación 3) 49449411.4

Total 3963,9284,324100

% Concentración 991100

1). Incluye posiciones de venta en directo y en reporto. No incluye compensaciones que se realizan para presentación y revelación de los estados financieros.

2). Calificaciones locales S&P.

3). Incluye acciones y fondos de inversión.

RIESGO DE CRÉDITO EN OPERACIONES DE DERIVADOS

La Casa de Bolsa cuantifica sus exposiciones de crédito con la finalidad de controlar el uso de líneas otorgadas a sus contrapartes para la operación de instrumentos financieros derivados. Este control es llevado a cabo mediante el cálculo de la exposición potencial futura (PFE) a nivel contraparte a través de herramientas especializadas, incorporando elementos mitigantes de riesgo tales como acuerdos de compensación, contratos de garantías y colaterales. Se cuenta con políticas de riesgo de contraparte y de monitoreo de límites establecidas que contemplan el proceso a seguir en caso de presentarse excesos en los mismos.

Al cierre de junio de 2024, la exposición por riesgo de crédito de contraparte (exposición potencial futura) en operaciones con instrumentos financieros derivados, es en su totalidad con instituciones financieras por un monto de \$194 millones

RIESGO DE MERCADO

La administración del riesgo de mercado consiste en identificar, medir, monitorear y controlar los riesgos derivados de fluctuaciones en las tasas de interés, tipos de cambio, precios del mercado accionario, índices y otros factores de riesgo en los mercados de dinero, cambios, capitales y productos derivados a los que están expuestas las posiciones de negociación de la Casa de Bolsa.

Las posiciones de riesgo de la Casa de Bolsa incluyen instrumentos de mercado de dinero de tasa fija y flotante, acciones y derivados tales como opciones y warrants de capitales. Se tienen límites establecidos y aprobados para cada uno de los portafolios.

La estructura de límites de riesgo de mercado contempla montos volumétricos o nocionales de valor en riesgo (VaR), de sensibilidad, de concentración, límites de estrés y de plazo, entre otros. Para el cálculo de VaR se utiliza la metodología de simulación histórica con 300 días. La política de la Casa de Bolsa para el cálculo del VaR usa como referencia un 99% de nivel de confianza y un día como período de tiempo. El VaR global promedio de un día en la Casa de Bolsa durante el segundo trimestre de 2024 fue de \$3.71 millones, como porcentaje de su capital contable (\$2,771 millones a mayo de 2024, último disponible) al cierre del periodo equivale a 0.13%. El VaR global de un día de la Casa de Bolsa al cierre de junio de 2024 fue de \$1.62 millones. El VaR promedio desglosado por factor de riesgo durante el segundo trimestre del 2024 es como sigue:

Var 1 día (millones de pesos) Cierre

junio 2024 T2 2023

Promedio

Factor de Riesgo --

Tasas de interés 0.930.99

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT**

**COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA
ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS
DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA
COMPAÑÍA**

PAGINA 10 / 18

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Capitales1.583.42
Var Global1.623.71
Nocional (millones de pesos)Cierre
junio 2024T2 2023
Promedio
Factor de Riesgo
Tasas de interés
Mercado de Dinero2,7463,583
Capitales
Cash403413
Derivados12,6309,030

Las exposiciones de VaR y nocionales se encuentran por debajo de los límites establecidos y aprobados por los órganos colegiados de la Casa de Bolsa. Debido a que la medida de VaR únicamente sirve para estimar pérdidas potenciales en condiciones normales de mercado, diariamente se realizan pruebas bajo condiciones extremas con el objeto de determinar la exposición al riesgo considerando grandes fluctuaciones anormales en los precios de mercado. La prueba bajo condiciones extremas durante el segundo trimestre de 2024 reflejó una pérdida máxima de \$64.6 millones. Los escenarios hipotéticos que se utilizan para esta prueba están basados en 3 escenarios sistémicos relevantes: la crisis de 2008 para mercados emergentes, México 1994 por el denominado "Error de diciembre" y México 1997 por el efecto de la "crisis del rublo" y la crisis financiera asiática.

Asimismo, mensualmente se realizan pruebas de "backtesting" para comparar las pérdidas y ganancias teóricas y reales con el valor en riesgo observado y, en consecuencia, en su caso calibrar los modelos utilizados. El nivel de eficiencia del modelo se basa en el enfoque establecido por el BIS. Respecto de las pruebas de backtesting, durante el segundo trimestre de 2024, muestra niveles aceptables bajo el enfoque que establece el BIS.

RIESGO DE LIQUIDEZ Y TASAS DE INTERÉS

La Casa de Bolsa administra su exposición al riesgo de liquidez y de tasa de interés conforme a las disposiciones regulatorias La Casa de Bolsa administra su exposición al riesgo de liquidez y de tasa de interés conforme a las disposiciones regulatorias aplicables y a las mejores prácticas de mercado, considerando las posiciones para el manejo estructural del balance.

Para la administración del riesgo de liquidez y de tasas de interés se han establecido límites, los cuales son revisado al menos de manera anual y monitoreados de manera periódica a nivel grupo financiero; a fin de que los mitigantes del riesgo estén actualizados y sean precisos. Entre los límites aplicables se encuentran aquellos relacionados activos líquidos, brechas de liquidez, sensibilidad del margen y sensibilidad del valor económico, mismos que se encuentran alineados con el apetito de riesgo de la institución. La estructura de límites de riesgo de liquidez y tasas de interés contempla montos nocionales, así como de plazo y concentración; de manera periódica se informa al Comité de Activos y Pasivos, Comité de Riesgos y al Consejo de Administración sobre el desempeño de dichos límites, así como de los indicadores en materia de riesgo de liquidez y tasas de interés.

Para la administración del riesgo de liquidez y de tasas de interés la información es extraída de los diversos aplicativos y sistemas con los que cuenta la institución, asimismo a través de sistemas especializados se realizan las estimaciones relativas al riesgo de liquidez y tasas de interés.

En adición, es importante señalar que para la administración del riesgo de liquidez y de tasas de interés se cuenta con pruebas bajo escenarios extremos. Se destaca que los modelos utilizados para la gestión del riesgo de liquidez y tasas de interés son revisados al menos de manera bi-anual.

La Casa de Bolsa asume riesgos de liquidez como una parte intrínseca a su función de intermediación. El riesgo de liquidez es el resultado de desfases en los flujos de

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT**

**COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA
ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS
DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA
COMPAÑÍA**

PAGINA 11 / 18

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

efectivo. El objetivo del proceso de administración de riesgo de liquidez es garantizar que la Casa de Bolsa pueda cubrir la totalidad de sus obligaciones a medida que estas se hacen exigibles, para lo cual estima los flujos contractuales a entregar y exigir para tener un cálculo de brechas de liquidez, monitorea indicadores clave de liquidez, mantiene fuentes diversificadas de fondeo, establece límites y mantiene un porcentaje mínimo de activos líquidos.

El riesgo de liquidez se monitorea y controla mediante brechas de liquidez acumuladas. Estas brechas se construyen a través de los vencimientos y flujos por pagos de los diferentes instrumentos del balance, tanto activos como pasivos, creando así una brecha diaria que corresponde a la diferencia de las obligaciones de pago y derechos de cobro generados día a día. Los flujos de efectivo incluyen los flujos a vencimiento contractuales de la Casa de Bolsa (entradas y salidas de efectivo).

Las brechas de liquidez acumuladas al cierre de junio 2024 y en promedio en el segundo trimestre 2024 se presenta a continuación:

Scotia Casa de Bolsa -

Brechas de liquidez acumuladas

(millones de pesos) Posición

(Cierre) Posición

(Promedio)

Grupo Financiero

30 días 70,77279,257

Banco

30 días 70,77279,257

Casa de Bolsa

30 días --

Activos Líquidos (Casa de Bolsa) 3,3043,142

Por otro lado, el riesgo de tasas de interés deriva de la incertidumbre en las utilidades y/o valor del portafolio como resultado de movimientos en las tasas de interés, y se presenta cuando existen desfases (brechas) en la revisión de activos y pasivos con vencimiento contractual o sujetos a revisión de tasa dentro de un periodo de tiempo determinado, o bien cuando existen distintas tasas de referencia para activos y pasivos. Este riesgo aparece como resultado de las actividades de fondeo, colocación e inversión de la Casa de Bolsa y se materializa ante un cambio en las tasas de interés como una variación en el margen financiero.

Para la medición del riesgo de tasas de interés se emplean indicadores tales como sensibilidad del valor económico y sensibilidad del margen. Para el cálculo de dichos indicadores se utilizan brechas de reprecio, construidas con base en las tasas de referencia de activos y pasivos; para el caso de posiciones a tasa fija son modeladas acorde a sus amortizaciones y vencimientos contractuales, mientras que aquellas posiciones referenciadas a una tasa flotante se modelan en función a su próxima fecha de reprecio.

Tanto la sensibilidad del valor económico como de la sensibilidad de margen contemplan un impacto de ± 100 puntos base en las tasas de interés y considera la máxima pérdida esperada por escenario. Esta medición se realiza de manera periódica y se reporta a los miembros del Comité de Activos y Pasivos, al Comité de Riesgos y Consejo de Administración en sus respectivas sesiones.

La sensibilidad del valor económico incorpora el impacto del cambio en tasas de interés sobre el total de los flujos esperados en una ventana de 30 años y proporciona una medida del impacto a largo plazo de estas variaciones, mientras que la ventana de tiempo para estimar la sensibilidad del margen es de 12 meses.

La sensibilidad de la Casa de Bolsa en el valor económico estimado y la variación estimada en los ingresos financieros del Grupo Financiero Scotiabank al cierre de junio 2024 y en promedio para el segundo trimestre de 2024, es la siguiente:

Scotia Casa de Bolsa

(millones de pesos) Posición

Cierre Posición

Promedio

Valor Económico (+100 pbs)

Grupo Financiero (2,817) (2,470)

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT**

**COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA
ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS
DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA
COMPAÑÍA**

PAGINA 12 / 18

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Banco (2,791) (2,448)
Casa de Bolsa (26) (22)
Sensibilidad de Margen (-100 bps)
Grupo Financiero (106) (155)
Banco (95) (144)
Casa de Bolsa (11) (11)

Al cierre de junio 2024, la Casa de Bolsa cuenta con \$396 millones en instrumentos financieros para cobrar o vender, dicha posición al ser parte del manejo del balance, se incluyen en las métricas de valor económico y sensibilidad de margen.

RIESGO OPERACIONAL

El riesgo operacional es un riesgo no discrecional que se define como la pérdida potencial por fallas o deficiencias en los controles internos, por errores en el procesamiento y almacenamiento de las operaciones o en la transmisión de información, así como por resoluciones administrativas y judiciales adversas, fraudes o robos, eventos externos, y comprende, entre otros, al riesgo tecnológico y al riesgo legal.

METODOLOGÍA GENERAL

La Casa de Bolsa ha implementado políticas y procedimientos que le permiten tener un adecuado proceso de gestión del riesgo operacional, mismos que se mencionan a continuación:

POLÍTICAS PARA LA GESTIÓN DE RIESGO OPERACIONAL

Tienen como propósito establecer los principios y el marco de gestión, para identificar, medir, monitorear, limitar, controlar, divulgar y gestionar los riesgos operacionales inherentes a sus actividades diarias, además de promover una cultura de administración de riesgos en la Casa de Bolsa.

EVALUACIÓN DE RIESGO OPERACIONAL

La Casa de Bolsa cuenta con una metodología estructurada de evaluación de riesgo operacional, que le permite identificar, evaluar y mitigar, los riesgos inherentes a sus procesos y a su actividad de negocios, misma que se aplica a toda su estructura, la evaluación se basa en la identificación del riesgo operacional inherente, la evaluación de la eficacia de los controles de dichos riesgos, con lo que se determina un nivel de riesgo residual en función del cual se establecen acciones de mitigación sobre los riesgos identificados.

MANUAL PARA LA RECOLECCIÓN Y CLASIFICACIÓN DE DATOS DE RIESGO OPERACIONAL

Define los requerimientos para reportar la información que soporta los procesos de medición, así como el alcance del proceso de recolección de información, las funciones y responsabilidades de las unidades de negocio para recolectar y reportar los datos de pérdida, y los requerimientos específicos de esta.

NIVELES DE TOLERANCIA DE RIESGO OPERACIONAL

Es una herramienta de gestión de pérdidas operacionales, que permite a cada área de la Casa de Bolsa conocer los niveles de tolerancia de pérdidas aplicables a cada evento de pérdida asumido, así como incentivar mejoras en el proceso de gestión del riesgo operacional y que se adopten las acciones necesarias para minimizar el riesgo de futuras pérdidas.

INDICADORES CLAVE DE RIESGO (KRI)

Este proceso permite a la Casa de Bolsa establecer indicadores a partir de variables extraídas de los procesos, cuyo comportamiento está relacionado con el nivel de riesgo asumido, mediante el seguimiento de cada indicador se identifican tendencias que permiten gestionar en el tiempo los valores del indicador. Se establecen umbrales máximos para cada uno de los indicadores seleccionados.

RIESGO LEGAL

El riesgo legal se define como la pérdida potencial por el incumplimiento de las disposiciones legales y administrativas aplicables, la emisión de resoluciones administrativas y judiciales desfavorables y la aplicación de sanciones, en relación con las Operaciones que la Institución lleva a cabo.

CÁLCULO DEL REQUERIMIENTO DE CAPITAL POR RIESGO OPERACIONAL

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT**

**COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA
ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS
DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA
COMPAÑÍA**

PAGINA 13 / 18

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

La Institución emplea el método del indicador básico para determinar sus requerimientos de capital por riesgo operacional.

VALOR PROMEDIO DE LA EXPOSICIÓN

Durante el periodo de abril-junio 2024, la Casa de Bolsa registró pérdidas por riesgo operacional por \$0.2 millones. Asimismo, a junio 2024 los riesgos operacionales que en caso de materializarse causarían un impacto en los resultados de la entidad suman \$0.6 millones y corresponden a riesgo legal. El importe está provisionado.

RIESGO TECNOLÓGICO

El riesgo tecnológico se define como la pérdida potencial por daños, interrupción, alteración o fallas derivadas del uso del hardware, software, sistemas aplicaciones, redes y cualquier otro canal de transmisión de información en la prestación de servicios a los clientes de la Casa de Bolsa.

Para gestionar el Riesgo Tecnológico, la Casa de Bolsa cuenta con el Marco de Gestión del Riesgo Tecnológico y de Ciberseguridad que define las funciones, responsabilidades y obligaciones de las partes interesadas, así como, la supervisión de los organismos y las herramientas, prácticas y entregables requeridos para gestionar y vigilar los riesgos asociados con las Tecnologías de la Información y la Ciberseguridad.

Las auditorías habituales realizadas por un departamento independiente y experimentado de Auditoría Interna de Tecnologías de la Información incluyen revisiones totales del diseño, implementación y explotación de los sistemas de control interno en todas las áreas de negocio y apoyo, nuevos productos y sistemas y la confiabilidad e integridad de las operaciones de procesamiento de datos.

AGENCIAS CALIFICADORAS

Calificación Largo plazo Corto plazo Perspectiva

Standard & Poor' smxAAA mx A-1+ Estable

Fitch AAA (mex) F1+ (mex) Estable

La información aquí publicada ha sido preparada por Scotia Casa de Bolsa con el único fin de informar a sus clientes las calificaciones vigentes que le han sido otorgadas por las Agencias Calificadoras (Standard & Poor's y Fitch), en su calidad de emisor a escala nacional y están sujetas a modificaciones sin previo aviso por parte de las Agencias Calificadoras.

DIVIDENDOS

Mediante Asamblea General Ordinaria Anual de Accionistas de fecha 12 de abril del 2013 Se aprobó la nueva política para el decreto y pago de dividendos para el año 2013, por medio de la cual al final de cada trimestre se propondrá a la Asamblea de Accionistas el decreto y pago de un dividendo en efectivo por el 100% de las utilidades generadas por Scotia Casa de Bolsa en dicho trimestre, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores" para ser pagado en el mes inmediato posterior."

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 24 de mayo del 2013, se aprobó decretar y pagar un dividendo en efectivo por la cantidad de \$76'859,597.00 M.N., a razón de \$3,463.236020367 por acción para distribuirlos sobre la totalidad de las acciones en circulación, es decir entre las 22,193 acciones de las Series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa, con cargo a la cuenta "Utilidad de Ejercicios Anteriores", el cual fue pagado el 31 de mayo del 2013, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 23 de agosto del 2013, se aprobó decretar y pagar un dividendo en efectivo por la cantidad de \$81'453,472.00, M.N., a razón de \$3,670.232595864 por acción para distribuirlos sobre la totalidad de las acciones en circulación, es decir entre las 22,193 acciones de las Series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa, con cargo a la cuenta "Utilidad de Ejercicios Anteriores", el cual fue pagado el 30 de agosto del 2013, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT**

**COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA
ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS
DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA
COMPAÑÍA**

PAGINA 14 / 18

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 13 de noviembre del 2013, se aprobó pagar dividendos en efectivo, el primero de ellos hasta por la cantidad de \$49'569,953.00 M.N. (Cuarenta y nueve millones quinientos sesenta y nueve mil novecientos cincuenta y tres pesos 00/100) M.N, a razón de \$2,233.585049340 por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores", el cual fue pagado el 21 de noviembre del 2013, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

Asimismo, en dicha Asamblea se aprobó decretar y pagar un dividendo extraordinario hasta por la cantidad de \$500'000,000.00 (Quinientos millones de pesos 00/100) M.N, a razón de \$22,529.626458793 por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, el cual también fue pagado el 21 de noviembre del 2013, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo del 2014, se aprobó modificación a la política para el pago de dividendos, a efecto de que se decreten y paguen dividendos en un rango del 0%-100% respecto de las utilidades generadas durante el trimestre anterior.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 23 de mayo del 2014, se aprobó decretar y pagar un primer dividendo ordinario en efectivo hasta por la cantidad de \$59'219,968.55 (Cincuenta y nueve millones doscientos diez y nueve mil novecientos sesenta y ocho pesos 55/100) M.N, a razón de \$2,668.407540666 por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores"., el cual fue pagado el 30 de mayo del 2014, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

Asimismo, en dicha asamblea se aprobó decretar y pagar un segundo dividendo extraordinario en efectivo por la cantidad de \$140'780,031.45 (Ciento cuarenta millones setecientos ochenta mil treinta y un pesos 45/100) M.N, a razón de \$6,343.443042851 por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores"., el cual también fue pagado el 30 de mayo del 2014, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 22 de agosto del 2014, se aprobó decretar y pagar un dividendo en efectivo hasta por la cantidad de \$44'850,878.00 M.N (Cuarenta y cuatro millones ochocientos cincuenta mil ochocientos setenta y ocho pesos M.N.), a razón de \$2,020.947055378 por acción para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 acciones de las Series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores", el cual fue pagado el 29 de agosto del 2014, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

Por Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Casa de Bolsa de fecha 31 de agosto del 2016, se aprobó lo siguiente:

Se aprueba decretar y pagar un primer dividendo ordinario en efectivo, hasta por la cantidad de \$48'797,174.00 (Cuarenta y ocho millones setecientos noventa y siete mil ciento setenta y cuatro pesos 00/100) M.N., a razón de \$2,198.764204929 (Dos mil ciento

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT**

**COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA
ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS
DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA
COMPAÑÍA**

PAGINA 15 / 18

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

noventa y ocho pesos 764204929/1000000000) por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente al 100% de la utilidad generada por la Institución, en el trimestre concluido al 30 de junio de 2016.

Se aprueba decretar y pagar un segundo dividendo extraordinario en efectivo por la cantidad de \$151'202,826.00 (Ciento cincuenta y un millones doscientos dos mil ochocientos veintiséis pesos 00/100) M.N., a razón de \$6,813.086378588 (Seis mil ochocientos trece pesos 086378588/1000000000) por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores".

Se hace constar que los pagos de los dividendos antes mencionados sean cubiertos en efectivo en una sola exhibición, en esta misma fecha.

Por Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Casa de Bolsa de fecha 30 de noviembre del 2016, se aprobó, lo siguiente:

Se aprueba decretar y pagar un dividendo ordinario en efectivo, hasta por la cantidad que se propone decretar y pagar un dividendo en efectivo por la cantidad de \$180,000,000.00 (Ciento ochenta millones de pesos 00/100) M.N. a razón de \$8,110.665525166 (Ocho mil ciento diez pesos 665525166/1000000000) M.N. por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente al 47% de la utilidad de la Sociedad por los 9 meses terminados al 30 de septiembre de 2016.

Se hace constar que el pago del dividendo antes mencionado sea cubierto en efectivo en una sola exhibición, en esta misma fecha.

Por Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Casa de Bolsa de fecha 30 de marzo del 2017, se aprobó, lo siguiente:

Se aprueba decretar y pagar un primer dividendo ordinario en efectivo por la cantidad de \$52,000,000.00 (Cincuenta y dos millones de pesos 00/100 M.N.) a razón de \$2,343.081151715 (Dos mil trescientos cuarenta y tres pesos 081151715/1000000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Resultado de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente al 100% (cien por ciento) de la utilidad generada por Scotia Casa de Bolsa en el último trimestre de 2016, comprendido del 1° de octubre al 31 de diciembre de 2016, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Se aprueba decretar y pagar un segundo dividendo extraordinario en efectivo por la cantidad de \$148,000,000.00 (Ciento cuarenta y ocho millones de pesos 00/100 M.N.), a razón de \$6,668.769431803 (Seis mil seiscientos sesenta y ocho pesos 769431803/1000000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Resultado de Ejercicios Anteriores".

Se hace constar que los pagos de los dividendos antes mencionados sean cubiertos en efectivo en una sola exhibición, el 31 de marzo del 2017.

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT

COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA
ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS
DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA
COMPAÑÍA

PAGINA 16 / 18

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

En la Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Casa de Bolsa, de fecha 28 de julio del 2017 se resolvió:

Se aprueba decretar y pagar un dividendo ordinario en efectivo por la cantidad de \$40,000,000.00 (Cuarenta millones de pesos 00/100 M.N.) a razón de \$1,802.3701167 (Un mil ochocientos dos pesos 3701167/1000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente al 24.7% (veinticuatro punto siete por ciento) de la utilidad generada por Scotia Casa de Bolsa por los seis meses terminados al 30 de junio de 2017, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Se hace constar que el pago del dividendo antes mencionado, sea cubierto en efectivo en una sola exhibición, el día 31 de agosto del 2017.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Casa de Bolsa, de fecha 31 de octubre del 2017, entre otros puntos se tomaron las siguientes:

Se aprueba dejar sin efectos la resolución TERCERA acordada en la Asamblea Ordinaria de Accionistas de fecha 28 de julio del 2017, respecto a la fecha de pago del dividendo decretado por la cantidad de \$40'000,000.00 (Cuarenta millones de pesos 00/100 M.N.) el día 31 de agosto del 2017, para que sea cubierto en este mismo acto.

Se aprueba decretar y pagar un dividendo ordinario en efectivo por la cantidad de \$40'000,000.00 (Cuarenta millones de pesos 00/100 M.N.) a razón de \$1,802.3701167 (Un mil ochocientos dos pesos 3701167/1000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente al 16.28985139% (dieciséis puntos veintiocho millones novecientos ochenta y cinco mil ciento treinta y nueve cienmillonésimos por ciento) de la utilidad generada por Scotia Casa de Bolsa por los nueve meses terminados al 30 de septiembre de 2017, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Se aprueba que el pago del dividendo antes mencionado, sea cubierto en efectivo en una sola exhibición, el día 30 de noviembre del 2017.

Se aprueba decretar y pagar un dividendo ordinario en efectivo por la cantidad de \$50'000,000.00 (Cincuenta millones de pesos 00/100 M.N.) a razón de \$2,252.962646 (Dos mil doscientos cincuenta y dos pesos 962645/1000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de la Sociedad mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente al 59.07523579% (cincuenta y nueve por ciento) de la utilidad generada por la Sociedad por los tres meses terminados al 31 de marzo de 2018, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Se aprueba que el pago del dividendo antes mencionado sea cubierto en efectivo en una sola exhibición, el 10 de mayo del 2018.

Se aprueba decretar y pagar un dividendo ordinario en efectivo, por la cantidad de hasta \$75,000,000.00 (Setenta y cinco millones de pesos 00/100) M.N., a razón de \$3,379.443968819 (Tres mil trescientos setenta y nueve pesos 443968819/100000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de la Sociedad mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT**

**COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA
ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS
DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA
COMPAÑÍA**

PAGINA 17 / 18

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

del 41.355% (cuarenta y un punto trescientos cincuenta y cinco por ciento) de la utilidad generada por la Sociedad por los seis meses terminados al 30 de junio de 2018, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Se aprueba que en este mismo acto se realice el pago del dividendo antes mencionado, en efectivo y en una sola exhibición el 17 de agosto del 2018.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Casa de Bolsa, de fecha 22 de noviembre del 2018, entre otros puntos se tomaron las siguientes:

Se aprueba decretar y pagar un dividendo ordinario en efectivo, por la cantidad de hasta \$50,000,000.00 (Cincuenta millones de pesos 00/100 M.N.), a razón de \$2,252.962645879 (Dos mil doscientos cincuenta y dos pesos 962645879/1000000000 M.N.) , por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de la Sociedad mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente aproximado del 23.8720354616582% de la utilidad generada por la Sociedad por los nueve meses terminados a septiembre de 2018, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Se aprueba decretar y pagar un dividendo extraordinario en efectivo por la cantidad de \$100'000,000.00 (Cien millones de pesos 00/100 M.N.), a razón de \$4,505.925291759 (Cuatro mil quinientos cinco pesos 925291759/1000000000 M.N.) por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de la Sociedad mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de Ejercicios Anteriores" , de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

En la Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Inverlat Casa de Bolsa, de fecha 25 de Marzo de 2019, se aprobó: Decretar y pagar un dividendo ordinario en efectivo, por la cantidad de hasta \$50,000,000.00 (Cincuenta millones de pesos 00/100 M.N.), a razón de \$2,252.962645879 (Dos mil doscientos cincuenta y dos pesos 962645879/1000000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de la Sociedad mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente aproximado del 15% de la utilidad generada por la Sociedad por los doce meses terminados a diciembre de 2018, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 27 de octubre del 2022, se aprobó decretar y pagar un dividendo en efectivo hasta por la cantidad de \$600,000,000.00 M.N (Seiscientos millones de pesos 00/100 M.N.), a razón de \$3.315618316 (Tres pesos 315618316/1000000000) por acción para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 180,961,722 (Ciento ochenta millones novecientas sesenta y un mil setecientos veintidós) acciones de las Series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Inverlat Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores".

FUENTES INTERNAS Y EXTERNAS DE LIQUIDEZ

Scotia Casa de Bolsa cuenta con dos fuentes de liquidez, una interna que es el propio capital de trabajo y una externa, la cual hace uso de las líneas operativas con el Banco Scotiabank México.

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT**

**COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA
ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS
DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA
COMPAÑÍA**

PAGINA 18 / 18

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 1 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Autorización y bases de presentación-

Autorización

El 26 de julio de 2024, Juan Antonio Carrancedo Miranda (Director General), Javier Antonio Serebrisky (Director General Adjunto de Finanzas), Fernando Rodríguez Antuña (Director General Adjunto Auditoría Grupo) Julián Felipe Vásquez Wilches (Director Corporativo Contabilidad General y Reportes Regulatorios); autorizaron la emisión de los estados financieros adjuntos y sus notas.

Los accionistas y la Comisión Bancaria tienen facultades para modificar los estados financieros después de su emisión.

Bases de presentación y revelación

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros adjuntos se prepararon con fundamento en la LMV y de acuerdo con los criterios de contabilidad para las Casas de Bolsa en México, en vigor a la fecha del estado de situación financiera, emitidos por la Comisión Bancaria, quien tiene a su cargo la inspección y vigilancia de las Casas de Bolsa, así como la revisión de su información financiera.

Los criterios de contabilidad en primera instancia, señalan que a falta de criterio contable expreso de la Comisión Bancaria para las Casas de Bolsa y en segundo término para las instituciones de crédito, o en un contexto más amplio de las Normas de Información Financiera mexicanas (NIF) emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A. C. (CINIF); se observará el proceso de supletoriedad establecido en la NIF A-8, y sólo en caso de que las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) a que se refiere la NIF A-8, no den solución al reconocimiento contable, se podrá optar por una norma supletoria que pertenezca a cualquier otro esquema normativo, siempre que cumpla con todos los requisitos señalados en la mencionada NIF y el criterio A-4 de la Comisión Bancaria, debiéndose aplicar la supletoriedad en el siguiente orden: los principios de contabilidad generalmente aceptados en los Estados Unidos de Norteamérica (US GAAP) y después cualquier norma de contabilidad que forme parte de un conjunto de normas formal y reconocido, siempre y cuando no contravenga con los criterios de la Comisión Bancaria.

Uso de juicios y estimaciones

La preparación de los estados financieros requiere que la Administración efectúe estimaciones y suposiciones que afectan los importes registrados de activos y pasivos y la revelación de activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros, así como los importes registrados de ingresos y gastos durante el ejercicio. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones y suposiciones.

Juicios

La información sobre juicios realizados en la aplicación de políticas contables que tienen el efecto más importante sobre los importes reconocidos en los estados financieros se describe en las siguientes notas-

-Nota 8 - Inversiones en instrumentos financieros: definición del modelo de negocio: Instrumento Financiero para Cobrar o Vender (IFCV), o Instrumento Financiero Negociable

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 2 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

(IFN).

-Nota 11 -Instrumentos Financieros Derivados (IFD).

-Nota 13 - Arrendamientos: determinación de si un acuerdo contiene un arrendamiento.

Supuestos e incertidumbres en las estimaciones

La información sobre supuestos e incertidumbres de estimación que tienen un riesgo significativo de resultar en un ajuste material a los importes en los libros de activos y pasivos en el siguiente año se incluyen las notas siguientes a los estados financieros.

-Inversiones en instrumentos financieros: Valores de mercado de títulos sin mercado observable (ver nota 8);

-Valuación de instrumentos financieros derivados: supuestos claves para determinar el valor de mercado, sobre todo aquellos derivados complejos o sin un mercado activo (ver nota 11);

-Deterioro de inmuebles, mobiliario y equipo: Pruebas de deterioro del valor de activos fijos, incluyendo los supuestos claves para determinación del importe recuperable de dichos activos (ver nota 12);

-Medición de obligaciones por beneficios definidos: supuestos actuariales claves (ver nota 15);

-Reconocimiento de activos por impuestos diferidos: disponibilidad de utilidades futuras gravables y la materialización de los impuestos diferidos (ver nota 18).

Determinación del valor razonable

Algunas de las políticas y revelaciones contables de la Casa de Bolsa requieren la medición de los valores razonables tanto de los activos y pasivos financieros como de los no financieros.

La Casa de Bolsa cuenta con un marco de control establecido en relación con la medición de los valores razonables esto incluye la autorización por parte del Consejo de Administración de la contratación de un proveedor de precios, además de la autorización por parte del Comité de Riesgos de la Casa de Bolsa de los modelos de valuación internos y sus modificaciones, los métodos de estimación de las variables usadas en estos modelos de valuación cuando no son proporcionadas directamente por el proveedor de precios que la Casa de Bolsa haya contratado, y de aquellos valores y demás instrumentos financieros a los que le son aplicables los modelos de valuación internos.

Asimismo, el marco de control establecido incluye un equipo de valuación que tiene la responsabilidad general de la supervisión de todas las mediciones significativas del valor razonable, incluyendo los valores razonables de Nivel 3, y que reporta directamente a la Dirección de Finanzas. El equipo de valuación revisa regularmente los datos de entrada no observables significativos y los ajustes de valuación. Si se usa información de terceros, como cotizaciones de corredores o servicios de fijación de precios, para medir los valores razonables, el equipo de valuación evalúa la evidencia obtenida de los terceros para respaldar la conclusión de que esas valuaciones satisfacen los requerimientos de las políticas contables, incluyendo el nivel dentro de la jerarquía del valor razonable dentro del que deberían clasificarse esas valuaciones. Los asuntos de valuación significativos son informados al Comité de Auditoría y al Consejo de Administración de la Casa de Bolsa

Asimismo, el marco de control establecido incluye un equipo de valuación que tiene la responsabilidad general de la supervisión de todas las mediciones significativas del valor razonable.

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 3 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, la Casa de Bolsa utiliza datos de mercado observables siempre que sea posible. Los valores razonables se clasifican en distintos niveles dentro de una jerarquía del valor razonable que se basa en los datos de entrada (observabilidad de los insumos) usados en las técnicas de valoración, como sigue:

Nivel 1: precios cotizados (no-ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos que son observables, correspondiente al nivel más alto

Nivel 2: datos de entrada diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1, que sean observables para el activo o pasivo, ya sea directa (es decir, precios) o indirectamente (es decir, provenientes de los precios).

Nivel 3: datos o insumos para medir el activo o pasivo que no se basan en datos de mercado observables (datos de entrada no observables), que corresponde a el nivel más bajo.

Los instrumentos financieros que son valuados mediante el uso de un modelo de valuación interno de la Casa de Bolsa no son considerados bajo ninguna circunstancia como Nivel 1.

Si los datos de entrada usados para medir el valor razonable de un activo o pasivo se clasifican en niveles distintos de la jerarquía del valor razonable, entonces la medición del valor razonable se clasifica en su totalidad en el mismo nivel de la jerarquía del valor razonable que la variable de más baja observabilidad que sea significativa para la medición total.

Conforme a lo establecido en las Disposiciones, la Casa de Bolsa determina el valor razonable de los siguientes instrumentos financieros mediante la valuación directa a vector, que consiste en aplicar a la posición en títulos o contratos de la Casa de Bolsa el precio actualizado para valuación proporcionado por un proveedor de precios:

I.Valores inscritos en el registro nacional de valores o autorizados, inscritos o regulados en mercados reconocidos por la Comisión.

II.Instrumentos financieros derivados que cotizan en bolsas de derivados nacionales o que pertenecen a mercados reconocidos por el Banco Central.

III.Activos subyacentes y demás instrumentos financieros que forman parte de las operaciones estructuradas o paquetes de derivados, cuando se trata de valores o instrumentos financieros previstos en las fracciones I y II referidas anteriormente.

El proveedor de precios contratado por la Casa de Bolsa que le proporciona los precios e insumos para la determinación de la valuación de los instrumentos financieros es Valuación Operativa y Referencias de Mercado, S. A. de C. V. (VALMER).

Durante los años terminados el 31 de diciembre de 2023 y 2022, no se observó una disminución significativa en el volumen (o nivel de actividad) en relación con la actividad normal del mercado. Lo anterior considerando el tipo de instrumentos financieros que mantiene la Casa de Bolsa, su baja complejidad y por la disminución de la volatilidad en los mercados financieros.

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, no existe una reducción en la disponibilidad de precios e insumos proporcionados por el proveedor de precios, por lo que no hay un deterioro evidente y que resulte significativo de las condiciones observables en los insumos utilizados para la valuación de los valores y los otros instrumentos financieros que requiera el reconocimiento de un deterioro en su valor. Como parte de los controles de la Casa de Bolsa, se monitorea la evolución de los mercados financieros, liquidez y condiciones de disponibilidad de precios e insumos para la

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 4 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

valuación de los instrumentos con el fin de anticipar cualquier deterioro en el valor de los mismos.

La Casa de Bolsa reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del período sobre el que se informa durante el cual ocurrió el cambio.

Las siguientes notas incluyen información adicional sobre los supuestos hechos al medir los valores razonables:

- Nota 8 - Inversión en instrumentos financieros; y
- Nota 11 - Instrumentos financieros derivados y relaciones de cobertura.

Moneda funcional y de informe

Los estados financieros antes mencionados se presentan en moneda de informe peso mexicano, que es igual a la moneda de registro y a su moneda funcional.

Para propósitos de revelación en las notas a los estados financieros, cuando se hace referencia a pesos o "\$", se trata de millones de pesos mexicanos y cuando se hace referencia a dólares o "USD", se trata de dólares de los Estados Unidos de América.

Presentación del resultado integral

En cumplimiento con el criterio contable D-2 "Estado de resultado integral" establecido por la Comisión Bancaria, la Casa de Bolsa presenta el resultado integral en un solo estado que presenta en un único documento todos los rubros que conforman el resultado neto, incrementado o disminuido por los Otros Resultados Integrales (ORI) del período, así como de la participación en los ORI de otras entidades, y se denomina "Estado de resultado integral".

Reconocimiento de activos y pasivos financieros en su fecha de concertación

Los estados financieros adjuntos reconocen los activos y pasivos provenientes de operaciones de inversiones en valores y reportos, propias y por cuenta de clientes en la fecha en que las operaciones son concertadas, independientemente de su fecha de liquidación.

Resumen de las principales políticas contables-

Las políticas contables que se muestran a continuación se han aplicado uniformemente en la preparación de los estados financieros que se presentan, por la Casa de Bolsa.

Reconocimiento de los efectos de la inflación-

Los estados financieros que se acompañan fueron preparados de conformidad con los Criterios de Contabilidad, los cuales debido a que la Casa de Bolsa opera en un entorno económico no inflacionario conforme lo establece la NIF B-10 "Efectos de la inflación", incluyen el reconocimiento de los efectos de la inflación hasta el 31 de diciembre de 2007 con base en el valor de la Unidad de Inversión (UDI), que es una unidad de cuenta cuyo valor es determinado por el Banco Central en función de la inflación. El porcentaje de inflación anual, acumulada en los tres últimos ejercicios y los valores de la UDI utilizados para determinar la inflación, se muestran a continuación:

Inflación

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 5 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

31 de diciembre de UDIDel año Acumulada

20237.98164.38%20.83%

20227.64687.58%19.50%

20217.10827.61%14.16%

Operaciones en moneda extranjera-

Las transacciones en moneda extranjera se reconocen al tipo de cambio vigente en las fechas de su celebración, para efectos de presentación de los estados financieros. En el caso de divisas distintas al dólar se convierten de la moneda respectiva a dólares, conforme lo establecen las Disposiciones aplicables a las Casas de Bolsa, y la equivalencia del dólar con la moneda nacional se convierte al tipo de cambio de cierre de jornada de operación determinado por el Banco Central.

A la fecha de cierre de los estados financieros, los activos y pasivos monetarios en moneda extranjera se convierten al tipo de cambio de cierre de jornada de operación publicado por el Banco Central y las ganancias o pérdidas en cambios que se originan en la conversión de moneda extranjera se reconocen en los resultados del ejercicio en el periodo en que se originan.

Efectivo y equivalentes de efectivo-

El efectivo se reconoce a su valor nominal. Se consideran efectivo, la moneda de curso legal y moneda extranjera en caja, los depósitos en entidades financieras del país y el extranjero, ya sea en cuentas de cheques, giros bancarios, telegráficos o postales y remesas en tránsito.

Los equivalentes de efectivo se reconocen inicialmente a su valor razonable. Éstos incluyen valores a corto plazo, de alta liquidez, fácilmente convertibles en efectivo que están sujetos a riesgos poco importantes en su valor (donde estos últimos son aquellos cuyo plazo de vencimiento se prevé dentro de un máximo de 48 horas a partir de su adquisición), entre otros, las compra de divisas que no se consideren instrumentos financieros derivados conforme lo establece el Banco Central en la regulación aplicable, y otros equivalentes de efectivo tales como correspondientes, documentos de cobro inmediato, metales preciosos amonedados e inversiones disponibles a la vista.

La valuación de los equivalentes de efectivo representados por metales preciosos amonedados se realiza a su valor razonable, considerándose como tal a la cotización aplicable a la fecha de valuación, excepto aquellos que por su naturaleza no tengan valor razonable, los cuales se reconocen a su costo de adquisición.

Las divisas adquiridas que se pacta liquidar en una fecha posterior a la concertación de la operación de compraventa, se reconocen como efectivo y equivalentes de efectivo restringidos; en tanto que las divisas vendidas se registran como una salida de efectivo y equivalentes de efectivo. Los derechos originados por las ventas de divisas se registran en el rubro de "Otras cuentas por cobrar, neto" y las obligaciones derivadas de las compras de divisas se registran en el rubro de "Acreedores por liquidación de operaciones".

El monto de los sobregiros en cuentas de cheques, el saldo compensado, de divisas a recibir y divisas a entregar, o de algún concepto que integra el efectivo y equivalentes de efectivo, cuando muestran saldos negativos, se presenta en el rubro de "Acreedores y otras cuentas por pagar".

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 6 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Los intereses ganados y las utilidades o pérdidas por valuación se incluyen en los resultados del ejercicio conforme se devengan como parte de los ingresos o gastos por intereses. Los resultados por valuación y compraventa de metales preciosos amonedados y divisas se reconocen en el resultado por intermediación.

Cuentas de margen-

Las cuentas de margen están asociadas a transacciones con instrumentos financieros derivados celebrados en mercados o bolsas reconocidos, en las cuales se depositan activos financieros altamente líquidos destinados a procurar el cumplimiento de las obligaciones correspondientes a dichos instrumentos, a fin de mitigar el riesgo de incumplimiento. El monto de los depósitos corresponde al margen inicial y a las aportaciones o retiros posteriores que efectúen la Casa de Bolsa y la cámara de compensación durante la vigencia del contrato de los instrumentos financieros derivados.

Las cuentas de margen en efectivo se reconocen a su valor nominal y se presentan dentro del rubro de "Cuentas de margen". Los rendimientos y las comisiones que afectan a las cuentas de margen, distintos a las fluctuaciones en los precios de los derivados, se reconocen en los resultados del ejercicio conforme se devengan dentro de los rubros de "Ingresos por intereses" y "Comisiones y tarifas pagadas", respectivamente.

Las liquidaciones parciales o totales depositadas o retiradas por la cámara de compensación con motivo de las fluctuaciones en los precios de los derivados se reconocen dentro del rubro de "Cuentas de margen", afectando como contrapartida una cuenta específica que puede ser de naturaleza deudora o acreedora, según corresponda y que representa un anticipo recibido, o bien, un financiamiento otorgado por la cámara de compensación y que reflejará los efectos de la valuación de los derivados previos a su liquidación.

Inversiones en instrumentos financieros-

i.Reconocimiento y medición inicial

Las inversiones en instrumentos financieros comprenden instrumentos de patrimonio neto, obligaciones, bonos, certificados y demás títulos de crédito y documentos que se emiten en serie o en masa, cotizados y no cotizados, que la entidad mantiene como posición propia. Se miden y reconocen inicialmente a su valor razonable más, en el caso de activos o pasivos financieros no medidos a valor razonable con cambios en éste, llevados a través de resultado integral, los costos de transacción directamente atribuibles a su adquisición o emisión, cuando en lo subsecuente se midan a su costo amortizado.

ii.Clasificación y medición posterior

En el reconocimiento inicial, las inversiones en instrumentos financieros se clasifican en las siguientes categorías, conforme al modelo de negocio y las características de los flujos contractuales de los mismos, como:

Instrumentos financieros para cobrar o vender (IFCV), medidos a valor razonable con cambios en otros resultados integrales (VRCORI), que tienen por objetivo tanto cobrar los flujos contractuales de principal e interés, como obtener una utilidad en su venta cuando ésta resulte conveniente. La Casa de Bolsa de forma irrevocable reconoce los cambios en el valor razonable de los IFCV a través del ORI; e

Instrumentos financieros negociables (IFN), medidos a valor razonable con cambios en

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 7 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

resultados (VRCR) que representan la inversión en instrumentos financieros de deuda o de capital, y que tienen por objetivo obtener una utilidad entre el precio de compra y el de venta.

La clasificación de las inversiones en instrumentos financieros se basa tanto en el modelo de negocios como en las características de los flujos contractuales de los mismos. Atendiendo al modelo de negocios, un instrumento financiero o una clase de instrumentos financieros (un portafolio), puede ser administrado bajo:

Un modelo que busca recuperar los flujos contractuales (representado por el monto del principal e intereses).

Un modelo de negocio que busca, tanto la recuperación de los flujos contractuales como en el modelo anterior, como la obtención una utilidad mediante la venta de los instrumentos financieros, lo cual conlleva a desplazar un modelo combinado de gestión de estos instrumentos financieros.

Un modelo que busca obtener un máximo rendimiento a través de compra y venta de los instrumentos financieros.

Los instrumentos financieros no se reclasifican después de su reconocimiento inicial, excepto si la Casa de Bolsa cambia su modelo de negocio, en cuyo caso todos los instrumentos financieros afectados son reclasificados a la nueva categoría en el momento en que el cambio en el modelo de negocio ha ocurrido.

La reclasificación de inversiones en instrumentos financieros entre categorías se aplica prospectivamente a partir de la fecha de cambio en el modelo de negocio, sin modificar ninguna utilidad o pérdida reconocida con anterioridad, tales como intereses o pérdidas por deterioro.

Cuando se realice alguna reclasificación conforme a lo antes mencionado, la Casa de Bolsa deberá informar de este hecho por escrito a la Comisión Bancaria dentro de los 10 días hábiles siguientes a su determinación, exponiendo detalladamente el cambio en el modelo de negocio que las justifique. Dicho cambio deberá estar autorizado por el Comité de Riesgos de la Casa de Bolsa.

Durante los años terminados el 31 de diciembre de 2023 y 2022, la Casa de Bolsa no llevó a cabo transferencias entre categorías.

Un instrumento financiero se mide al costo amortizado si se cumplen las dos condiciones siguientes y no está clasificado como medido a su valor razonable con cambios a través de resultados:

el instrumento financiero se conserva dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es mantener los instrumentos financieros para obtener la recuperación de los flujos de efectivo contractuales; y

las condiciones contractuales del instrumento financiero dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que están representados únicamente por pagos del principal e intereses sobre el importe del principal pendiente (Sólo Pago del Principal e Intereses, o SPPI por sus siglas).

Una inversión en un instrumento de deuda se mide a valor razonable con cambios en otros resultados integrales (ORI) si se cumplen las dos condiciones siguientes y no está clasificado como medido a valor razonable con cambios en resultados:

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 8 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

-el activo financiero se conserva dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo se logra tanto obteniendo los flujos de efectivo contractuales como vendiendo los activos financieros; y

-las condiciones contractuales del activo financiero dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que están representados únicamente por pagos del principal e intereses sobre el importe del principal pendiente (SPPI).

Todos los instrumentos financieros no clasificados como medidos al costo amortizado o a valor razonable con cambios en ORI como se describe anteriormente, son medidos a valor razonable con cambios en resultados. Esto incluye todos los instrumentos financieros derivados (ver inciso (h) de esta nota).

Instrumentos financieros: Evaluación del modelo de negocio -

La Casa de Bolsa realiza una evaluación del objetivo del modelo de negocio en el que se mantiene un instrumento financiero a nivel del portafolio, ya que esto es lo que mejor refleja la manera en que se administra el negocio y se entrega la información a la Administración. La información considerada incluye lo que se muestra a continuación:

las políticas y los objetivos señalados para el portafolio y la operación de esas políticas en la práctica. Estas incluyen si la estrategia de la Administración se enfoca en cobrar ingresos por intereses contractuales, mantener un perfil de tasa de interés concreto o coordinar la duración de los instrumentos financieros con la de los pasivos que dichos instrumentos están financiando o las salidas de efectivo esperadas, o realizar flujos de efectivo mediante la venta de los instrumentos;

cómo se evalúa el rendimiento del portafolio y cómo este se informa a la Administración de la Casa de Bolsa;

los riesgos que afectan al rendimiento del modelo de negocio (y los instrumentos financieros mantenidos en el modelo de negocio) y, en concreto, la forma en que se gestionan dichos riesgos;

cómo se retribuye a los gestores del negocio (por ejemplo, si la compensación se basa en el valor razonable de los instrumentos gestionados o sobre los flujos de efectivo contractuales obtenidos); y

la frecuencia, el volumen y la oportunidad de las ventas en periodos anteriores, las razones de esas ventas y las expectativas sobre la actividad de ventas futuras.

Las transferencias de instrumentos financieros a terceros en transacciones que no califican para la baja en cuentas no se consideran ventas para este propósito, de forma consistente con el reconocimiento continuo de los instrumentos por parte de la Casa de Bolsa.

Los instrumentos financieros que son mantenidos para negociación y cuyo rendimiento es evaluado sobre una base de valor razonable son medidos a valor razonable con cambios en resultados.

Instrumentos financieros: Evaluación de si los flujos de efectivo contractuales son solo pagos del principal y los intereses (SPPI) -

Para propósitos de esta evaluación, el monto del "principal" se define como el valor razonable del instrumento financiero en el momento del reconocimiento inicial. El "interés" se define como la contraprestación por el valor del dinero en el tiempo y por

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 9/ 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

el riesgo crediticio asociado con el importe principal pendiente, durante un período de tiempo concreto y por otros riesgos y costos básicos de los préstamos (por ejemplo, el riesgo de liquidez y los costos administrativos), así como un margen de utilidad.

Al evaluar si los flujos de efectivo contractuales son solo pagos del principal e intereses (SPPI), la Casa de Bolsa considera los términos contractuales del instrumento. Esto incluye evaluar si un instrumento financiero contiene una condición contractual que pudiera cambiar la oportunidad o importe de los flujos de efectivo contractuales de manera que no cumpliría esta condición.

Al hacer esta evaluación, la Casa de Bolsa toma en cuenta:

eventos contingentes que cambiarían el importe o la oportunidad de los flujos de efectivo;

términos que pudieran generar apalancamiento;

términos que hacen referencia al valor del dinero en el tiempo, como por ejemplo ajustar la tasa del cupón, incluyendo las características de tasa variable;

términos que generen instrumentos derivados implícitos, o cambios en sus términos y condiciones, por indexación a variables ajenas a la naturaleza del contrato;

características de pago anticipado y prórroga; y

términos que limitan el derecho de la Casa de Bolsa a los flujos de efectivo procedentes de instrumentos específicos (por ejemplo, características de "sin recurso").

Una característica de pago anticipado es consistente con el criterio de únicamente pago del principal e intereses si el importe del pago anticipado representa sustancialmente los importes no pagados del principal e intereses sobre el importe principal, que puede incluir compensaciones adicionales razonables para el término anticipado del contrato. Adicionalmente, en el caso de un instrumento financiero adquirido con un descuento o prima significativo de su importe nominal contractual, una característica que permite o requiere el pago anticipado de un importe que representa sustancialmente el importe nominal contractual más los intereses contractuales devengados (pero no pagados) (que también pueden incluir una compensación adicional razonable por término anticipado) se trata como consistente con este criterio si el valor razonable de la característica de pago anticipado es insignificante en el reconocimiento inicial.

Instrumentos financieros: Medición posterior y ganancias y pérdidas -

Instrumentos financieros negociables (IFN) Posteriormente, y en cada fecha de reporte los títulos se valúan a valor razonable proporcionado por un proveedor de precios independiente; los efectos de valuación y los resultados por compraventa se reconocen en los resultados del ejercicio, dentro del rubro "Resultado por valuación de instrumentos financieros a valor razonable". Cuando los títulos son enajenados, el resultado por compraventa se determina del diferencial entre el precio de compra y el de venta, debiendo reclasificar el resultado por valuación que haya sido previamente reconocido en los resultados del ejercicio, al resultado por compra venta dentro de dicho rubro.

Los intereses devengados de los títulos de deuda se determinan conforme al método de interés efectivo y se reconocen en los resultados del ejercicio en el rubro de "Ingresos por intereses".

Los dividendos de los instrumentos de patrimonio neto a favor se reconocen en los resultados del ejercicio, en el momento en que se genera el derecho a recibir el pago de los mismos en el rubro de "Ingresos por intereses".

Instrumentos financieros para cobrar o vender (IFCV) Estos instrumentos se miden posteriormente a valor razonable. El ingreso por intereses calculado bajo el método de interés efectivo, las ganancias y pérdidas por conversión de moneda extranjera y el deterioro se reconocen en los resultados del ejercicio. Otras ganancias y pérdidas netas se reconocen en otros resultados integrales (VRCORI), el cual se ajusta por el efecto de impuestos diferidos. En el momento de la baja en cuentas, las ganancias y pérdidas acumuladas en otros resultados integrales se reclasifican en resultados. Inversiones en acciones a través de ORI

Estos activos se miden posteriormente al valor razonable. Los dividendos se reconocen como ingresos en resultados a menos que el dividendo claramente represente una recuperación de parte del costo de la inversión. Otras ganancias y pérdidas netas se reconocen en otro resultado integral.

iii. Baja en cuentas

La Casa de Bolsa da de baja en cuentas un instrumento financiero cuando expiran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del instrumento financiero, o cuando transfiere los derechos a recibir los flujos de efectivo contractuales en una transacción en la que se transfieren sustancialmente todos los riesgos y beneficios de la propiedad del instrumento financiero, o en la cual la Casa de Bolsa no transfiere ni retiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios relacionados con la propiedad y no retiene el control sobre los instrumentos financieros.

La Casa de Bolsa participa en transacciones en las que transfiere los instrumentos reconocidos en su estado de situación financiera, pero retiene todos o sustancialmente todos los riesgos y beneficios de los instrumentos financieros transferidos. En estos casos, los instrumentos financieros transferidos no son dados de baja en cuentas. (ver incisos (f) y (g) de esta nota).

iv. Deterioro

La Casa de Bolsa evalúa desde su reconocimiento inicial las pérdidas crediticias esperadas (PCE) de los IFCV, las cuales se determinan considerando el nivel de recuperabilidad esperada que corresponda a los distintos IFCV y reconoce el efecto de la pérdida, con base en el costo amortizado de los IFCV. Dado que el valor razonable del IFCV ya reconoce el deterioro por pérdidas crediticias esperadas, la Casa de Bolsa no procede a crear una estimación que reduzca el valor razonable del IFCV; por lo tanto, el efecto se reconoce en la utilidad o pérdida neta, afectando el valor del IFCV antes de reconocer el efecto en ORI por valuación a valor razonable. Lo anterior no afecta a los IFN, pues en éstos no surge la cuestión de cobrabilidad al no existir la intención de cobro y porque el valor de mercado de los mismos capta generalmente los efectos de pérdidas crediticias esperadas de los mismos.

Las PCE son el promedio ponderado por la probabilidad de las pérdidas crediticias y se miden como el valor presente de las insuficiencias de efectivo. Al estimar las PCE, la Casa de Bolsa considera la información razonable y sustentable que sea relevante y esté disponible sin costos o esfuerzos indebidos. Esto incluye información cuantitativa y cualitativa y análisis, basados en la experiencia histórica de la Casa de Bolsa y en una evaluación de crédito informada e incluyendo información prospectiva.

La Casa de Bolsa vigila que las PCE por el deterioro de los títulos emitidos por una contraparte, guarda consistencia con el deterioro determinado para créditos que se

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 11 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

otorguen a la misma contraparte.

En caso de que existan cambios favorables en la calidad crediticia de los IFCV que estén debidamente sustentados con base en eventos posteriores observables, la PCE ya reconocida se revierte en el periodo en que ocurren dichos cambios, contra la utilidad o pérdida neta del periodo, como una reversión de PCE previamente reconocida.

Operaciones fecha valor-

Los títulos adquiridos que se pacte liquidar en fecha posterior hasta un plazo máximo de cuatro días hábiles siguientes a la concertación de la operación de compraventa, se reconocen como títulos restringidos, en tanto que, los títulos vendidos se reconocen como títulos por entregar disminuyendo las inversiones en valores. La contraparte deberá ser una cuenta liquidadora, acreedora o deudora, según corresponda. Cuando el monto de títulos por entregar excede el saldo de títulos en posición propia de la misma naturaleza (gubernamentales, bancarios, accionarios y otros títulos de deuda), se presenta en el pasivo dentro del rubro de "Valores asignados por liquidar".

Operaciones de reporto-

Las operaciones de reporto que no cumplen con los términos establecidos en la NIF C-14 "Transferencia y baja de activos financieros", se les da el tratamiento de financiamiento con colateral atendiendo a la sustancia económica de dichas transacciones e independientemente si se trata de operaciones de reporto "orientadas a efectivo" u "orientadas a valores". En las transacciones "orientadas a efectivo" la intención como reportada es obtener un financiamiento en efectivo y la intención de la reportadora es el invertir su exceso de efectivo, y en la transacción "orientada a valores" la reportadora tiene como objetivo acceder a ciertos valores en específico y la intención de la reportada es la de aumentar los rendimientos de sus inversiones en valores.

Actuando como reportada-

En la fecha de contratación de la operación de reporto, la Casa de Bolsa reconoce la entrada de efectivo o equivalentes de efectivo o bien una cuenta liquidadora deudora, así como una cuenta por pagar medida inicialmente al precio pactado que se presenta en el rubro "Acreedores por reporto", la cual representa la obligación de restituir dicho efectivo a la reportadora. A lo largo de la vigencia del reporto, la cuenta por pagar se valúa a su costo amortizado mediante el reconocimiento del interés por reporto en los resultados del ejercicio conforme se devenga, de acuerdo con el método de interés efectivo, dentro del rubro de "Gastos por intereses". Los activos financieros transferidos a la reportadora se reclasifican en el estado de situación financiera, presentándolos como restringidos, y se siguen valuando de conformidad con el criterio de contabilidad que corresponda al activo.

Actuando como reportadora-

En la fecha de contratación de la operación de reporto, se reconoce la salida de efectivo y equivalentes de efectivo, o bien una cuenta liquidadora acreedora, registrando una cuenta por cobrar al precio pactado que se presenta en el rubro de "Deudores por reporto", la cual representa el derecho a recuperar el efectivo entregado. A lo largo de la vigencia del reporto, la cuenta por cobrar se valúa a su costo amortizado, mediante el reconocimiento del interés por reporto en los resultados del ejercicio conforme se devenga, de acuerdo con el método de interés efectivo, dentro del rubro de "Ingresos por intereses". Los activos financieros que se recibidos como colateral, se registran en cuentas de orden y se valúan a valor razonable.

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 12 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Préstamo de valores-

Es aquella operación en la que se conviene la transferencia de valores, del prestamista al prestatario, con la obligación de devolver tales valores u otros substancialmente similares en una fecha determinada o a solicitud, recibiendo como contraprestación un interés. En esta operación se solicita un colateral o garantía por parte del prestamista al prestatario.

Actuando como prestamista-

A la fecha de la contratación del préstamo de valores actuando como prestamista, la Casa de Bolsa registra el valor objeto del préstamo transferido al prestatario como restringido, para lo cual se siguen las normas de valuación, presentación y revelación de conformidad con el criterio de contabilidad que corresponda. Asimismo, se registra en cuentas de orden el colateral recibido que garantiza los valores prestados.

El importe del premio devengado se reconoce en los resultados del ejercicio a través del método de interés efectivo durante la vigencia de la operación, en el rubro "Ingresos por intereses".

Actuando como prestatario-

Actuando como prestatario, a la fecha de la contratación del préstamo de valores, la Casa de Bolsa registra el valor objeto del préstamo recibido en cuentas de orden, siguiendo para su valuación los lineamientos para los títulos reconocidos en el criterio de contabilidad B-6 "Custodia y administración de bienes".

El valor objeto de la operación se presenta en cuentas de orden en el rubro de colaterales recibidos por la Casa de Bolsa. Por lo que se refiere a colaterales recibidos provenientes de otras transacciones se deberán presentar en el rubro de colaterales recibidos y vendidos o entregados en garantía.

El importe del premio devengado se reconoce en los resultados del ejercicio a través del método de interés efectivo durante la vigencia de la operación, en el rubro "Gastos por intereses".

Instrumentos financieros derivados (IFD)-

La Casa de Bolsa clasifica los instrumentos financieros derivados con base a su intencionalidad en la siguiente categoría que se muestra a continuación:

-Con fines de negociación - Consiste en la posición que asume Casa de Bolsa con la intención de obtener ganancias basadas en los cambios en su valor razonable.

El reconocimiento en los estados financieros de los activos y/o pasivos provenientes de operaciones con IFD, se realiza en la fecha en que se concreta la operación, independientemente de la fecha de liquidación o entrega del bien.

La Casa de Bolsa reconoce todos los activos o pasivos financieros resultantes de los derechos y obligaciones establecidos en los contratos de IFD, inicialmente a su valor razonable, el cual, presumiblemente, corresponde al precio de transacción, es decir, el precio de contraprestación recibida o entregada. Los costos de transacción que sean directamente atribuibles a la adquisición de IFD se reconocen directamente en resultados dentro del "Resultado por intermediación".

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 13 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Posteriormente, todos los IFD se valúan a su valor razonable, sin deducir los costos de transacción en los que se pudiera incurrir en la venta u otro tipo de disposición, reconociendo dicho efecto de valuación en los resultados del periodo dentro del rubro "Resultado por intermediación".

Los derivados se presentan en el estado de situación financiera en un rubro específico del activo o del pasivo, dependiendo de si su valor razonable corresponde a un saldo deudor o un saldo acreedor, respectivamente. Dichos saldos deudores o acreedores se compensan siempre y cuando cumplan con las reglas de compensación de activos y pasivos financieros.

Para la determinación del valor razonable, se consideran los datos e insumos provistos por un proveedor de precios autorizados por la Comisión, siempre y cuando no sean instrumentos financieros derivados que coticen en bolsas nacionales o que no sean intercambiados en mercados reconocidos por el Banco Central.

Operaciones con fines de negociación-

Títulos Opcionales ("Warrants"):

Los títulos opcionales son documentos que se emiten en serie y se colocan entre el gran público inversionista, representan un derecho temporal adquirido por los tenedores a cambio del pago de una prima por la emisión en Acciones o Índices, por lo tanto, dicho derecho expira al término del plazo de vigencia, por lo que la tenencia de estos implica el reconocimiento de que el valor intrínseco y el precio de mercado del título opcional en el mercado secundario puedan variar en función del precio de mercado de los activos de referencia.

Contratos futuros:

El contrato a futuro opera con términos estandarizados (condiciones generales de contratación), tiene mercado secundario y requiere el establecimiento obligatorio de colaterales en cuentas de aportaciones o de margen de liquidación diaria.

Opciones:

En opciones compradas, su saldo deudor representa el valor razonable de los flujos futuros a recibir, reconociendo los efectos de valuación en los resultados del ejercicio.

En opciones vendidas, su saldo acreedor representa el valor razonable de los flujos futuros a entregar, reconociendo los efectos de valuación en los resultados del ejercicio.

Colaterales otorgados y recibidos en operaciones de IFD fuera de mercados o bolsas reconocidos-

La cuenta por cobrar que se genera por el otorgamiento de colaterales en efectivo en operaciones de IFD no realizadas en mercados o bolsas reconocidos se presentan en el rubro de "Otras cuentas por cobrar, neto", mientras que la cuenta por pagar que se genera por la recepción de colaterales en efectivo se presenta dentro del rubro "Acreedores por colaterales recibidos en efectivo".

Los colaterales entregados en activos no realizables, como títulos, se registran como títulos restringidos por garantías, y los colaterales recibidos en títulos por operaciones de derivados se registran en cuentas de orden.

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 14 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Compensación de cuentas liquidadoras-

Los montos por cobrar o por pagar provenientes de inversiones en valores, operaciones de reportos, préstamos de valores y/o de operaciones con instrumentos financieros derivados que lleguen a su vencimiento y que a la fecha no hayan sido liquidados, se registran en cuentas liquidadoras dentro de los rubros de "Otras cuentas por cobrar, neto" y "Acreedores por liquidación de operaciones", respectivamente, así como los montos por cobrar o por pagar que resulten de operaciones de compraventa de divisas en las que no se pacte liquidación inmediata o en las de fecha valor mismo día. Los saldos de las cuentas liquidadoras deudoras y acreedoras son compensados.

La estimación de pérdidas crediticias esperadas correspondiente a los montos por cobrar antes mencionados, deberá determinarse de conformidad con lo establecido en la NIF C-16 "Deterioro de instrumentos financieros por cobrar".

Los activos y pasivos financieros se compensan de manera que se presente en el estado de situación financiera el saldo deudor o acreedor, según corresponda, siempre y cuando se tenga el derecho contractual de compensar los importes reconocidos y se tenga la intención de liquidar la cantidad neta, o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

Cuentas por cobrar, neto-

Las cuentas por cobrar reconocidas en este rubro no tienen interés ya sea explícito o implícito: por lo tanto, incluyen:

cuentas por cobrar de corto plazo; y
otras cuentas por cobrar de corto plazo

No deberán incluirse las cuentas por cobrar derivadas de las operaciones a que se refieren:

los criterios B-3 "Reportos" y B-4 "Préstamos de Valores", emitidos por la Comisión;

Las otras cuentas por cobrar se integran de las cuentas por cobrar liquidadoras por operaciones de venta de divisas, inversiones en valores, reportos, préstamo de valores, derivados y por emisión de títulos, así como de los deudores de cuentas de margen, deudores por colaterales otorgados en efectivo por operaciones con valores, crédito y derivados realizadas en mercados OTC. Asimismo, incluye los deudores diversos por premios, comisiones y derechos por cobrar sobre operaciones vigentes no crediticias, partidas asociadas a operaciones crediticias, saldos a favor de impuestos acreditables, préstamos y otros adeudos del personal, amortizaciones de arrendamientos operativos no liquidadas y otros deudores.

Las cuentas por cobrar se deben valorar en su reconocimiento inicial al precio de la transacción (la contraprestación a la que la Casa de Bolsa considera tener derecho de cobro a cambio de transferir el control sobre los bienes o servicios a un cliente) en el momento de considerarse devengada la operación que le dio origen, lo cual ocurre cuando, se transfiera el control sobre los bienes o servicios acordados con el cliente a cambio de una contraprestación, en acuerdo con los términos del contrato celebrado.

Las cuentas por cobrar deben incluir los impuestos y derechos trasladables al cliente y cualquier otro cobro al cliente por cuenta de terceros. La Casa de Bolsa debe reconocer un pasivo por el monto de cobro por cuenta de terceros incluidos en las cuentas por cobrar.

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 15/ 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Las cuentas por cobrar denominadas en moneda extranjera se deben reconocer inicialmente en la moneda funcional, utilizando el tipo de cambio histórico; que es aquél con el cual la Casa de Bolsa pudo haber realizado las cuentas por cobrar a la fecha de la transacción.

Las cuentas por cobrar deben valuarse en su reconocimiento posterior al precio de la transacción pendiente de cobro.

Estimación para pérdidas crediticias esperadas

La estimación de pérdidas crediticias esperadas se debe reconocer desde su inicio en las cuentas por cobrar, afectando resultados del ejercicio dentro del rubro "Otros ingresos (egresos) de la operación".

En su reconocimiento posterior, se deben reconocer los cambios requeridos en la estimación para pérdidas crediticias esperadas por las modificaciones en las expectativas de las pérdidas crediticias esperadas que surjan en cada período en los resultados del ejercicio dentro del rubro "Otros ingresos (egresos) de la operación"

La estimación para pérdida crediticias esperadas se debe determinar a través del juicio profesional de la Casa de Bolsa, considerando la evaluación de las pérdidas esperadas por el deterioro de las cuentas por cobrar, utilizando factores como la experiencia histórica de las pérdidas crediticias, condiciones actuales y pronósticos razonables y sustentables de los diferentes eventos futuros cuantificables que pudieran afectar el flujo de efectivo futuro por recuperar de las cuentas por cobrar.

La estimación para incobrabilidad para cuentas por cobrar comerciales se reconoce desde el momento en que se devenga el ingreso, con base en las pérdidas crediticias esperadas.

Desde el reconocimiento inicial, deberá considerarse el valor del dinero en el tiempo, por lo que, si el efecto del valor presente de la cuenta por cobrar es importante en atención a su plazo, deberá ajustarse con base en dicho valor presente.

Por lo anterior la Administración de la Casa de Bolsa ha desarrollado el procedimiento para el cálculo de pérdida crediticia esperada para constituir dicha estimación basado en la siguiente ecuación:

$$PE = \sum_{i=1}^n EI_{ij} * TP_j$$

En donde:

PE: Pérdida esperada;

EI_{ij}: Exposición al incumplimiento de la operación i en el grupo de atraso j;

TP_j: Tasa de pérdida del grupo de atraso j;

j: j-ésimo grupo de atraso;

n: El número de operaciones.

La tasa de pérdida se calcula con ayuda del análisis de la proporción de saldo que se ha pagado en cada bucket de atraso, de esta manera, se analiza la concentración del saldo por bucket de atraso y con ello, definir el umbral de deterioro y la asignación del 100% de pérdida.

La Casa de Bolsa puede determinar la pérdida esperada de manera individual para deudores que tienen características particulares, en caso de que sea impráctico, éstos se califican agrupándolos por características homogéneas o comunes.

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 16 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

En este sentido, la Casa de Bolsa ha desarrollado una metodología en donde se determinó impráctico realizar una evaluación individual de las cuentas por cobrar, por lo cual se derivaron de modelos estadísticos desarrollados con datos históricos de cuentas por cobrar en donde se calificaron y agruparon por características comunes y homogéneas en términos de riesgo en donde basados en elementos clave para la medición de la pérdida esperada crediticia se determinaron las siguientes variables: Tasa de pérdida (TP) y Exposición al incumplimiento (EI).

Para estimar los parámetros y aplicarlos de forma colectiva, los activos que integran las cuentas por cobrar fueron agrupados de acuerdo con los días de atraso que poseen al momento de la estimación del deterioro, asignándoles un grupo de morosidad para lo cual se identificó en el caso particular de la Casa de Bolsa, dicho período se amplió de 90 a 120 días, conforme al proceso de cobro.

Cuando la Casa de Bolsa considere nula la probabilidad de cobro de una cuenta por cobrar, debe dar de baja el valor neto en libros de la cuenta por cobrar, aplicando la cuenta por cobrar a la estimación para pérdidas crediticias esperadas. Si la estimación fuera insuficiente, debe ajustarse de inmediato afectando los resultados del ejercicio en el rubro "Otros ingresos (egresos) de la operación".

Las cuentas por cobrar, en su caso, se presentan deducidas de la estimación para pérdidas crediticias esperadas dentro del estado de situación financiera en el rubro "Cuentas por cobrar, neto".

Otras consideraciones de la estimación de pérdidas crediticias esperadas para otras cuentas por cobrar:

La Casa de Bolsa no constituye estimación de pérdidas crediticias esperadas por:

Saldos a favor de impuestos,
Impuesto al valor agregado acreditable,
Cobros a clientes por cuenta de terceros.

No es objeto de este inciso las cuentas por cobrar con riesgo operacional, que su eliminación se reconoce en el rubro de "Otros ingresos (egresos) de la operación".

Inmuebles, mobiliario y equipo-

Los inmuebles, mobiliario y equipo son registrados a su costo de adquisición; y hasta el 31 de diciembre 2007 se actualizaron mediante factores derivados de la UDI. Las propiedades adquiridas en moneda extranjera se registran al tipo de cambio histórico, es decir, a aquellos vigentes en la fecha de adquisición del bien.

La depreciación de los inmuebles, mobiliario y equipo se calcula por el método de línea recta, con base en la vida útil estimada por la Administración de la Casa de Bolsa de los activos correspondientes. El monto a depreciar de los inmuebles se determina después de deducir a su costo de adquisición su valor residual y, en su caso menos las pérdidas por deterioro acumuladas. La Casa de Bolsa evalúa periódicamente el valor residual, para determinar el monto depreciable de dichos inmuebles.

La Casa de Bolsa evalúa periódicamente los valores netos en libros de los inmuebles, mobiliario y equipo, para determinar la existencia de indicios de que dichos valores exceden su valor recuperable. El valor recuperable es aquel que resulte mayor entre el precio neto de venta y el valor en libros. Si se determina que los valores netos en libros son excesivos, la Casa de Bolsa reconoce el deterioro con cargo a los resultados

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 17 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

del ejercicio para reducirlos a su monto recuperable. Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se registran en los resultados cuando se incurren.

Otras inversiones permanentes-

Las otras inversiones permanentes en donde no se tiene el control, control conjunto, ni influencia significativa son clasificadas como otras inversiones, las cuales se reconocen inicialmente y se mantienen valuadas a su costo de adquisición. En caso de que haya dividendos provenientes de dichas inversiones se reconocen en resultados en el rubro de "Otros ingresos de la operación, neto", excepto si provienen de utilidades de periodos anteriores a la adquisición, en cuyo caso se disminuyen de la inversión permanente.

Pagos anticipados y otros activos-

Se incluyen principalmente las aportaciones realizadas al fondo de reserva constituido a través del gremio bursátil con carácter de autorregulatorio, cuya finalidad es apoyar y contribuir al fortalecimiento del mercado de valores. El saldo incluye aportaciones, valuación e intereses devengados, estos últimos se reconocen dentro del rubro de "Otros ingresos de la operación" en el estado de resultado integral.

Asimismo, incluye los activos intangibles que corresponden a software desarrollado internamente, cuyos costos incurridos en la fase de desarrollo se capitalizan y se amortizan en los resultados del ejercicio a partir de que dicho software está listo para funcionar, mediante el método de línea recta, con base en la vida útil estimada por la Administración de Casa de Bolsa.

Ante la presencia de algún indicio de deterioro del valor de un activo, se determina la posible pérdida por deterioro, y en caso de que el valor de recuperación sea menor al valor neto en libros se reduce el valor del activo y se reconoce la pérdida por deterioro en los resultados del ejercicio.

Asimismo, este rubro incluye el activo neto proyectado del plan de beneficio definido (hasta por el monto del techo de los activos del plan, el cual se reconoce de conformidad con lo establecido en la NIF D-3 "Beneficios a los empleados" y la PTU diferida.

Impuestos a la utilidad y participación de los trabajadores en la utilidad (PTU)-

Los impuestos a la utilidad y la PTU causados en el año, se determinan conforme a las disposiciones fiscales y legales vigentes.

El impuesto causado se presenta dentro del estado de situación financiera como un pasivo; cuando los anticipos realizados exceden el impuesto determinado del ejercicio, el exceso generado constituye una cuenta por cobrar.

Los impuestos a la utilidad diferidos y la PTU diferida se registran de acuerdo con el método de activos y pasivos, que compara los valores contables y fiscales de los mismos. Se reconocen impuestos a la utilidad y PTU diferidos (activos y pasivos) por las consecuencias fiscales futuras atribuibles a las diferencias temporales entre los valores reflejados en los estados financieros de los activos y pasivos existentes y sus bases fiscales relativas, y en el caso de impuestos a la utilidad, por las pérdidas fiscales por amortizar y otros créditos fiscales por recuperar.

Los activos y pasivos por impuestos a la utilidad y PTU diferidos se calculan utilizando las tasas establecidas en la ley correspondiente, que se aplicarán a la

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 18 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

utilidad gravable en los años en que se estima que se revertirán las diferencias temporales. El efecto de cambios en las tasas fiscales sobre los impuestos a la utilidad y PTU diferidos se reconoce en los resultados del período en que se aprueban dichos cambios.

El activo por impuesto a la utilidad y PTU diferidos se evalúan periódicamente creando, en su caso, una reserva de valuación por aquellas diferencias temporales por las que pudiese existir una recuperación incierta.

El activo por PTU diferida se registra en el rubro de "Pagos anticipados y otros activos".

Los impuestos a la utilidad causados y diferidos se presentan y clasifican en los resultados del período, excepto aquellos que se originan de una transacción que se reconoce en los "Otros Resultados Integrales" (ORI). La PTU causada y diferida se incorporará dentro del rubro de "Gastos de administración y promoción" en el estado de resultado integral.

Arrendamientos-

Actuando como arrendador

Clasificación de los arrendamientos

La Casa de Bolsa clasifica cada uno de sus arrendamientos como un arrendamiento operativo o financiero. Se consideran como arrendamientos financieros todos los créditos que otorgue la entidad para operaciones de arrendamiento financiero, que son aquellos en donde La Casa de Bolsa transfiere al arrendatario sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo subyacente, en caso de contrario se consideran como operativos.

Actuando como arrendatario

Al inicio de un contrato, la Casa de Bolsa evalúa si un contrato es, o contiene, un contrato de arrendamiento. Un contrato es, o contiene, un arrendamiento si el contrato transmite el derecho de controlar el uso de un activo identificado por un período de tiempo a cambio de una contraprestación. La Casa de Bolsa evalúa si un contrato transmite el derecho de controlar el uso de un activo identificado de manera implícita o explícita en un contrato.

Al comienzo o en la modificación de un contrato que contiene un componente de arrendamiento, la Casa de Bolsa asigna la contraprestación en el contrato a cada componente de arrendamiento o servicio sobre la base de sus precios independientes relativos.

La Casa de Bolsa reconoce un activo por derecho de uso y un pasivo por arrendamiento en la fecha de inicio del arrendamiento. El activo por derecho de uso se mide inicialmente al costo, que comprende el monto inicial del pasivo por arrendamiento ajustado por cualquier pago de arrendamiento realizado en o antes de la fecha de inicio, más los costos directos iniciales incurridos y una estimación de los costos para dismantelar o para restaurar el activo subyacente o el sitio en el que se encuentra, menos los incentivos de arrendamiento recibidos.

El activo por derecho de uso se deprecia posteriormente utilizando el método de línea recta desde la fecha de inicio hasta el final del plazo del arrendamiento, a menos que el arrendamiento transfiera la propiedad del activo subyacente a la Casa de Bolsa al final del plazo del arrendamiento o el costo del activo por derecho de uso refleja que

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 19/ 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

la Casa de Bolsa ejercerá una opción de compra. En ese caso, el activo por derecho de uso se depreciará a lo largo de la vida útil del activo subyacente, que se determina sobre la misma base que los de propiedades y equipo. Además, el activo por derecho de uso se reduce periódicamente por pérdidas por deterioro, si corresponde, y se ajusta por ciertas nuevas valuaciones del pasivo por arrendamiento como cambios en el monto de la renta por ajuste de inflación.

El pasivo por arrendamiento se mide inicialmente al valor presente de los pagos de arrendamiento que no se pagan en la fecha de inicio, descontados utilizando la tasa de interés implícita en el arrendamiento o, si esa tasa no puede determinarse fácilmente, la tasa incremental de financiamiento de la Casa de Bolsa o la tasa libre de riesgo determinada con referencia al plazo del arrendamiento. Generalmente, la Casa de Bolsa usa su tasa de interés incremental como tasa de descuento.

Los pagos de arrendamiento incluidos en la valuación del pasivo por arrendamiento comprenden lo siguiente:

pagos fijos, incluidos los pagos en sustancia fijos;
pagos de arrendamiento variables que dependen de un índice o una tasa, inicialmente valuados utilizando el índice o la tasa en la fecha de inicio;
importes que se espera pagar bajo una garantía de valor residual; y
el precio de ejercicio bajo una opción de compra que la Casa de Bolsa está razonablemente segura de ejercer, los pagos de arrendamiento en un periodo de renovación opcional si la Casa de Bolsa está razonablemente segura de ejercer una opción de extensión y las sanciones por la terminación anticipada de un arrendamiento a menos que la Casa de Bolsa esté razonablemente segura de no terminar antes de tiempo.

El pasivo por arrendamiento se valúa al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Se vuelve a valorar cuando hay un cambio en los pagos de arrendamiento futuros que surgen de un cambio en un índice o tasa, si hay un cambio en la estimación de la Casa de Bolsa, del monto que se espera pagar bajo una garantía de valor residual, si la Casa de Bolsa cambia su evaluación de si ejercerá una opción de compra, extensión o terminación o si hay un pago en sustancia fijo de arrendamiento modificado. Cuando el pasivo por arrendamiento se vuelve a valorar de esta manera, se realiza un ajuste correspondiente al importe en libros del activo por derecho de uso, o se registra en resultados si el importe en libros del activo por derecho de uso se ha reducido a cero.

La Casa de Bolsa presenta activos de derecho de uso que no cumplen con la definición de propiedad de inversión en el rubro "Activos por derecho de uso de propiedades, mobiliario y equipo", y los pasivos por arrendamiento en el rubro "Pasivo por arrendamiento", ambos en el estado de situación financiera.

Arrendamientos a corto plazo y arrendamientos de activos de bajo valor

La Casa de Bolsa ha decidido no reconocer los activos por derecho de uso y los pasivos por arrendamientos para arrendamientos de activos de bajo valor y arrendamientos a corto plazo, incluidos equipos de TI. La Casa de Bolsa reconoce los pagos de arrendamiento asociados con estos arrendamientos como un gasto en línea recta durante el plazo del arrendamiento.

Beneficios a los empleados-

Beneficios directos a corto plazo

Los beneficios a los empleados directos a corto plazo se reconocen en los resultados del periodo en que se devengan los servicios prestados. Se reconoce un pasivo por el

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 20 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

importe que se espera pagar si la Casa de Bolsa tiene una obligación legal o asumida de pagar esta cantidad como resultado de los servicios pasados proporcionados y la obligación se puede estimar de forma razonable.

Beneficios directos a largo plazo

La obligación neta de la Casa de Bolsa en relación con los beneficios directos a largo plazo (excepto por PTU diferida- ver nota Impuestos a la utilidad y participación de los trabajadores en la utilidad) y que se espera que la Casa de Bolsa pague después de los doce meses de la fecha del balance general más reciente que se presenta, es la cantidad de beneficios futuros que los empleados han obtenido a cambio de su servicio en el ejercicio actual y en los anteriores. Este beneficio se descuenta para determinar su valor presente. Las remediones se reconocen en resultados en el período en que se devengan.

Beneficios por terminación

Se reconoce un pasivo por beneficios por terminación y un costo o gasto cuando la Casa de Bolsa no tiene alternativa realista diferente que la de afrontar los pagos o no pueda retirar la oferta de esos beneficios, o cuando cumple con las condiciones para reconocer los costos de una reestructuración, lo que ocurra primero. Si no se espera que se liquiden dentro de los 12 meses posteriores al cierre del ejercicio anual, entonces se descuentan.

Beneficios Post-Empleo

Plan de contribución definida

Las obligaciones por aportaciones a planes de contribución definida se reconocen en resultados a medida en que los servicios relacionados son prestados por los empleados. Las contribuciones pagadas por anticipado se reconocen como un activo en la medida en que el pago por anticipado dé lugar a una reducción en los pagos a efectuar en el futuro o a un reembolso en efectivo.

Plan de beneficios definidos

La obligación neta de la Casa de Bolsa correspondiente a los planes de beneficios definidos por las pensiones por jubilación, gastos médicos posteriores al retiro, seguro de vida, las primas de antigüedad y las indemnizaciones legales a las que tienen derecho los empleados, de acuerdo con la Ley Federal del Trabajo, así como las obligaciones relativas a los planes para el beneficio del seguro de vida de retirados, se calcula de forma separada para cada plan, estimando el monto de los beneficios futuros que los empleados han ganado en el ejercicio actual y en ejercicios anteriores, descontando dicho monto y deduciendo al mismo, el valor razonable de los activos del plan.

Para todos los planes se han constituido fideicomisos irrevocables en los que se administran los activos de los fondos, excepto para las indemnizaciones.

El cálculo de las obligaciones por los planes de beneficios definidos, se realiza anualmente por actuarios, utilizando el método de crédito unitario proyectado. Cuando el cálculo resulta en un posible activo para la Casa de Bolsa, el activo reconocido se limita al valor presente de los beneficios económicos disponibles en la forma de reembolsos futuros del plan o reducciones en las futuras aportaciones al mismo. Para

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 21 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

calcular el valor presente de los beneficios económicos, se debe considerar cualquier requerimiento de financiamiento mínimo.

El costo laboral del servicio actual, el cual representa al costo del período de beneficios al empleado por haber cumplido un año más de vida laboral con base en los planes de beneficios, se reconoce en los gastos de administración y promoción. La Casa de Bolsa determina el gasto (ingreso) por intereses neto sobre el pasivo (activo) neto por beneficios definidos del período, multiplicando la tasa de descuento utilizada para medir la obligación de beneficio definido por el pasivo (activo) neto definido al inicio del período anual sobre el que se informa, tomando en cuenta los cambios en el pasivo (activo) neto por beneficios definidos durante el período como consecuencia de estimaciones de las aportaciones y de los pagos de beneficios.

Las modificaciones a los planes que afectan el costo de servicios pasados, se reconocen en los resultados de forma inmediata en el año en el cual ocurra la modificación, sin posibilidad de diferimiento en años posteriores. Asimismo, los efectos por eventos de liquidación o reducción de obligaciones en el período, que reducen significativamente el costo de los servicios futuros y/o que reducen significativamente la población sujeta a los beneficios, respectivamente, se reconocen en los resultados del período.

Las remediones (antes ganancias y pérdidas actuariales), resultantes de diferencias entre las hipótesis actuariales proyectadas y reales al final del período, se reconocen en el período en que se incurren como parte de la utilidad integral dentro del capital contable y posteriormente se recicla a los resultados del período, tomando como base la vida laboral remanente promedio de los empleados.

Reconocimiento de ingresos-

Los intereses y premios por inversiones en títulos de deuda y reportos, se reconocen en resultados conforme se devengan utilizando el método de interés efectivo.

La utilidad por compraventa de las divisas, los instrumentos financieros para negociar y de derivados, se registran en resultados cuando se enajenan dichos instrumentos.

Los efectos favorables por valuación (plusvalía) de los instrumentos financieros para negociar y de derivados, se registran en resultados cuando se reconoce el valor razonable de éstos.

Las comisiones por intermediación financiera (colocación de papel o acciones), por operaciones con sociedades de inversión y los ingresos derivados de los servicios por custodia, se reconocen en los resultados del ejercicio cuando se presta el servicio en el rubro de "Comisiones y tarifas cobradas".

Los ingresos por servicios derivados de asesorías financieras se reconocen en resultados cuando se presta el servicio, dentro del rubro de "Ingresos por asesoría financiera".

Provisiones-

La Casa de Bolsa reconoce con base en estimaciones de la Administración, provisiones por aquellas obligaciones presentes en las que es probable la transferencia de activos o la prestación de servicios es probable y surge como consecuencia de eventos pasados.

Cuentas de orden-

En las cuentas de orden se registran activos o compromisos que no forman parte del

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 22 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

estado de situación financiera de la Casa de Bolsa ya que no se adquieren los derechos de estos o dichos compromisos no se reconocen como pasivo de las entidades en tanto dichas eventualidades no se materialicen, respectivamente.

Avales otorgados:

El saldo representa el total de compromisos que la Casa de Bolsa tenga a una fecha determinada. Conforme el tercero con quien se tenga el compromiso liquide las obligaciones que han sido avaladas, la entidad deberá cancelar dichos importes de sus registros.

Activos y pasivos contingentes:

Se registran las reclamaciones formales que reciba la Casa de Bolsa y que puedan traer consigo alguna responsabilidad.

Bienes en custodia o en administración:

El efectivo y los valores propiedad de clientes que se tienen en custodia, garantía y administración se reflejan en las cuentas de orden respectivas y son valuados con base en el precio proporcionado por el proveedor de precios. Con excepción del efectivo o los activos virtuales recibidos para el pago de servicios por cuenta de terceros, debiéndose presentar en el rubro de efectivo y equivalentes de efectivo o en el de activos virtuales, según corresponda y, el pasivo que se genere, en el rubro de otras cuentas por pagar.

Los valores en custodia y administración están depositados en la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S. A. de C. V.

Los ingresos derivados de los servicios de custodia o administración reconocidos en los resultados del ejercicio se presentarán en el rubro de comisiones y tarifas cobradas.

Colaterales recibidos por la entidad:

Su saldo representa el total de colaterales recibidos en operaciones de reporto y préstamo de valores actuando la Casa de Bolsa como reportadora o prestataria.

Colaterales recibidos y vendidos o entregados en garantía por la entidad:

Su saldo representa el total de colaterales recibidos y vendidos o entregados en garantía, cuando la Casa de Bolsa actúe como reportadora o prestataria.

Otras cuentas de registro:

Al 31 de diciembre de 2022, las otras cuentas de registro presentan un saldo de \$2,932, que se integran principalmente por los montos nocionales operados de opciones \$2,284, y warrants \$648, de la Casa de Bolsa.

Contingencias-

Las obligaciones o pérdidas importantes relacionadas con contingencias se reconocen cuando es probable que sus efectos se materialicen y existen elementos razonables para su cuantificación. Si no existen estos elementos razonables, se incluye su revelación en forma cualitativa en las notas a los estados financieros. Los ingresos, utilidades o activos contingentes se reconocen hasta el momento en que existe certeza de su realización. Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, la Casa de Bolsa no tiene juicios y litigios y por lo tanto no reconoció contingencias en sus resultados.

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 23 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Pronunciamentos normativos emitidos recientemente-

Mejoras a las NIF 2024

En de diciembre de 2023, el CINIF ha promulgado las siguientes Mejoras a las NIF 2024, que contiene modificaciones puntuales a algunas NIF ya existentes.

NIF A-1 Marco Conceptual de las Normas de Información Financiera - Entra en vigor para los ejercicios que inicien a partir del 1o. de enero de 2025, permitiendo su aplicación anticipada a partir de 2024 si se adoptan anticipadamente las revelaciones de las NIF particulares aplicables al tipo de entidad que corresponda. Incluye la definición de entidades de interés público y requiere que se revele si la entidad se considera una entidad de interés público o una entidad que no es de interés público. Divide los requerimientos de revelación de las NIF en: i) revelaciones aplicables a todas las entidades en general (entidades de interés público y entidades que no lo son), y ii) revelaciones adicionales obligatorias solo para las entidades de interés público. Cualquier cambio que genere debe reconocerse conforme a la NIF B-1 Cambios contables y correcciones de errores.

NIF B-2, Estado de flujos de efectivo/NIF B-6, Estado de situación financiera/ NIF B-17, Determinación del valor razonable/ NIF C-2, Inversión en instrumentos financieros/ NIF C-16, Deterioro de instrumentos financieros por cobrar/ NIF C-20, Instrumentos financieros para cobrar principal e interés/ INIF 24, Reconocimiento del efecto de la aplicación de las nuevas tasas de interés de referencia - Entra en vigor para los ejercicios que inicien a partir del 1o. de enero de 2024, permitiendo su aplicación anticipada en 2023. Cambia el término instrumentos financieros para cobrar o vender por instrumentos financieros para cobrar y vender. Cualquier cambio contable que genere debe reconocerse conforme a la NIF B-1 Cambios contables y correcciones de errores.

NIF C-6, Propiedades, planta y equipo - Entra en vigor para los ejercicios que inicien a partir del 1o. de enero de 2024, permitiendo su aplicación anticipada en 2023. Cualquier cambio que genere debe reconocerse conforme a la NIF B-1 Cambios contables y correcciones de errores.

NIF C-10, Instrumentos financieros derivados y relaciones de cobertura - Entra en vigor para los ejercicios que inicien a partir del 1o. de enero de 2024, permitiendo su aplicación anticipada en 2023. Incluye el tratamiento contable de una cobertura de instrumentos financieros de capital cuya valuación a valor razonable se reconoce en el ORI. Cualquier cambio que genere debe reconocerse conforme a la NIF B-1 Cambios contables y correcciones de errores.

NIF D-4, Impuestos a la utilidad - Entra en vigor para los ejercicios que inicien a partir del 1o. de enero de 2024, permitiendo su aplicación anticipada en 2023. Esta Mejora aclara cuál es la tasa aplicable que debe utilizarse para reconocer los activos y pasivos por impuestos a la utilidad causados y diferidos cuando hubo beneficios en tasas de impuestos del periodo para incentivar la capitalización de utilidades (utilidades no distribuidas). En estas circunstancias, los activos y pasivos por impuestos causados y diferidos deben determinarse con la tasa que será aplicable a las utilidades no distribuidas en el periodo, cuando se paguen como dividendos en periodos futuros. Cualquier cambio contable que genere debe reconocerse conforme a la NIF B-1 Cambios contables y correcciones de errores.

La Administración se encuentra en un proceso de evaluación para determinar los efectos de adopción de las mejoras a las NIF en los estados financieros.

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 24 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Emisora de los
Valores de Referencia

EMISORA DE LOS VALORES DE REFERENCIA

Los valores a los que podrá estar referenciada cada una de las series de la presente Emisión podrán ser en su conjunto o de manera individual cualquiera de los valores que a continuación se detallan, de los cuales a la fecha y por los últimos tres ejercicios no han ocurrido suspensiones significativas en la negociación de los mismos.

Asimismo, toda la Información Relevante de los Valores de Referencia se pondrá a disposición del público inversionista gratuitamente en idioma español de manera trimestral, a través de la página de Internet de Scotia Inverlat:

www.scotiabankinverlat.com.mx.

A) DATOS GENERALES

ACCIONES

Las acciones, son títulos que representan parte del capital social de una empresa que son colocados entre el gran público inversionista a través de la Bolsa Mexicana de Valores para obtener financiamiento. Las acciones que conforman la lista de valores de referencia son:

Razón SocialClave EmisoraRazón SocialClave Emisora

Apple Computer Inc.AAPL*Netflix, Inc.NFLX*

AMERICAN AIRLINES GROUP INCAAL*Paypal Holdings IncPYPL

Advanced Micro DevicesAMD*Regeneron PharmaceuticalsREGN*

ADOBE INCADBE *Starbucks CorpSBUX*

Amazon.com, Inc.AMZN*SHAKE SHACK IncSHAK*

Alibaba Group Holding-Sp ADRBABANSpotify Technology SaSPOTN

CVS Health CorpCVS*Tesla IncTSLA*

Delta Air Lines, IncDAL*TAIWAN SEMICONDUCTOR-SP ADRTSMN

Walt Disney Co/TheDIS*SHOPIFY INC - CLASS ASHOPN

Meta Platforms Inc-Class AMETA*VISA*V*

Alphabet Inc.GOOG*NIO INC - ADRNION

ALPHABET INC-CL AGOOG*Valero Energy CorporationVLO N

General Electric CompanyGE*Shell PLCSHEL N

General Motors CoGM*Schlumberger Ltd.SLB N

International Business Machines CorpIBM*Crowdstrike Holdings Inc. ACRWD *

Exxon Mobil CorpXOM*Abbott LaboratoriesABT *

MERCADOLIBRE INCMELI*Johnson & JohnsonJNJ *

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 25 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

MICROSOFT CORPMSFT*Palo Alto Networks Inc.PANW *
NVIDIA CorpNVDA*

Los documentos e información de dichas emisoras podrán ser consultados en la página electrónica de la Bolsa Mexicana de Valores: www.bmv.com.mx.

ETF

Razón SocialClave EmisoraRazón SocialClave Emisora
Technology Select Sector SPDRXLK*ISHARES MSCI CHINA ETFMCHI*
ENERGY SELECT SECTOR SPDRXLE*INVESCO QQQ TRUST SERIES 1QQQ*
ISHARES MSCI EMERGING MARKETTEEM*SPDR Gold TrustGLD*
ISHARES MSCI UNITED KINGDOMEWU*Ishares Semiconductor ETFSOXX*
FINANCIAL SELECT SECTOR SPDRXLF* ISHARES GLOBAL CLEAN ENERGYICLN
ISHARES CHINA LARGE-CAP ETFFXI*Utilities Select Sector SPDRXLU *
ISHARES MSCI EUROZONE ETFEZU*SPDR S&P 500 ETF TrustSPY *

ÍNDICES

Razón SocialClave EmisoraRazón SocialClave Emisora
Índice de Precios y CotizacionesIPGlobal IG VT3% IndexMSFDVTIG Index
S&P500@SPXS&P 500 Sector Rotator Daily RC2 5% Index ERSPXSRT5E Index
EURO STOXX 50SX5EIDB IndexAmericas 50 Stability Excess Return IndexIDBTVER Index
CAC 40CACUS Innovative Leaders 5 IndexBNPIUIL5 Index
Financial Select SectorIXMScotia 5% Volatility Control on MSCI USA IMI Food Revolution
IndexENHAFOO5 Index
NIKKEI 225NKYScotia 5% Volatility Control on MSCI USA IMI Ageing Society Opportunities
IndexENHAAGE5 Index
S&P/TSX 60TSXS&P 500 Futures Excess Return IndexSPXFP Index
US High Yield VT4%MSFDVTHY Index

STANDARD AND POOR'S 500 INDEX® (EN ADELANTE S&P 500)

EL S&P 500 es uno de los índices más importantes del mundo, que representa la evolución del mercado americano, y además sirve como referencia a muchos gestores de fondos. El S&P 500 está compuesto por 500 de las compañías más importantes de las que cotizan en el mercado estadounidense.

El índice fue creado en 1923 y es un índice ponderado por capitalización bursátil. Para su cálculo se utiliza la fórmula en la que se atiende al valor de mercado de cada componente y se aplica un divisor, que es un coeficiente de ajuste para evitar que ciertos hechos corporativos que se produzcan en sus integrantes, como por ejemplo ampliaciones de capital o escisiones alteren el valor del índice.

CRITERIOS DE SELECCIÓN DE LA MUESTRA Y MECÁNICA DE CÁLCULO:

Para elegir sus componentes se atiende a criterios de capitalización de mercado, liquidez y representación sectorial de cada compañía. Sus componentes son elegidos o retirados por el Comité del Standard and Poor's Index. Las causas más importantes para que un valor deje de formar parte del índice son fusiones o adquisiciones, problemas financieros o reestructuración de la compañía. Cuando surge una vacante en el índice porque una compañía va a ser retirada se sustituye con otra compañía representativa elegida por el Comité.

PONDERACIÓN:

El índice era previamente calculado considerando la ponderación sobre la capitalización de mercado, eso es movimientos en el precio de una compañía cuya valuación total de mercado era mayor tendría un efecto mayor que las compañías cuya valuación es menor.

El índice se convirtió entonces a ponderación flotante, eso es, únicamente acciones que el Standard and Poors determina están disponibles para operar públicamente. La

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 26 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

transición fue realizada en dos partes, la primera el 18 de marzo de 2005, y la segunda el 16 de septiembre de 2005. Solo una minoría de las compañías en el índice tienen esta clase de operación, la cual es menor al total de su capitalización, para la mayoría de las compañías en el S&P se considera que todas las acciones son parte de las operadas públicamente y flotantes y por lo tanto la capitalización utilizada para el cálculo del índice iguala el mercado de capitalización de aquellas compañías.

ÍNDICE EURO STOXX 50

El EURO STOXX 50 es un índice de referencia de la bolsa de la Eurozona creado el 26 de febrero de 1998. Está elaborado por STOXX Limited, una joint venture entre Deutsche Börse, Dow Jones & Company y SWX Swiss Exchange. Es un índice ponderado por capitalización bursátil, lo cual significa que, que no todas las empresas que lo forman tienen el mismo peso.

ÍNDICE DE PRECIOS Y COTIZACIONES

El Índice de Precios y Cotizaciones es el principal indicador de la Bolsa Mexicana de Valores; expresa el rendimiento del mercado accionario en función de las variaciones de precios de una muestra balanceada, ponderada y representativa del conjunto de acciones cotizadas en la Bolsa.

El IPC constituye un fiel indicador de las fluctuaciones del mercado accionario, considerando dos conceptos fundamentales:

Representatividad. La muestra que lo compone refleja el comportamiento y la dinámica operativa del mercado mexicano.

Invertibilidad: Las series accionarias que lo integran cuentan con las cualidades de operación y liquidez que facilitan las transacciones de compra y venta para responder a las necesidades del mercado mexicano.

El Índice de Precios y Cotizaciones (IPC, con base octubre de 1978), tiene como principal objetivo, constituirse como un indicador representativo del Mercado Mexicano y servir como subyacente de productos financieros.

Mecánica de Cálculo

Base: 0.78 = 30 de octubre de 1978.

Fórmula:

Donde:

I_t = Índice en el día t

P_{it} = Precio de la serie accionaria i el día t

Q_{it} = Acciones de la serie accionaria i el día t

FAF_i = Factor de ajuste por Acciones Flotantes de la serie accionaria i

f_i = Factor de ajuste por ex-derechos de la serie accionaria i el día t

$i = 1, 2, 3, \dots, n$

El número de series accionarias que conforma la muestra del Índice de Precios y Cotizaciones (IPC) es de 35 series, las cuales podrían variar durante el periodo de vigencia por movimientos corporativos.

Dicha muestra deberá cumplir con los criterios de selección señalados en este documento.

CRITERIOS DE SELECCIÓN:

La selección de las series accionarias que integrarán la muestra del IPC se basa en dos indicadores: la rotación diaria y el valor de mercado ajustado por acciones flotantes.

a) Primer filtro. Serán elegibles las series accionarias cuyo valor de capitalización ajustado por acciones flotantes (utilizando el porcentaje de acciones flotantes redondeado de acuerdo con las bandas definidas por BMV) sea mayor o igual al 0.1% del valor de capitalización del IPC al momento de la selección.

b) Segundo filtro. Serán elegibles las series accionarias que ocupen los primeros 45 lugares de acuerdo con la rotación

Las emisoras que hayan pasado los filtros se ordenarán de acuerdo con su rotación y valor de mercado ajustado por acciones flotantes (reportadas), de mayor a menor, y se

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 27 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

calificarán con base en el lugar que ocupen en cada criterio, de acuerdo con la siguiente tabla:

LugarCalificación

< = 351

362

373

.....

.....

4410

4511

Se sumarán las calificaciones, y se ordenarán las series accionarias de menor a mayor con base en esta suma.

Formarán parte del índice las 35 series accionarias que ocupen los primeros 35 lugares de acuerdo con esta calificación.

Si existieran dos o más series que presenten la misma calificación final, y no hubiera suficientes lugares disponibles en la muestra, se seleccionan las series con mayor valor de mercado ajustado por acciones flotantes.

No serán consideradas para la muestra, aquellas series que por alguna causa exista la posibilidad concreta de ser suspendidas o retiradas del mercado.

Ponderación de las series accionarias

La ponderación se hará considerando el valor de capitalización ajustado por acciones flotantes.

Las acciones flotantes son aquellas acciones que se encuentran efectivamente disponibles para el público inversionista

No se consideran acciones flotantes aquellas que se encuentran en posesión de:

- Accionistas de control
- Directivos claves y consejeros no independientes
- Acciones en poder de empresas tenedoras
- Fondos de pensiones u opciones de empleados
- Socios estratégicos

Fórmula para determinar la ponderación de cada serie accionaria dentro del IPC

w_i = Peso relativo de cada serie accionaria dentro de la muestra del índice.

$VMAF$ = Valor de Mercado ajustado por acciones flotantes del total de series accionarias de la muestra del índice.

$VMAF_i$ = Valor de Mercado ajustado por acciones flotantes de la serie accionaria i

donde:

$FAFi$ = Factor de ajuste por acciones flotantes de la serie accionaria i

Q_i = Número de acciones inscritas en Bolsa de la serie accionaria i

P_i = Ultimo precio registrado en Bolsa de la serie accionaria i

Ponderaciones máximas

Para evitar concentraciones en los pesos o ponderaciones de los componentes del IPC y siguiendo las mejores prácticas internacionales, la participación máxima que una serie accionaria puede tener al inicio de la vigencia de la muestra es de 25%.

Las 5 series accionarias más importantes de la muestra no podrán tener una ponderación conjunta de más del 60%.

En caso de que los límites antes mencionados se rebasen, los ponderadores se ajustarán a estos límites redistribuyendo el o los excesos de ponderación proporcionalmente entre las series que integran la muestra.

Para el caso del límite del 60%, si durante la vigencia de la muestra ya ajustada se volviera a rebasar el límite por 45 días consecutivos de negociación, la BMV realizará nuevamente el ajuste correspondiente para cumplir con los límites de concentración

estipulados para el IPC.

Fórmula de ajuste a los límites de peso dentro del IPC:

Ajuste para topar al 25% una serie accionaria dentro de la muestra del IPC

Ajuste para topar al 60% la ponderación acumulada de las 5 series accionarias de mayor peso dentro del IPC.

Cualquier información adicional sobre Índice de referencia podrá ser consultada en la página de Internet de la misma: www.bmv.com.mx.

ETF'S ("EXCHANGE TRADED FUND")

Los "Exchange Traded Fund" ("ETF's" conocidos también con el nombre de "Trackers" o iShares®) constituyen instrumentos financieros relativamente nuevos que cuentan con un rápidamente creciente volumen de inversiones alrededor del mundo. El atributo principal de los ETFs consiste en que combinan algunos beneficios de la inversión directa en instrumentos de renta variable listados en bolsas de valores susceptibles de ser adquiridos intradía, con los beneficios similares a los de una sociedad de inversión indizada, con frecuencia con menos costos que los que implica la inversión en sociedades de inversión. Actualmente existen aproximadamente 500 Trackers a nivel mundial.

BENEFICIOS DE LOS ETF'S

Entre los beneficios que presentan se encuentran:

- Diversificación:

Brindan una mayor gama de oportunidades de inversión, incluso acceso a otros mercados vía la bolsa local. Permiten la diversificación de inversiones de forma eficiente y transparente.

- Indexación:

Permiten la inversión pasiva (indexar inversiones).

Combinan las ventajas de indexar la inversión a un bien subyacente con las de la operación accionaria.

Permite replicar un índice sin tener que adquirir todos los activos.

Facilita el control de inversiones personales o de portafolio.

- Menores costos operativos:

Bajas comisiones por administración y operación.

No se pagan comisiones por la compra y venta de valores ya que la cartera no cambia en el tiempo.

- Transparencia y liquidez:

Se pueden comprar o vender a cualquier hora dentro del horario de operación establecido por la bolsa.

Los activos dentro del fideicomiso no cambian a excepción de eventos corporativos.

B) INFORMACIÓN BURSÁTIL DE CADA UNO DE LOS VALORES DE REFERENCIA.

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 29 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 30 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 31 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 32 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 33 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 34 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 35 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 36 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Casa de Bolsa

INDICADORES FINANCIEROS

Scotia Casa de Bolsa

Indicadores Financieros T2 2023 T3 2023 T4 2023 T1 2024 T2 2024

Solvencia

(Activo total / Pasivo total) 1.16% 1.12% 1.12% 1.17% 1.13%

Liquidez

(Activos circulante / Pasivos circulante) 1.0% 0.9% 1.1% 1.0% 1.0%

Apalancamiento

(Pasivo total / Capital contable) 6.3% 8.3% 8.1% 6.1% 7.6%

ROE

(Resultado neto del trimestre anualizado / Capital contable promedio) 21.1% 15.1% 11.6% 22.6% 12.8%

ROA

(Resultado neto del trimestre anualizado / Activo total promedio) 2.7% 2.4% 1.5% 3.2% 2.0%

ICAP (Índice de Capitalización) 38.15% 46.63% 43.52% 43.50% 51.11% 1)

Margen Financiero / Ingresos totales de la operación 25.1% 11.7% 25.7% 27.9% 20.9%

Resultado de Operación / Ingreso total de la operación 35.2% 28.0% 24.2% 34.9% 26.3%

Ingreso neto / Gastos de administración 154.4% 138.9% 131.9% 153.7% 135.7%

Gastos de administración / Ingreso total de la operación 64.8% 72.0% 75.8% 65.1% 73.7%

Resultado neto / Gastos de administración 37.9% 30.7% 20.5% 40.9% 24.3%

Gastos de personal / Ingreso total de la operación 38.6% 42.8% 33.6% 42.2% 45.6%

1). Sujeto a aprobación de Banco Central

3 meses 6 meses

Scotia Casa de Bolsa - Información Financiera 30-jun

2023 31-mar

2024 30-jun

2024 A/A

Δ% 30-jun

2023 30-jun

2024 A/A

Δ%

(millones de pesos)

Comisiones y tarifas cobradas 309 351 381 23% 591 732 24%

Comisiones y tarifas pagadas (17) (21) (28) 65% (38) (49) 29%

Ingresos por asesoría financiera 71 61 35 -51% 106 96 -9%

Resultado por servicios 363 391 388 7% 659 779 18%

Utilidad por compra venta 135 469 68 -50% 359 537 50%

Pérdida por compra venta (130) (399) (33) -75% (323) (432) 34%

Ingresos por intereses 47 653 453 -5% 887 987 11%

Gastos por intereses (405) (436) (360) -11% (763) (796) 4%

Resultado por valuación de instrumentos financieros a valor razonable 52 (11) (24) > -100% 59 (35) > -100%

Margen financiero por intermediación 128 157 104 -19% 219 261 19%

Otros ingresos (egresos) de la operación 14 16 6 -57% 23 22 -4%

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 37 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

| | | | | | | | |
|--|-------|-------|-------|------|-------|-------|-----|
| Gastos de administración y promoción | (327) | (367) | (367) | 12% | (631) | (734) | 16% |
| Resultado antes de impuestos a la utilidad | 178 | 197 | 131 | -26% | 270 | 328 | 21% |
| Impuestos a la utilidad | (54) | (47) | (42) | -22% | (75) | (89) | 19% |
| Resultado neto | 124 | 150 | 89 | -28% | 195 | 239 | 23% |
| Valuación de instrumentos financieros para cobrar o vender | -- | (1) | 0% | -- | (1) | 0% | 0% |
| Remediación de beneficios definidos a los empleados | -- | 1 | 0% | -- | 1 | 1 | 0% |
| Resultado Integral | 124 | 150 | 89 | -28% | 196 | 239 | 22% |

La utilidad neta al cierre del segundo trimestre se ubicó en \$89 millones, una disminución de \$35 millones o 28%, respecto al mismo periodo del año pasado, principalmente por mayores gastos de administración y promoción. Por otro lado, respecto al trimestre anterior mostró una disminución de \$61 millones o 41%, debido principalmente a menores ingresos en el margen financiero por intermediación.

La utilidad neta acumulada al cierre de junio 2024 se ubicó en \$239 millones; un incremento anual de \$44 millones o 23%; debido a mayores ingresos por comisiones y tarifas (netas) y margen financiero por intermediación; compensados parcialmente por mayores gastos de administración y promoción.

En el segundo trimestre de 2024, las comisiones y tarifas netas (netas) se ubicaron en \$353 millones, un incremento de \$61 millones o 21% respecto al mismo periodo del año anterior, debido principalmente a mayores ingresos provenientes de operaciones con fondos de inversión y compraventa de instrumentos financieros.

Respecto al trimestre anterior, las comisiones y tarifas (netas) incrementaron \$23 millones o 7% debido principalmente a mayores ingresos provenientes de operaciones con fondos de inversión y ofertas públicas.

Las comisiones y tarifas (netas) acumuladas al cierre de junio 2024 se ubicaron en \$683 millones; un incremento de \$130 millones o 24% respecto al mismo periodo del año anterior; debido a mayores ingresos provenientes de operaciones con fondos de inversión, compraventa de instrumentos financieros y ofertas públicas.

Los ingresos por asesoría financiera se ubicaron en \$35 millones en el segundo trimestre de 2024, una disminución de \$36 millones y \$26 millones respecto al mismo periodo del año anterior y al trimestre pasado respectivamente.

Los ingresos por asesoría financiera acumulados al cierre de junio 2024 se ubicaron en \$96 millones; una disminución anual de \$10 millones o 9%.

En el segundo trimestre de 2024, el margen financiero por intermediación se ubicó en \$104 millones, una disminución respecto al mismo periodo del año anterior de \$24 millones o 19%, debido principalmente a una pérdida en el mercado cambiario y una menor utilidad proveniente de inversiones en instrumentos financieros; compensados parcialmente por menores intereses pagados sobre pasivos por arrendamiento y una utilidad en inversiones en instrumentos financieros derivados.

Respecto al trimestre anterior, el margen financiero por intermediación disminuyó \$53 millones o 34% debido principalmente a una menor utilidad por inversiones en instrumentos financieros.

El margen financiero por intermediación acumulado al cierre de junio 2024 ascendió a \$261 millones, un incremento de \$42 millones o 19% respecto al mismo periodo de 2023, debido principalmente a una utilidad proveniente de inversiones en instrumentos financieros derivados con fines de negociación.

Los otros ingresos/egresos de la operación ascendieron a \$6 millones en el segundo trimestre de 2024, una disminución de \$8 millones y \$10 millones, anual y trimestralmente respectivamente.

Los otros ingresos/egresos de la operación acumulados al cierre de junio 2024 se ubicaron en \$22 millones; una disminución anual de \$1 millón permaneciendo sin cambios significativos.

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y PROMOCIÓN

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 38 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Los Gastos de Administración y Promoción se ubicaron en \$367 millones en el segundo trimestre de 2024, un incremento respecto al mismo periodo del año anterior de \$40 millones o 12%, debido principalmente a una mayor compensación variable. Respecto al trimestre pasado no presentaron cambios significativos.

Los Gastos de Administración y Promoción acumulados al cierre de junio 2024 ascendieron a \$734 millones; un incremento de \$103 millones o 16% respecto al mismo periodo de 2023; debido principalmente a mayores gastos por compensación variable, amortizaciones y salarios.

3 meses 6 meses

Scotia Casa de Bolsa -

Gastos de Administración y Promoción
(millones de pesos) 30-jun

202331-mar

202430-jun

2024A/A

Δ% 30-jun

202330-jun

2024A/A

Δ%

Gastos de Personal (195) (238) (227) 16% (383) (465) 21%

Gastos de Operación (132) (129) (140) 6% (248) (269) 8%

Total de Gastos de Administración y Promoción (327) (367) (367) 12% (631) (734) 16%

IMPUESTOS A LA UTILIDAD

En el segundo trimestre de 2024, se registró un impuesto neto a cargo de \$42 millones, una disminución de \$12 millones o 22% respecto al mismo periodo del año anterior, principalmente por una menor utilidad gravable e inflación en el periodo.

Respecto al trimestre anterior, el impuesto disminuyó \$5 millones u 11%, principalmente por una menor utilidad gravable e inflación en el trimestre.

Los impuestos netos acumulados al cierre de junio 2024 ascendieron a \$89 millones; un incremento anual de \$14 millones o 19%, por una mayor utilidad gravable e inflación en el periodo

3 meses 6 meses

Scotia Casa de Bolsa - Impuestos 30-jun 31-mar 30-jun A/A 30-jun 30-jun A/A

(millones de pesos) 2023 2023 2024 Δ% 2023 2024 Δ%

Impuesto a la Utilidad Causado (38) (83) (62) 63% (75) (145) 93%

Impuesto a la Utilidad Diferido (16) 36 20 > -100%

- 56 0%

Total de Impuestos a la Utilidad (54) (47) (42) -22% (75) (89) 19%

BALANCE GENERAL

Al 30 de junio de 2024, el total de activos de Casa de Bolsa se ubicó en \$24,287 millones, un incremento de \$6,627 millones o 38% respecto al cierre de junio de 2024.

El incremento anual se debió principalmente a mayores volúmenes en deudores por reporto y en liquidación de operaciones (en cuentas por cobrar neto).

Los activos totales incrementaron \$4,997 millones o 26% respecto al cierre del trimestre pasado, debido a mayores volúmenes en deudores por reporto, inversiones en instrumentos financieros (gubernamental) y en deudores en liquidación de operaciones (en cuentas por cobrar neto).

El total del pasivo registró \$21,464 millones al 30 de junio de 2024, un incremento de

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 39 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

\$6,221 millones o 41% respecto al cierre de junio 2023 y de \$4,908 millones respecto al cierre del trimestre anterior, ambos incrementos se debieron a mayores volúmenes en otros pasivos (colaterales vendidos o dados en garantía y en acreedores por liquidación de operaciones).

Scotia Casa de Bolsa - Cifras relevantes del Balance General

(millones de pesos) 30 jun

202331 mar

202430 jun

2024A/A

Δ%

Efectivo, Equivalentes de Efectivo, Inversiones en Instrumentos Financieros 5,2584,827
5,5455%

Deudores por Reporto 8,68210,57214,42166%

Instrumentos Financieros Derivados 148 1391597%

Cuentas por Cobrar (neto) 2,7632,9323,34821%

Otros Activos 8098208141%

Activo Total 17,66019,29024,28738%

Valores Asignados por Liquidar 1,434735518-64%

Acreedores por Reporto 211817-19%

Otros Pasivos 13,78815,80320,92952%

Total Pasivo 15,24316,55621,46441%

Capital 2,4172,7342,82317%

Total Pasivo y Capital 17,66019,29024,28738%

CUENTAS DE ORDEN

Al 30 de junio de 2024, los recursos administrados por cuenta de terceros se ubicaron en \$686,465 millones, un incremento de \$111,373 millones o 19% respecto al cierre de 2023. El incremento anual se debió a mayores volúmenes en operaciones en custodia y por operaciones de administración (operaciones de reporto por cuenta de clientes y colaterales entregados y recibidos en garantía).

Respecto al cierre del trimestre pasado, los recursos administrados por cuenta de terceros incrementaron \$68,471 millones u 11%, debido principalmente a mayores volúmenes en operaciones en custodia, por operaciones de administración (colaterales entregados y recibidos en garantía, así como por operaciones de reporto por cuenta de clientes).

Scotia Casa de Bolsa - Cifras relevantes del Balance General

(millones de pesos) 30 jun

202331 mar

202430 jun

2024A/A

Δ%

Clientes Cuentas Corrientes 78595486 > +100%

Operaciones en Custodia 520,213556,497609,34117%

Operaciones de Administración 54,80160,90276,63840%

Total por cuenta de terceros 575,092617,994686,46519%

Scotia Casa de Bolsa - Inversiones en Instrumentos Financieros

(millones de pesos al 30 de junio de 2024)

| Categoría | Deuda Gubernamental | Deuda Bancaria | Instrumentos de Patrimonio neto | Otros títulos de deuda | Total |
|--------------------------------------|---------------------|----------------|---------------------------------|------------------------|-------|
| Instrumentos financieros negociables | 3,416 | 18 | 1,012 | - | 4,446 |
| Sin restricción: | 1,403 | - | - | - | 1,403 |
| Restringidos o dados en garantía: | 2,013 | 18 | 1,012 | - | 3,043 |
| En operaciones de reporto | - | 18 | - | - | 18 |

Instrumentos financieros negociables 3,416 18 1,012 - 4,446

Sin restricción: 1,403 - - - 1,403

Restringidos o dados en garantía: 2,013 18 1,012 - 3,043

En operaciones de reporto - 18 - - 18

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 40 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

| | | | | | |
|---|-------|---------|-----|-------|-------|
| Préstamos de valores | - | - | 98 | - | 98 |
| Otros | 2,013 | - | 914 | - | 2,927 |
| Instrumentos financieros para cobrar o vender | 396 | - | - | - | 396 |
| Sin restricción: | 283 | - | - | - | 283 |
| Restringidos o dados en garantía: | 113 | - | - | - | 113 |
| Otros | 113 | - | - | - | 113 |
| Total | 3,812 | 181,012 | - | 4,842 | |

Scotia Casa de Bolsa

Inversiones en Instrumentos Financieros no Gubernamentales (Superiores al 5% del capital neto)

(millones de pesos al 30 de junio de 2024)

EmisorTítulosTasaPlazoImporte

Al 30 de junio de 2024, no se tiene inversiones en títulos de deuda no gubernamentales de un mismo emisor superior al 5% del capital neto.

Scotia Casa de Bolsa - Instrumentos financieros derivados

(millones de pesos al 30 de junio de 2024 valor razonable)

Con fines de:Contratos AdelantadosFuturosOperaciones EstructuradasOpcionesSwapsTotal

PosiciónPosiciónPosiciónPosiciónPosición

ActivaPasivaActivaPasivaActivaPasivaActivaPasivaActivaPasivaActivoPasivo

Negociación - - - 2--1592,161--1592,163

Scotia Casa de Bolsa - Montos nocionales en operaciones derivadas

(Millones de pesos valores nominales y presentados en su moneda de origen al 30 de junio de 2024)

Con fines de:Contratos AdelantadosFuturosOperaciones EstructuradasOpcionesSwapsPaquetes de Instrumentos Derivados

PosiciónPosiciónPosiciónPosiciónPosiciónPosición

ActivaPasivaActivaPasivaActivaPasivaActivaPasivaActivaPasivaActivaPasiva

Negociación 2,795 5,024

IPC-----

Índices----- 1,183 2,896 ----

Acciones----- 1,612 2,128 ----

Scotia Casa de Bolsa - Préstamos Interbancarios y de Otros Organismos (millones de pesos al 30 de junio de 2024)

VencimientoPréstamosFinanciamientoTotal

Banca

MúltipleBanco de

MéxicoBanca de DesarrolloFondos de FomentoOtros Organismos

Al 30 de junio de 2024, no se tienen préstamos bancarios y de otros organismos.

Scotia Casa de Bolsa - ISR y PTU Diferido

(millones de pesos al 30 de junio de 2024)ISRPTU

Valuación de instrumentos financieros(7)(1)

Pagos anticipados 11 2

Inmuebles, mobiliario y equipo(55)(8)

Provisiones de gastos 170 25

Perdida ODF y opciones(1) -

Deducción de PTU 6 -

Efecto Neto en Diferido 124 18

Al 30 de junio de 2024, Scotia Casa de Bolsa no cuenta con adeudos fiscales.

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 41 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Scotia Casa de Bolsa - Resultados por Intermediación
(millones de pesos al 30 de junio 2024) Resultados del periodo por Valuación Resultados
del periodo por Compra - Venta
Inversiones en Valores (66) 124
Operaciones con instrumentos financieros derivados de negociación 31-
Divisas y Otros - (19)
Total (35) 105

Scotia Casa de Bolsa - Otros ingresos (egresos) de la operación
(millones de pesos) 30 jun
2024
Ingresos por arrendamiento 4
Depósitos no identificados 6
Otros 12
Quebrantos -
Otros ingresos (egresos) de la operación 22

CAPITALIZACIÓN

Al cierre de junio 2024 el capital neto de la Casa de Bolsa se ubica en \$2,573 millones de pesos. El total de requerimientos de capitalización requerido por riesgo de crédito, mercado y operacional fue de \$403 millones de pesos, el monto de los activos ponderados por riesgo de crédito, mercado y operacional fue de MXN 5,034 MM que representan un Índice de Capitalización de 51.11% (cifras previas enviadas a BANXICO pueden variar por redondeo).

Scotia Casa de Bolsa - Capitalización

(millones de pesos) junio

2024

Capital Contable 2,823

Obligaciones Subordinadas e instrumentos de capitalización -

Menos:

Inversiones en instrumentos subordinados -

Inversiones en acciones de entidades financieras -

Inversiones en acciones de sociedades de inversión de capitales y objeto limitado

-

Inversiones en acciones de entidades no financieras -

Financiamientos otorgados para adquisición de acciones de la propia casa de bolsa o de entidades del grupo financiero -

Impuestos diferidos -

Intangibles y gastos o costos diferidos, 250

Otros activos que se restan -

Capital Fundamental 2,573

Capital Básico No Fundamental -

Capital complementario -

Capital Neto 2,573

Scotia Casa de Bolsa - Activos en Riesgo

(millones de pesos a junio 2024) Activos ponderados por Riesgos Requerimientos de Capital

Riesgo Mercado Operaciones en moneda nacional con tasa nominal 60348

Operaciones con títulos de deuda en moneda nacional con sobretasa y una tasa revisable -

-

Operaciones en moneda nacional con tasa real o denominados en UDI's -

Operaciones en moneda nacional con tasa de rendimiento referida al crecimiento del Salario Mínimo General

Posiciones en UDI's o con rendimiento referido al INPC

Posiciones en Moneda Nacional con tasa de rendimiento referida al crecimiento del

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 42 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Salario Mínimo General--
Operaciones en moneda extranjera con tasa nominal--
Posiciones en divisas o con rendimiento indizado al tipo de cambio--
Posiciones en acciones o con rendimiento indizado al precio de una acción o grupo de acciones3,059245
Total Riesgo Mercado3,662293
Riesgo CréditoGrupo RC-1 (ponderados al 0%)--
Grupo RC-2 (ponderados al 20%)16313
Grupo RC-3 (ponderados al 100%)53743
Total Riesgo Crédito70056
Total Riesgo de Crédito y de Mercado4,362349
1).Cifras previas enviadas a Banxico, pueden variar por redondeo.
Scotia Casa de Bolsa - Activos en Riesgo
(millones de pesos a junio 2024)Activos ponderados por RiesgosRequerimientos de Capital
Riesgo OperacionalTotal Riesgo Operacional67254

Scotia Casa de Bolsa - Capitalización
(millones de pesos)junio
2024

Capital Neto / Activos en riesgo de crédito, Mercado y operacional ($\geq 10.5\%$)51.11%
Capital Básico / Activos en riesgo totales ($\geq 8.5\%$)51.11%
Capital Fundamental / Activos en riesgo totales ($\geq 7.0\%$)51.11%
Capital básico (tier 1)2,573
Capital complementario (tier 2)-
Capital Neto (tier 1 +2) 2,573
1).Cifras previas enviadas a Banxico, pueden variar por redondeo.

CATEGORÍA CAPITALIZACIÓN

Al 30 de junio 2024, la Casa de Bolsa mantiene un índice de capitalización superior al 10.5% por lo que se encuentra clasificado en la categoría I de conformidad con el artículo 204 Bis 2 de las Disposiciones.

SCOTIA CASA DE BOLA / ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Cifras en millones de pesos

El proceso de administración integral de riesgos tiene como objetivo identificar los riesgos, medirlos, hacer seguimiento de su impacto en la operación y controlar sus efectos sobre la utilidad y el valor del capital, mediante la aplicación de las estrategias de mitigación más adecuadas y la integración de la cultura del riesgo en la operación diaria.

De acuerdo con las Disposiciones de Carácter General aplicables a las Casas de Bolsa en materia de administración de riesgos emitidas por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, el Consejo de Administración asume la responsabilidad y aprueba periódicamente los objetivos, lineamientos y políticas de administración de riesgos de la Casa de Bolsa, así como la estructura de límites para los distintos tipos de riesgo.

El Consejo de Administración delega en el Comité de Riesgos y en la Unidad de Administración Integral de Riesgos (UAIR), la instrumentación de las políticas de riesgo y el establecimiento de límites específicos por factor de riesgo, así como la responsabilidad de implementar los procedimientos para la medición, administración y control de riesgos, conforme a las políticas establecidas.

Asimismo, el Comité de Riesgos delega en el Comité de Activos y Pasivos, la responsabilidad de monitorear el cumplimiento de las políticas y procedimientos en los riesgos de mercado, liquidez, etc. De igual forma, la UAIR cuenta con políticas para informar las desviaciones a los límites establecidos, debiendo en este caso informar al

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 43 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Comité de Riesgos y al propio Consejo de Administración, sobre dichas desviaciones. La UAIR de la Institución está representada por la Dirección General Adjunta de Riesgos (DGA Riesgos) y se apoya para la gestión y administración de los distintos tipos de riesgo (i.e. crédito, liquidez, tasas de interés, mercado y operacional, tecnológico, entre otros) principalmente en equipos expertos por tipo de riesgo, lo anterior para garantizar una gestión adecuada tal que se cumpla con el perfil de riesgo deseado y definido por el Consejo de Administración así como para mejorar la calidad, diversificación y composición de los distintos portafolios, optimizando de esta forma la relación riesgo-rendimiento.

La UAIR es también responsable de revisar y presentar para aprobación del Comité de Riesgos y/o del Consejo de Administración las diversas metodologías utilizadas para gestionar los riesgos a los que está expuesta la institución, así como el marco de apetito de riesgo, políticas de gestión para los distintos tipos de riesgo, límites globales y específicos de exposición y niveles de tolerancia al riesgo correspondientes. Asimismo, provee a la Alta Dirección información confiable y oportuna para la toma de decisiones, monitoreo y gestión de las líneas de negocio. Finalmente, la gestión de riesgos está en función de mejores prácticas internacionales pues se cuenta con un marco normativo que cumple con la regulación local y con estándares y lineamientos corporativos establecidos por BNS.

RIESGO DE CRÉDITO

El riesgo de crédito es aquél que se deriva de un posible incumplimiento por parte del emisor de un instrumento o de una contraparte de la Casa de Bolsa, en alguno de los términos establecidos en el contrato de compraventa o en el prospecto de emisión de algún instrumento financiero.

RIESGO DE CRÉDITO EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS

La Casa de Bolsa ha desarrollado e implementado una herramienta interna, robusta y de uso institucional para la medición y control del riesgo de crédito de los diferentes segmentos de su portafolio de mercado de dinero. Esta metodología permite la estimación de las pérdidas esperadas y no esperadas a partir de medidas de probabilidad de ocurrencia de los eventos crediticios.

Particularmente, el riesgo de crédito asociado con posiciones de mercado de dinero deriva de la tenencia de títulos y corresponde a la pérdida esperada representada como una estimación del impacto en el valor del portafolio derivado de incumplimientos o degradaciones en calificaciones de los instrumentos o portafolios y adicionalmente se realizan supuestos sobre la severidad de la pérdida. Asimismo, la pérdida no esperada es una medida de dispersión alrededor de la pérdida esperada y representa el capital económico necesario en caso de un evento adverso de gran magnitud que impacte el portafolio.

Al cierre de junio de 2024 y en promedio para el segundo trimestre del 2024, la pérdida esperada y no esperada sobre los portafolios de instrumentos financieros de la Casa de Bolsa es la siguiente:

Scotia Casa de BolsaJunio 2024T2 2024

Promedio

Pérdida Esperada0.01%0.02%

Pérdida No Esperada0.75%0.59%

- 1). Incluye títulos en instrumentos financieros negociables e instrumentos para cobrar o vender; así como instrumentos para cobrar principal e interés.
- 2). Excluye posiciones de ventas en directo, ventas fecha valor, acciones y fondos de inversión.

Exposiciones y calidad crediticia por portafolio. Al cierre de junio de 2024 y en promedio para el segundo trimestre de 2024, la exposición del portafolio de inversiones en instrumentos Financieros corresponde a lo siguiente:

Exposición de la Cartera de Instrumentos Financieros1).Junio 2024T2 2024

Corporativo--

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 44 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Bancario1838
Gubernamental3,8124,548
Otro2).494481
Total4,3245,067

1).Incluye títulos en instrumentos financieros negociables e instrumentos para cobrar o vender; así como instrumentos para cobrar principal e interés. No incluye compensaciones que se realizan para presentación y revelación de los estados financieros.

2).Incluye acciones y fondos de inversión.

A continuación, se presenta un resumen al cierre de junio de 2024 de las exposiciones, la calidad crediticia y la concentración por nivel de riesgo de las inversiones en instrumentos financieros:

CalificaciónInstrumentos financieros para cobrar o venderInstrumentos financieros negociables1).Total por Riesgo%

Concentración

mxAAA2)3963,4163,81288.2

Sin calificación2)-18180.4

Sin calificación3)49449411.4

Total3963,9284,324100

% Concentración991100

1).Incluye posiciones de venta en directo y en reporto. No incluye compensaciones que se realizan para presentación y revelación de los estados financieros.

2).Calificaciones locales S&P.

3).Incluye acciones y fondos de inversión.

RIESGO DE CRÉDITO EN OPERACIONES DE DERIVADOS

La Casa de Bolsa cuantifica sus exposiciones de crédito con la finalidad de controlar el uso de líneas otorgadas a sus contrapartes para la operación de instrumentos financieros derivados. Este control es llevado a cabo mediante el cálculo de la exposición potencial futura (PFE) a nivel contraparte a través de herramientas especializadas, incorporando elementos mitigantes de riesgo tales como acuerdos de compensación, contratos de garantías y colaterales. Se cuenta con políticas de riesgo de contraparte y de monitoreo de límites establecidas que contemplan el proceso a seguir en caso de presentarse excesos en los mismos.

Al cierre de junio de 2024, la exposición por riesgo de crédito de contraparte (exposición potencial futura) en operaciones con instrumentos financieros derivados, es en su totalidad con instituciones financieras por un monto de \$194 millones

RIESGO DE MERCADO

La administración del riesgo de mercado consiste en identificar, medir, monitorear y controlar los riesgos derivados de fluctuaciones en las tasas de interés, tipos de cambio, precios del mercado accionario, índices y otros factores de riesgo en los mercados de dinero, cambios, capitales y productos derivados a los que están expuestas las posiciones de negociación de la Casa de Bolsa.

Las posiciones de riesgo de la Casa de Bolsa incluyen instrumentos de mercado de dinero de tasa fija y flotante, acciones y derivados tales como opciones y warrants de capitales. Se tienen límites establecidos y aprobados para cada uno de los portafolios. La estructura de límites de riesgo de mercado contempla montos volumétricos o nominales de valor en riesgo (VaR), de sensibilidad, de concentración, límites de estrés y de plazo, entre otros. Para el cálculo de VaR se utiliza la metodología de simulación histórica con 300 días. La política de la Casa de Bolsa para el cálculo del VaR usa como referencia un 99% de nivel de confianza y un día como periodo de tiempo. El VaR global promedio de un día en la Casa de Bolsa durante el segundo trimestre de 2024 fue de \$3.71 millones, como porcentaje de su capital contable (\$2,771 millones a mayo de 2024, último disponible) al cierre del periodo equivale a 0.13%. El VaR global de un día de la Casa de Bolsa al cierre de junio de 2024 fue de \$1.62 millones. El VaR

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 45 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

promedio desglosado por factor de riesgo durante el segundo trimestre del 2024 es como sigue:

Var 1 día (millones de pesos)Cierre
junio 2024T2 2023
Promedio
Factor de Riesgo--
Tasas de interés0.930.99
Capitales1.583.42
Var Global1.623.71
Nocional (millones de pesos)Cierre
junio 2024T2 2023
Promedio
Factor de Riesgo
Tasas de interés
Mercado de Dinero2,7463,583
Capitales
Cash403413
Derivados12,6309,030

Las exposiciones de VaR y nocionales se encuentran por debajo de los límites establecidos y aprobados por los órganos colegiados de la Casa de Bolsa. Debido a que la medida de VaR únicamente sirve para estimar pérdidas potenciales en condiciones normales de mercado, diariamente se realizan pruebas bajo condiciones extremas con el objeto de determinar la exposición al riesgo considerando grandes fluctuaciones anormales en los precios de mercado. La prueba bajo condiciones extremas durante el segundo trimestre de 2024 reflejó una pérdida máxima de \$64.6 millones. Los escenarios hipotéticos que se utilizan para esta prueba están basados en 3 escenarios sistémicos relevantes: la crisis de 2008 para mercados emergentes, México 1994 por el denominado "Error de diciembre" y México 1997 por el efecto de la "crisis del rublo" y la crisis financiera asiática.

Asimismo, mensualmente se realizan pruebas de "backtesting" para comparar las pérdidas y ganancias teóricas y reales con el valor en riesgo observado y, en consecuencia, en su caso calibrar los modelos utilizados. El nivel de eficiencia del modelo se basa en el enfoque establecido por el BIS. Respecto de las pruebas de backtesting, durante el segundo trimestre de 2024, muestra niveles aceptables bajo el enfoque que establece el BIS.

RIESGO DE LIQUIDEZ Y TASAS DE INTERÉS

La Casa de Bolsa administra su exposición al riesgo de liquidez y de tasa de interés conforme a las disposiciones regulatorias La Casa de Bolsa administra su exposición al riesgo de liquidez y de tasa de interés conforme a las disposiciones regulatorias aplicables y a las mejores prácticas de mercado, considerando las posiciones para el manejo estructural del balance.

Para la administración del riesgo de liquidez y de tasas de interés se han establecido límites, los cuales son revisado al menos de manera anual y monitoreados de manera periódica a nivel grupo financiero; a fin de que los mitigantes del riesgo estén actualizados y sean precisos. Entre los límites aplicables se encuentran aquellos relacionados activos líquidos, brechas de liquidez, sensibilidad del margen y sensibilidad del valor económico, mismos que se encuentran alineados con el apetito de riesgo de la institución. La estructura de límites de riesgo de liquidez y tasas de interés contempla montos nocionales, así como de plazo y concentración; de manera periódica se informa al Comité de Activos y Pasivos, Comité de Riesgos y al Consejo de Administración sobre el desempeño de dichos límites, así como de los indicadores en materia de riesgo de liquidez y tasas de interés.

Para la administración del riesgo de liquidez y de tasas de interés la información es extraída de los diversos aplicativos y sistemas con los que cuenta la institución, asimismo a través de sistemas especializados se realizan las estimaciones relativas al

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 46 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

riesgo de liquidez y tasas de interés.

En adición, es importante señalar que para la administración del riesgo de liquidez y de tasas de interés se cuenta con pruebas bajo escenarios extremos. Se destaca que los modelos utilizados para la gestión del riesgo de liquidez y tasas de interés son revisados al menos de manera bi-anual.

La Casa de Bolsa asume riesgos de liquidez como una parte intrínseca a su función de intermediación. El riesgo de liquidez es el resultado de desfases en los flujos de efectivo. El objetivo del proceso de administración de riesgo de liquidez es garantizar que la Casa de Bolsa pueda cubrir la totalidad de sus obligaciones a medida que estas se hacen exigibles, para lo cual estima los flujos contractuales a entregar y exigir para tener un cálculo de brechas de liquidez, monitorea indicadores clave de liquidez, mantiene fuentes diversificadas de fondeo, establece límites y mantiene un porcentaje mínimo de activos líquidos.

El riesgo de liquidez se monitorea y controla mediante brechas de liquidez acumuladas. Estas brechas se construyen a través de los vencimientos y flujos por pagos de los diferentes instrumentos del balance, tanto activos como pasivos, creando así una brecha diaria que corresponde a la diferencia de las obligaciones de pago y derechos de cobro generados día a día. Los flujos de efectivo incluyen los flujos a vencimiento contractuales de la Casa de Bolsa (entradas y salidas de efectivo).

Las brechas de liquidez acumuladas al cierre de junio 2024 y en promedio en el segundo trimestre 2024 se presenta a continuación:

Scotia Casa de Bolsa -

Brechas de liquidez acumuladas

(millones de pesos) Posición

(Cierre) Posición

(Promedio)

Grupo Financiero

30 días 70,77279,257

Banco

30 días 70,77279,257

Casa de Bolsa

30 días --

Activos Líquidos (Casa de Bolsa) 3,3043,142

Por otro lado, el riesgo de tasas de interés deriva de la incertidumbre en las utilidades y/o valor del portafolio como resultado de movimientos en las tasas de interés, y se presenta cuando existen desfases (brechas) en la revisión de activos y pasivos con vencimiento contractual o sujetos a revisión de tasa dentro de un periodo de tiempo determinado, o bien cuando existen distintas tasas de referencia para activos y pasivos. Este riesgo aparece como resultado de las actividades de fondeo, colocación e inversión de la Casa de Bolsa y se materializa ante un cambio en las tasas de interés como una variación en el margen financiero.

Para la medición del riesgo de tasas de interés se emplean indicadores tales como sensibilidad del valor económico y sensibilidad del margen. Para el cálculo de dichos indicadores se utilizan brechas de reprecio, construidas con base en las tasas de referencia de activos y pasivos; para el caso de posiciones a tasa fija son modeladas acorde a sus amortizaciones y vencimientos contractuales, mientras que aquellas posiciones referenciadas a una tasa flotante se modelan en función a su próxima fecha de reprecio.

Tanto la sensibilidad del valor económico como de la sensibilidad de margen contemplan un impacto de ± 100 puntos base en las tasas de interés y considera la máxima pérdida esperada por escenario. Esta medición se realiza de manera periódica y se reporta a los miembros del Comité de Activos y Pasivos, al Comité de Riesgos y Consejo de Administración en sus respectivas sesiones.

La sensibilidad del valor económico incorpora el impacto del cambio en tasas de interés sobre el total de los flujos esperados en una ventana de 30 años y proporciona una medida del impacto a largo plazo de estas variaciones, mientras que la ventana de tiempo para estimar la sensibilidad del margen es de 12 meses.

La sensibilidad de la Casa de Bolsa en el valor económico estimado y la variación estimada en los ingresos financieros del Grupo Financiero Scotiabank al cierre de junio

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 47 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

2024 y en promedio para el segundo trimestre de 2024, es la siguiente:

Scotia Casa de Bolsa

(millones de pesos) Posición

Cierre Posición

Promedio

Valor Económico (+100 pbs)

Grupo Financiero (2,817) (2,470)

Banco (2,791) (2,448)

Casa de Bolsa (26) (22)

Sensibilidad de Margen (-100 bps)

Grupo Financiero (106) (155)

Banco (95) (144)

Casa de Bolsa (11) (11)

Al cierre de junio 2024, la Casa de Bolsa cuenta con \$396 millones en instrumentos financieros para cobrar o vender, dicha posición al ser parte del manejo del balance, se incluyen en las métricas de valor económico y sensibilidad de margen.

RIESGO OPERACIONAL

El riesgo operacional es un riesgo no discrecional que se define como la pérdida potencial por fallas o deficiencias en los controles internos, por errores en el procesamiento y almacenamiento de las operaciones o en la transmisión de información, así como por resoluciones administrativas y judiciales adversas, fraudes o robos, eventos externos, y comprende, entre otros, al riesgo tecnológico y al riesgo legal.

METODOLOGÍA GENERAL

La Casa de Bolsa ha implementado políticas y procedimientos que le permiten tener un adecuado proceso de gestión del riesgo operacional, mismos que se mencionan a continuación:

POLÍTICAS PARA LA GESTIÓN DE RIESGO OPERACIONAL

Tienen como propósito establecer los principios y el marco de gestión, para identificar, medir, monitorear, limitar, controlar, divulgar y gestionar los riesgos operacionales inherentes a sus actividades diarias, además de promover una cultura de administración de riesgos en la Casa de Bolsa.

EVALUACIÓN DE RIESGO OPERACIONAL

La Casa de Bolsa cuenta con una metodología estructurada de evaluación de riesgo operacional, que le permite identificar, evaluar y mitigar, los riesgos inherentes a sus procesos y a su actividad de negocios, misma que se aplica a toda su estructura, la evaluación se basa en la identificación del riesgo operacional inherente, la evaluación de la eficacia de los controles de dichos riesgos, con lo que se determina un nivel de riesgo residual en función del cual se establecen acciones de mitigación sobre los riesgos identificados.

MANUAL PARA LA RECOLECCIÓN Y CLASIFICACIÓN DE DATOS DE RIESGO OPERACIONAL

Define los requerimientos para reportar la información que soporta los procesos de medición, así como el alcance del proceso de recolección de información, las funciones y responsabilidades de las unidades de negocio para recolectar y reportar los datos de pérdida, y los requerimientos específicos de esta.

NIVELES DE TOLERANCIA DE RIESGO OPERACIONAL

Es una herramienta de gestión de pérdidas operacionales, que permite a cada área de la Casa de Bolsa conocer los niveles de tolerancia de pérdidas aplicables a cada evento de pérdida asumido, así como incentivar mejoras en el proceso de gestión del riesgo operacional y que se adopten las acciones necesarias para minimizar el riesgo de futuras pérdidas.

INDICADORES CLAVE DE RIESGO (KRI)

Este proceso permite a la Casa de Bolsa establecer indicadores a partir de variables extraídas de los procesos, cuyo comportamiento está relacionado con el nivel de riesgo asumido, mediante el seguimiento de cada indicador se identifican tendencias que permiten gestionar en el tiempo los valores del indicador. Se establecen umbrales

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 48 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

máximos para cada uno de los indicadores seleccionados.

RIESGO LEGAL

El riesgo legal se define como la pérdida potencial por el incumplimiento de las disposiciones legales y administrativas aplicables, la emisión de resoluciones administrativas y judiciales desfavorables y la aplicación de sanciones, en relación con las Operaciones que la Institución lleva a cabo.

CÁLCULO DEL REQUERIMIENTO DE CAPITAL POR RIESGO OPERACIONAL

La Institución emplea el método del indicador básico para determinar sus requerimientos de capital por riesgo operacional.

VALOR PROMEDIO DE LA EXPOSICIÓN

Durante el periodo de abril-junio 2024, la Casa de Bolsa registró pérdidas por riesgo operacional por \$0.2 millones. Asimismo, a junio 2024 los riesgos operacionales que en caso de materializarse causarían un impacto en los resultados de la entidad suman \$0.6 millones y corresponden a riesgo legal. El importe está provisionado.

RIESGO TECNOLÓGICO

El riesgo tecnológico se define como la pérdida potencial por daños, interrupción, alteración o fallas derivadas del uso del hardware, software, sistemas aplicaciones, redes y cualquier otro canal de transmisión de información en la prestación de servicios a los clientes de la Casa de Bolsa.

Para gestionar el Riesgo Tecnológico, la Casa de Bolsa cuenta con el Marco de Gestión del Riesgo Tecnológico y de Ciberseguridad que define las funciones, responsabilidades y obligaciones de las partes interesadas, así como, la supervisión de los organismos y las herramientas, prácticas y entregables requeridos para gestionar y vigilar los riesgos asociados con las Tecnologías de la Información y la Ciberseguridad.

Las auditorías habituales realizadas por un departamento independiente y experimentado de Auditoría Interna de Tecnologías de la Información incluyen revisiones totales del diseño, implementación y explotación de los sistemas de control interno en todas las áreas de negocio y apoyo, nuevos productos y sistemas y la confiabilidad e integridad de las operaciones de procesamiento de datos.

AGENCIAS CALIFICADORAS

CalificaciónLargo plazoCorto plazoPerspectiva

Standard & Poor'ssmxAAA-mxA-1+Estable

FitchAAA (mex) F1+ (mex) Estable

La información aquí publicada ha sido preparada por Scotia Casa de Bolsa con el único fin de informar a sus clientes las calificaciones vigentes que le han sido otorgadas por las Agencias Calificadoras (Standard & Poor's y Fitch), en su calidad de emisor a escala nacional y están sujetas a modificaciones sin previo aviso por parte de las Agencias Calificadoras.

DIVIDENDOS

Mediante Asamblea General Ordinaria Anual de Accionistas de fecha 12 de abril del 2013 Se aprobó la nueva política para el decreto y pago de dividendos para el año 2013, por medio de la cual al final de cada trimestre se propondrá a la Asamblea de Accionistas el decreto y pago de un dividendo en efectivo por el 100% de las utilidades generadas por Scotia Casa de Bolsa en dicho trimestre, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores" para ser pagado en el mes inmediato posterior."

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 24 de mayo del 2013, se aprobó decretar y pagar un dividendo en efectivo por la cantidad de \$76'859,597.00 M.N, a razón de \$3,463.236020367 por acción para distribuirlos sobre la totalidad de las acciones en circulación, es decir entre las 22,193 acciones de las Series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa, con cargo a la cuenta "Utilidad de Ejercicios Anteriores", el cual fue pagado el 31 de mayo del 2013, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 23 de agosto del 2013, se

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 49/ 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

aprobó decretar y pagar un dividendo en efectivo por la cantidad de \$81'453,472.00, M.N., a razón de \$3,670.232595864 por acción para distribuirlos sobre la totalidad de las acciones en circulación, es decir entre las 22,193 acciones de las Series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa, con cargo a la cuenta "Utilidad de Ejercicios Anteriores", el cual fue pagado el 30 de agosto del 2013, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 13 de noviembre del 2013, se aprobó pagar dividendos en efectivo, el primero de ellos hasta por la cantidad de \$49'569,953.00 M.N. (Cuarenta y nueve millones quinientos sesenta y nueve mil novecientos cincuenta y tres pesos 00/100) M.N, a razón de \$2,233.585049340 por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores", el cual fue pagado el 21 de noviembre del 2013, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

Asimismo, en dicha Asamblea se aprobó decretar y pagar un dividendo extraordinario hasta por la cantidad de \$500'000,000.00 (Quinientos millones de pesos 00/100) M.N, a razón de \$22,529.626458793 por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, el cual también fue pagado el 21 de noviembre del 2013, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo del 2014, se aprobó modificación a la política para el pago de dividendos, a efecto de que se decreten y paguen dividendos en un rango del 0%-100% respecto de las utilidades generadas durante el trimestre anterior.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 23 de mayo del 2014, se aprobó decretar y pagar un primer dividendo ordinario en efectivo hasta por la cantidad de \$59'219,968.55 (Cincuenta y nueve millones doscientos diez y nueve mil novecientos sesenta y ocho pesos 55/100) M.N, a razón de \$2,668.407540666 por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores"., el cual fue pagado el 30 de mayo del 2014, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

Asimismo, en dicha asamblea se aprobó decretar y pagar un segundo dividendo extraordinario en efectivo por la cantidad de \$140'780,031.45 (Ciento cuarenta millones setecientos ochenta mil treinta y un pesos 45/100) M.N, a razón de \$6,343.443042851 por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores"., el cual también fue pagado el 30 de mayo del 2014, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 22 de agosto del 2014, se aprobó decretar y pagar un dividendo en efectivo hasta por la cantidad de \$44'850,878.00 M.N (Cuarenta y cuatro millones ochocientos cincuenta mil ochocientos setenta y ocho pesos M.N.), a razón de \$2,020.947055378 por acción para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 acciones de las Series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCZIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 50 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

de Ejercicios Anteriores", el cual fue pagado el 29 de agosto del 2014, a través de la S.D. Indeval, Institución para el Depósito de Valores, S.A. de C.V.

Por Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Casa de Bolsa de fecha 31 de agosto del 2016, se aprobó lo siguiente:

Se aprueba decretar y pagar un primer dividendo ordinario en efectivo, hasta por la cantidad de \$48'797,174.00 (Cuarenta y ocho millones setecientos noventa y siete mil ciento setenta y cuatro pesos 00/100) M.N., a razón de \$2,198.764204929 (Dos mil ciento noventa y ocho pesos 764204929/1000000000) por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente al 100% de la utilidad generada por la Institución, en el trimestre concluido al 30 de junio de 2016.

Se aprueba decretar y pagar un segundo dividendo extraordinario en efectivo por la cantidad de \$151'202,826.00 (Ciento cincuenta y un millones doscientos dos mil ochocientos veintiséis pesos 00/100) M.N., a razón de \$6,813.086378588 (Seis mil ochocientos trece pesos 086378588/1000000000) por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores".

Se hace constar que los pagos de los dividendos antes mencionados sean cubiertos en efectivo en una sola exhibición, en esta misma fecha.

Por Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Casa de Bolsa de fecha 30 de noviembre del 2016, se aprobó, lo siguiente:

Se aprueba decretar y pagar un dividendo ordinario en efectivo, hasta por la cantidad que se propone decretar y pagar un dividendo en efectivo por la cantidad de \$180,000,000.00 (Ciento ochenta millones de pesos 00/100) M.N. a razón de \$8,110.665525166 (Ocho mil ciento diez pesos 665525166/1000000000) M.N. por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente al 47% de la utilidad de la Sociedad por los 9 meses terminados al 30 de septiembre de 2016.

Se hace constar que el pago del dividendo antes mencionado sea cubierto en efectivo en una sola exhibición, en esta misma fecha.

Por Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Casa de Bolsa de fecha 30 de marzo del 2017, se aprobó, lo siguiente:

Se aprueba decretar y pagar un primer dividendo ordinario en efectivo por la cantidad de \$52,000,000.00 (Cincuenta y dos millones de pesos 00/100 M.N.) a razón de \$2,343.081151715 (Dos mil trescientos cuarenta y tres pesos 081151715/1000000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Resultado de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente al 100% (cien por ciento) de la utilidad generada por Scotia Casa de Bolsa en el último trimestre de 2016, comprendido del 1° de octubre al 31 de diciembre de 2016, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Se aprueba decretar y pagar un segundo dividendo extraordinario en efectivo por la cantidad de \$148,000,000.00 (Ciento cuarenta y ocho millones de pesos 00/100 M.N.), a razón de \$6,668.769431803 (Seis mil seiscientos sesenta y ocho pesos

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 51 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

769431803/1000000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Resultado de Ejercicios Anteriores".

Se hace constar que los pagos de los dividendos antes mencionados sean cubiertos en efectivo en una sola exhibición, el 31 de marzo del 2017.

En la Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Casa de Bolsa, de fecha 28 de julio del 2017 se resolvió:

Se aprueba decretar y pagar un dividendo ordinario en efectivo por la cantidad de \$40,000,000.00 (Cuarenta millones de pesos 00/100 M.N.) a razón de \$1,802.3701167 (Un mil ochocientos dos pesos 3701167/1000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente al 24.7% (veinticuatro punto siete por ciento) de la utilidad generada por Scotia Casa de Bolsa por los seis meses terminados al 30 de junio de 2017, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Se hace constar que el pago del dividendo antes mencionado, sea cubierto en efectivo en una sola exhibición, el día 31 de agosto del 2017.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Casa de Bolsa, de fecha 31 de octubre del 2017, entre otros puntos se tomaron las siguientes:

Se aprueba dejar sin efectos la resolución TERCERA acordada en la Asamblea Ordinaria de Accionistas de fecha 28 de julio del 2017, respecto a la fecha de pago del dividendo decretado por la cantidad de \$40'000,000.00 (Cuarenta millones de pesos 00/100 M.N.) el día 31 de agosto del 2017, para que sea cubierto en este mismo acto.

Se aprueba decretar y pagar un dividendo ordinario en efectivo por la cantidad de \$40'000,000.00 (Cuarenta millones de pesos 00/100 M.N.) a razón de \$1,802.3701167 (Un mil ochocientos dos pesos 3701167/1000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente al 16.28985139% (dieciséis puntos veintiocho millones novecientos ochenta y cinco mil ciento treinta y nueve cienmillonésimos por ciento) de la utilidad generada por Scotia Casa de Bolsa por los nueve meses terminados al 30 de septiembre de 2017, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Se aprueba que el pago del dividendo antes mencionado, sea cubierto en efectivo en una sola exhibición, el día 30 de noviembre del 2017.

Se aprueba decretar y pagar un dividendo ordinario en efectivo por la cantidad de \$50'000,000.00 (Cincuenta millones de pesos 00/100 M.N.) a razón de \$2,252.962646 (Dos mil doscientos cincuenta y dos pesos 962645/1000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de la Sociedad mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente al 59.07523579% (cincuenta y nueve por ciento) de la utilidad generada por la Sociedad por los tres meses terminados al 31 de marzo de 2018, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Se aprueba que el pago del dividendo antes mencionado sea cubierto en efectivo en una sola exhibición, el 10 de mayo del 2018.

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 52 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

hasta \$75,000,000.00 (Setenta y cinco millones de pesos 00/100) M.N., a razón de \$3,379.443968819 (Tres mil trescientos setenta y nueve pesos 443968819/1000000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de la Sociedad mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente aproximado del 41.355% (cuarenta y un punto trescientos cincuenta y cinco por ciento) de la utilidad generada por la Sociedad por los seis meses terminados al 30 de junio de 2018, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Se aprueba que en este mismo acto se realice el pago del dividendo antes mencionado, en efectivo y en una sola exhibición el 17 de agosto del 2018.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Casa de Bolsa, de fecha 22 de noviembre del 2018, entre otros puntos se tomaron las siguientes:

Se aprueba decretar y pagar un dividendo ordinario en efectivo, por la cantidad de hasta \$50,000,000.00 (Cincuenta millones de pesos 00/100 M.N.), a razón de \$2,252.962645879 (Dos mil doscientos cincuenta y dos pesos 962645879/1000000000 M.N.) , por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de la Sociedad mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente aproximado del 23.8720354616582% de la utilidad generada por la Sociedad por los nueve meses terminados a septiembre de 2018, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Se aprueba decretar y pagar un dividendo extraordinario en efectivo por la cantidad de \$100'000,000.00 (Cien millones de pesos 00/100 M.N.), a razón de \$4,505.925291759 (Cuatro mil quinientos cinco pesos 925291759/1000000000 M.N.) por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de la Sociedad mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de Ejercicios Anteriores" , de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

En la Asamblea General Ordinaria de Accionistas de Scotia Inverlat Casa de Bolsa, de fecha 25 de Marzo de 2019, se aprobó: Decretar y pagar un dividendo ordinario en efectivo, por la cantidad de hasta \$50,000,000.00 (Cincuenta millones de pesos 00/100 M.N.), a razón de \$2,252.962645879 (Dos mil doscientos cincuenta y dos pesos 962645879/1000000000 M.N.), por acción, para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 22,193 (Veintidós mil ciento noventa y tres) acciones de las series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de la Sociedad mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidades de Ejercicios Anteriores". Se hace constar que el decreto mencionado es por el equivalente aproximado del 15% de la utilidad generada por la Sociedad por los doce meses terminados a diciembre de 2018, de conformidad con la política de Dividendos aprobada mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 21 de marzo de 2014.

Mediante Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 27 de octubre del 2022, se aprobó decretar y pagar un dividendo en efectivo hasta por la cantidad de \$600,000,000.00 M.N (Seiscientos millones de pesos 00/100 M.N.), a razón de \$3.315618316 (Tres pesos 315618316/1000000000) por acción para distribuirlos entre la totalidad de las acciones en circulación, es decir, sobre las 180,961,722 (Ciento ochenta millones novecientas sesenta y un mil setecientas veintidós) acciones de las Series "F" y "B" que integran el capital social suscrito y pagado de Scotia Inverlat

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 53 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Casa de Bolsa mediante una sola exhibición en efectivo, con cargo a la cuenta de "Utilidad de Ejercicios Anteriores".

FUENTES INTERNAS Y EXTERNAS DE LIQUIDEZ

Scotia Casa de Bolsa cuenta con dos fuentes de liquidez, una interna que es el propio capital de trabajo y una externa, la cual hace uso de las líneas operativas con el Banco Scotiabank México.

Instrumentos

Financieros Derivados

I. INFORMACIÓN CUALITATIVA

C) DISCUSIÓN SOBRE LAS POLÍTICAS DE USO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

La Dirección General del Grupo Financiero Scotiabank Inverlat (GFSBI), al cual pertenece Scotiabank Inverlat (SBI) y un comité designado por el Consejo de Administración revisan por lo menos con periodicidad semestral y cada vez que las condiciones del mercado lo ameritan, los objetivos, metas y procedimientos de operación y control, así como los niveles de tolerancia de riesgo.

Para tales efectos, la Dirección General se apoya en las áreas u órganos apropiados (Consejo de Administración, Comité de Riesgos) para llevar a cabo las actividades específicas en los requerimientos de administración que marca la Circular 4/2012 emitida por Banco de México, aplicable a Casas de Bolsa y otras Instituciones Financieras.

Las diferentes áreas responsables de la operación y supervisión del mercado definen los objetivos, metas y procedimientos particulares, de operación y control, así como las tolerancias máximas de riesgo aceptables por área, mismos que deberán ser congruentes con los lineamientos generales establecidos por la Dirección General.

Los objetivos generales de los productos derivados que opera Scotiabank Inverlat son los siguientes:

- 1) Ofrecer en el mercado instrumentos financieros derivados, con un perfil riesgo-rendimiento específico, para satisfacer las necesidades de los clientes de acuerdo con su perfil de riesgo.
 - 2) Ofrecer soluciones a clientes que les permitan cumplir sus objetivos de reducir, eliminar o modificar los riesgos asumidos respetando el perfil de riesgo de cada cliente.
 - 3) Realizar negociación o arbitraje con productos derivados con el propósito de generar mayores ingresos.
 - 4) Cubrir productos específicos o riesgos generales, así como optimizar la gestión del
-

fondeo.

Los derivados operados podrán ser clasificados en los siguientes rubros:

- 1) Negociación: La compra/venta del instrumento esperando obtener una ganancia como consecuencia de un cambio favorable en el precio.
- 2) Cobertura: Se desea asegurar, el día en que se pacta, el precio futuro de un activo subyacente y, en su caso, su disponibilidad, con el fin de reducir riesgos.
- 3) Arbitraje: Posiciones largas y cortas en dos mercados distintos.

La institución cuenta con Políticas y manuales donde descansan los lineamientos y procedimientos relativos a la operación y administración de derivados. Entre las cuales se encuentran:

- 1) Manual de Operación de Derivados.
- 2) Política de Administración de Riesgo de Mercado y Estructural.
- 3) Manual de Funciones y Procedimientos de la Dirección de Riesgos de Mercado (TFRM).
- 4) Política de Gestión del Riesgo de Nuevas Iniciativas
- 5) Política de Riesgo de Contraparte
- 6) Política de Sobregiros

Para el caso específico de los instrumentos financieros derivados de cobertura y dada la naturaleza de las operaciones activas y pasivas que se realizan, Scotia Casa de Bolsa puede encontrarse expuesto, entre otros, al riesgo de tasas de interés y al riesgo de tipo de cambio. Con la finalidad de cubrir y limitar la exposición ante posibles cambios de flujos de efectivo y valor razonable de las posiciones primarias derivadas de movimientos en las tasas de interés y el tipo de cambio, se realizan operaciones con derivados previamente autorizados por los órganos colegiados facultados y los monitorea periódicamente para reflejar cualquier cambio o riesgo como parte de las afectaciones a resultados.

Scotia Casa de Bolsa realiza operaciones derivadas con contrapartes financieras, corporativas y empresariales. El uso de instrumentos derivados se controla mediante límites y políticas autorizadas; particularmente, tratándose de derivados de cobertura, en caso de existir operación, la medición y monitoreo se apegará a la Norma de Información Financiera (NIF), criterio C-10 "Instrumentos financieros derivados y relaciones de cobertura", en el cual se establecen los lineamientos para el reconocimiento, valuación, monitoreo, presentación y revelación de información de los instrumentos financieros derivados y de las operaciones de cobertura.

Las operaciones de derivados de cobertura se incluirán dentro del cálculo de medidas de sensibilidad (i.e. Valor Económico y Sensibilidad del Margen). En adición, se monitorearán bajo los límites establecidos para ALM previamente aprobados por el Comité de Riesgos.

En lo que respecta a los productos de negociación aprobados Casa se encuentran:

Subyacente Futuros Opciones

MRMEMRME

Acciones, un grupo o canasta de acciones, o títulos referenciados a acciones, que coticen en una bolsa de valores.

Índices de precios sobre acciones que coticen en una bolsa de valores.

Tasas de interés nominal, reales o sobretasas, tasas referidas a cualquier título de deuda e índices con base en dichas tasas

Operaciones de Opción sobre futuros de índice.

Operaciones en mercados extrabursátiles sobre ETF's referenciados al oro y plata

1). Los productos específicos, monedas, plazos y subyacentes aprobados se encuentran descritos en las hojas de control de límites emitidas y aprobadas por BNS.

2). (MR) Mercados reconocidos

3). (ME) Mercados extrabursátiles

El objetivo de la función de administración de riesgos de mercado consiste en identificar, medir, monitorear y controlar los riesgos derivados de fluctuaciones en factores de riesgo como tasas de interés, precios en el mercado accionario y otros en los mercados de dinero, capitales y derivados, a los que están expuestas las

posiciones.

Para efectos de la gestión del Riesgo de Mercado se calcula el VaR a las posiciones de derivados de negociación. El VaR es medido utilizando el primer percentil y reflejando un horizonte temporal de 1 y 10 días, el cual, se obtiene a partir de los cambios históricos de los factores de mercado de aquellas variables que afectan directamente el valor de las posiciones. El sistema utilizado para el cálculo del VaR de todos los instrumentos es Risk Watch de la empresa Algortihmics y el modelo corresponde a una simulación histórica no paramétrica.

Con esta metodología se generan 300 escenarios a partir de las observaciones históricas y los principales supuestos del modelo son:

- El modelo de Simulación Histórica no hace supuestos sobre la correlación de los factores de riesgo
- El modelo no hace supuestos sobre la forma de la distribución de los cambios en el valor del portafolio. No supone normalidad.
- El modelo permite agregar los riesgos a través de los diferentes productos (divisas, mercado de dinero, derivados.)
- El modelo puede incorporar la característica no lineal de las opciones, así como efectos gamma y vega.

Debido a que la medida de VaR sirve para estimar pérdidas potenciales en condiciones normales de mercado, la institución realiza diariamente pruebas bajo condiciones extremas "stress testing" con el objeto de determinar la exposición al riesgo considerando grandes fluctuaciones anormales en los precios de mercado. En adición se cuenta con una estructura de límites principalmente de montos volumétricos o nocionales, de concentración, de sensibilidades y de VaR.

Adicionalmente se realizan pruebas de backtest donde se compara el P&L (teórico y real) diario vs VaR de 1 día. Este análisis es realizado mensualmente y es presentado al Comité de Riesgos del Consejo de Administración al menos trimestralmente.

Scotia Casa de Bolsa, asume riesgos de liquidez como una parte intrínseca a su función de intermediación. El riesgo de liquidez es el resultado de desfases en los flujos de efectivo. El objetivo del proceso de administración de riesgo de liquidez es garantizar que Scotiabank Inverlat pueda cubrir la totalidad de sus obligaciones a medida que estas se hacen exigibles. Scotiabank Inverlat administra su exposición al riesgo de liquidez conforme a las disposiciones regulatorias aplicables y a las mejores prácticas de mercado.

Objetivos de la gestión de Riesgos de Liquidez:

- Satisfacer todos los compromisos diarios de flujo de efectivo.
- Eliminar la necesidad de obtener fondos a tasas por arriba de las de mercado o a través de ventas forzadas de activos.
- Satisfacer los límites y requerimientos de liquidez exigidas por las autoridades.
- Establecer e implementar políticas de liquidez prudentes.
- Desarrollar e implementar técnicas y procedimientos efectivos para monitorear, medir y controlar los requerimientos de liquidez.

Para cumplir estos objetivos se tiene principal énfasis en:

- Medir, supervisar y pronosticar compromisos que involucren flujos de efectivo.
- Diversificar fuentes de fondeo.
- Realizar análisis de liquidez en condiciones de crisis y mantener suficientes activos líquidos para hacer frente a eventos inesperados.
- Mantener un plan de contingencia de liquidez y de fondeo

Para medir el riesgo de liquidez, las brechas de liquidez acumuladas al cierre de junio 2024 y en promedio para el segundo trimestre de 2024 es de:

Scotia Casa de Bolsa -

Brechas de liquidez acumuladas

(millones de pesos) Posición

(Cierre) Posición

(Promedio)

Grupo Financiero

30 días 70,77279,257

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 56 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

| | | |
|----------------------------------|---------|--------------|
| Banco | 30 días | 70,77279,257 |
| Casa de Bolsa | 30 días | -- |
| Activos Líquidos (Casa de Bolsa) | | 3,3043,142 |

INVENTARIO DE MODELOS DE DERIVADOS

Se presenta la relación de instrumentos financieros derivados que se encuentran presentes en el documento Master Configuration - Grupo Financiero Scotiabank (México). El presente documento sirve como referencia rápida a las técnicas de valuación implementadas tanto en los aplicativos del Grupo Financiero (OPICS) o en los aplicativos desarrollados en casa matriz (K2 & Wall Street).

INSTRUMENTOS A VALOR RAZONABLE

Producto Subyacente Moneda Modelo de Valuación Factor de Valuación Fuente de Precios
OTC European Index Call Spread Option OTC European Index Call Spread Option MXN, CAD, USD,
EUR, JPY Call Spread Option Curve VALMER

Price K2

Surface Trader's mark

Correlation

Dividend

OTC European Basket Option Equity Index, Common Stock MXN, CAD, USD,

EUR, JPY Basket Asian AN/Alytic Multi-Factor Curve VALMER

Price K2

Surface Trader's mark

Correlation

Dividend

OTC European Equity Option Common Stock, Equity Index, ETF and Bond Index with Target

Volatility (Vol Under 15%) MXN, CAD, USD,

EUR, JPY Equity Option Curve VALMER

Price K2

Surface Trader's mark

Correlation

Dividend

Correlation

Dividend

OTC Single Stock Autocallable Option Common Stock, Equity Index, ETF MXN, CAD, USD,

EUR, JPY EqOpt Autocallable Note Curve VALMER

Price K2

Surface Trader's mark

Correlation

Dividend

Equity Index Future Equity Index MXN Price OPICS VALMER

Equity Future Equity Stock MXN Price OPICS VALMER

Interest Rate Future (All Interest Rate) MXN Price OPICS VALMER

Listed Equity Index Future Option Equity Index MXN Price OPICS VALMER

Listed Single Stock Option Common Stock MXN Price OPICS VALMER

Equity Warrant Common Stock MXN, CAD, USD,

EUR, JPY Price Price VALMER

POLÍTICAS LÍNEAS DE CRÉDITO

Se informa a esa H. Comisión que en el Manual de Crédito Scotia Casa de Bolsa, en su Título 3 "Productos con Riesgo de Crédito", se norman las operaciones de la Casa de Bolsa en el Mercado Financiero estableciendo:

Las operaciones que realiza la Casa de Bolsa no se conceptualizan como financiamientos, sin embargo, existen algunos productos que conllevan riesgo de incumplimientos de la

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 57 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

contraparte que se traduce en derechos de crédito para la Casa de Bolsa e implican una pérdida potencial.

En este título se incluyen los tipos de productos que representan riesgo crediticio autorizado para su operación en Scotia Casa de Bolsa.

RIESGO CREDITICIO

Riesgo de Crédito Directo (Default): Es la pérdida potencial por el incumplimiento de pago o entrega del valor pactado de una contraparte en una operación.

Riesgo Liquidación (Settlement): Son aquellas operaciones en donde la Casa de Bolsa realiza un desembolso anticipado antes de recibir de la contraparte el precio/valor pactado, como consecuencia de los mecanismos de pago, procedimientos y forma de cierre de operación, por diferencia de horario local o zonal.

OPERACIONES SUJETAS A AUTORIZACIÓN

De conformidad con las definiciones de la sección anterior "Riesgo Crediticio", cualquier producto cuya operación implique alguno de los riesgos de crédito y/o liquidación, está sujeto a la autorización de crédito.

Las áreas involucradas en la operación y administración de los productos deberán cumplir con las políticas aplicables a cada producto establecidas en:

- Valores:
- Compra de Valores
- Reporto de Valores
- Préstamo de Valores
- Derivados Financieros Extrabursátiles
- Operaciones con Riesgo Liquidación

REGLAS GENERALES

De forma general y adicional a los lineamientos particulares de cada producto, descritos en los capítulos correspondientes, se deberá cumplir con lo siguiente:

- La Unidad de Negocios sólo podrá promover operaciones con riesgo crediticio incluidos en este Manual.
- Cualquier promoción o recomendación de papel por parte de la Casa de Bolsa, representa un riesgo moral para el Grupo Financiero, por lo que, si la clientela toma la decisión de adquirir cualquier papel de deuda, deberá contar con la aceptación de su riesgo por escrito.
- Los productos con Riesgo Crediticio están sujetos a límites de exposición al riesgo, por tipo de operación o línea de negocio.
- Todo producto nuevo con riesgo crediticio, que la Unidad de Negocios esté interesado en promover, deberá cumplir con lo establecido en el Manual de Crédito Scotia Casa de Bolsa, en su Título 3 Productos con Riesgo de Crédito y Título 5 Autorización de Crédito, adicionalmente tratándose de productos financieros extrabursátiles, deberá cumplir con lo establecido en el Manual de Operación de Derivados, sección "Nuevos Productos".

LÍMITE DE RIESGO CREDITICIO

- La autorización de límites se deberá apegar al esquema de Facultades de Crédito vigente, tomando como base su valor equivalente al "Potencial Future Exposure".
- La Autorización de Crédito, deberá especificar el tipo de producto y subyacente que se autoriza, quedando prohibida la utilización indistinta de un límite para operar subyacentes diferentes., pero si se deberá indicar los productos a operar.
- Los importes de los Límites Operativos autorizados se podrán establecer tanto en moneda nacional como en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.
- La valuación de los montos autorizados se realiza con base al Potencial Future Exposure; y la de los montos ejercidos en límites, de productos que no son un financiamiento, pero que conllevan riesgo crediticio, como son los relacionados con Derivados, Valores / Instrumentos Financieros, se realizará con base en el valor de mercado de las operaciones vigentes (mark to market), a la fecha que corresponda y con el Potencial Future Exposure correspondiente.

SUJETOS DE CRÉDITO

Las contrapartes con las que se podrán establecer límites para operar se encuentran

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCZIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 58 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

normadas en el Título 2 Sujetos de Crédito, Capítulo 1 Aspectos Generales del Manual de Crédito Scotia Casa de Bolsa:

- Intermediarios:
 - Instituciones de Crédito
 - Casas de Bolsa
 - Filiales en el Extranjero de Bancos o Casas de Bolsa en México
 - Personas Morales y Personas Físicas con actividad empresarial, nacionales
 - Con entidades de Gobierno Federal y del Sector Público (operaciones financieras para cubrir aspectos regulatorios y de cobertura).
 - Adicional a lo anterior, se podrán establecer límites operativos con los sujetos de crédito que en su caso estén establecidos en la política particular de cada producto.
- IDONEIDAD DEL CLIENTE

La celebración de operaciones de productos de Mercado Financiero implica la necesidad de que la Casa de Bolsa cuente con elementos razonables que le garanticen, que:

- El cliente, conoce y comprende los riesgos y beneficios de las operaciones que pretende realizar, y
- Que dichas operaciones concuerdan con las actividades y objetivos de negocio del cliente.

Para tales efectos, en toda Solicitud de línea para este tipo de productos, se deben aplicar las reglas de la Política de Idoneidad del Grupo Scotiabank. En donde se establecen los procesos a seguir para la clasificación del riesgo de idoneidad, basado en la complejidad de las operaciones y en el conocimiento/experiencia que la contraparte tenga al respecto. Asimismo, en cada revisión anual se debe evaluar si la clasificación de riesgo de idoneidad del cliente es la misma o ha cambiado desde la última revisión.

POLÍTICAS DE VAR

Para efectos de la gestión del Riesgo de Mercado se calcula el VaR a las posiciones de derivados de Negociación. El VaR es medido utilizando el primer percentil y reflejando un horizonte temporal de 1 y 10 días, el cual se obtiene a partir de los cambios históricos de los factores de mercado de aquellas variables que afectan directamente el valor de las posiciones. El sistema utilizado para el cálculo del VaR de todos los instrumentos es Risk Watch de la empresa Algorithmics y el modelo corresponde a una simulación histórica no paramétrica.

Debido a que la medida VaR sirve para estimar pérdidas potenciales en condiciones normales de mercado, la institución deberá realizar diariamente pruebas bajo condiciones extremas "stress testing" con el objeto de determinar la exposición al riesgo considerando grandes fluctuaciones anormales en los precios de mercado. En adición se cuenta con una estructura de límites principalmente de montos volumétricos o nocionales, de concentración, de sensibilidades y de VaR.

D) DESCRIPCIÓN DE POLÍTICAS Y TÉCNICAS DE VALUACIÓN

MÉTODOS Y TÉCNICAS DE VALUACIÓN:

PORTAFOLIO DE WARRANTS

Los Warrants son comercializados en el Mercado de Valores Mexicano y compensados a través de S.D. Indeval. Las opciones OTC o listadas. Las opciones listadas se encuentran en Mexder y compensadas mediante Asigna

TÍTULOS OPCIONALES (WARRANTS)

Los Warrants es un producto estructurado que se estructuran con los siguientes modelos de opciones. Los subyacentes utilizados son:

- Acciones individuales
- Canastas de acciones
- Índices bursátiles
- ETF (Exchange Trade Funds)

Los factores de riesgos son el precio de la acción y/o el índice que es proporcionado por Valmer, la volatilidad implícita, la tasa de interés y la tasa de dividendos de las acciones o índices.

E) INFORMACIÓN DE RIESGOS POR EL USO DE DERIVADOS

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 59 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

La Casa de Bolsa se fondea a través de clientes institucionales, gubernamentales y de sucursales mediante operaciones de Mercado de Dinero, generalmente de corto plazo. Adicionalmente hace uso de las líneas operativas con el Banco mencionadas en el primer punto. Por lo tanto no tiene requerimientos de créditos.

#Ref.Tipo de CréditoMonto Autorizado (Millones)PlazoTasa

1RevolverMXN 3503.00 YTIIE+55 bps

2Daylight Overdraft / IntradayMXN (5,300)1DTIIE*2.5 UpFront Fee 0.05% (5.3BN DLP)

3Overdraft / 24 HoursMXN 1,5001DTIIE*2 Default + 0bps

4Repo/Reverse Repo/Bank Paper/SecurityMXN 50 PFE180D

(P) 3.00MMarket Rates

> Repos & Reverse Repos

ReposRepos & Reverse Repos (1BN NPA)180D

(P) 3.00M

5Repo/Reverse Repo/Govn't Paper/SecurityMXN 1,250 PFE 180D

(P) 3.00MMarket Rates

> Repos & Reverse Repos

ReposRepos & Reverse Repos (25BN NPA)180D

(P) 3.00M

6Repo/Reverse Repo/Corp Paper/SecurityMXN 250 PFE 180D

(P) 3.00MMarket Rates

> Repos & Reverse Repos

ReposRepos & Reverse Repos (5BN NPA)180D

(P) 3.00M

7FX - Settlement/ SpotUSD (400) DSL4DMarket Rates

8Derivatives - HedgingUSD 50 PFE5.00 YMarket Rates

EquityEquity Options (500) NPA5.00 Y

Resolución de Crédito 27 marzo 2024

Adicionalmente cuenta con activos líquidos mínimos para hacer frente a contingencias:

Se realizó un análisis de sensibilidad para las operaciones con instrumentos financieros derivados mismo que refleja requerimientos adicionales que pudieran suscitarse por eventualidades en el mercado, lo anterior podría verse reflejado en una pérdida potencial o en salidas de efectivo adicionales para Scotia Casa de Bolsa. Para estos efectos el cálculo de la exposición potencial para derivados considera lo siguiente:

Considerando 3 escenarios (probable, posible y de estrés), Scotia Casa de Bolsa podría tener salidas de efectivo adicionales por posible baja en su calificación crediticia, dado que el colateral entregado sería mayor. Esto en conexión con instrumentos financieros derivados OTC que tengan asociados contratos marco.

La salida/pérdida potencial para los 3 escenarios dada la baja de 3 escalafones en la calificación crediticia del GFSBI, al cual pertenece Scotia Casa de Bolsa, está dada por:

Aquellos instrumentos financieros derivados con MTM positivo:

Aquellos instrumentos financieros derivados con MTM Negativo:

En donde:

ParámetroDescripción

Salida de efectivo por derivados.

Umbral con la Contraparte i en el estado i

Umbral con la Contraparte j en el estado j

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

**SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT**

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA**

PAGINA 60 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Mark to Market

En adición a lo anterior, se consideró una variación en los precios de los activos subyacentes del 10% para un escenario probable, del 30% para un escenario posible y de 50% para un escenario remoto. Derivado de estas variaciones se obtuvo la pérdida potencial que se tradujo en una salida de efectivo para el GFSBI, al cual pertenece Scotia Casa de Bolsa.

Considerando ambos elementos, los flujos de salida para los próximos 30 días para el GFSBI, al cual pertenece Scotia Casa de Bolsa considerando los 3 escenarios son:

Scotia Casa de Bolsa

(millones de pesos) Normal Escenario

Posible Escenario

Probable Escenario

Estrés

Gap 30d Gap Acum 70,77266,03063,74262,599

Cambios en el Gap respecto al escenario normal (4,742) (7,030) (8,173)

F) ANÁLISIS DE SENSIBILIDAD Y CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE.

Las sensibilidades son una de las medidas de riesgos más relevantes utilizadas para analizar los portafolios, dado que permiten comprender el perfil de riesgos del portafolio de una manera simple, eficaz, y a la cual se le puede hacer seguimiento de manera sencilla mediante atribución de P&L. Los cálculos de sensibilidad son realizados de manera diaria.

El cálculo de sensibilidades (o griegas) de opciones listadas sobre el IPyC, se basa en el modelo de valoración de opciones Black & Scholes.

DELTA

La Delta de una opción se define universalmente como el cambio en el valor de una opción ante un cambio en el valor del subyacente.

Delta puede ser expresado en términos porcentuales (delta analítica), en términos de exposición delta, o en términos de riesgo delta.

Delta Analítica (porcentual): Indica qué cantidad de subyacente es necesario mantener para hacer hedge a una opción, ante un cambio en el subyacente, todo esto en términos porcentuales. La delta analítica es por definición un número entre cero y uno y su signo dependerá de si la opción es call o put, además de si la posición es corta o larga. Su cálculo se realiza usualmente de manera analítica, esto es, derivando desde la fórmula de Black & Scholes.

Riesgo delta: Se define como el cambio en el valor de la opción ante un cambio de una magnitud predeterminada en el valor del subyacente (por ejemplo 1%). Su cálculo se realiza valuando la opción con niveles distintos del subyacente (uno original y uno con un shock de +1%), manteniendo todos los demás parámetros constantes.

Exposición Delta: Se define como el monto nocional equivalente del subyacente (en cantidad) necesario para mantener el valor presente del portafolio inalterado, ante un cambio de +1% en el valor del subyacente.

GAMMA

El riesgo gamma es complementario al riesgo delta, y es otra medida de sensibilidad del valor de una opción con respecto al valor de un subyacente. Gamma mide la tasa de cambio de la delta ante un cambio en el nivel del subyacente, y análogo al cálculo de delta, puede ser interpretada de manera analítica, como la segunda derivada parcial de la función de Black & Scholes con respecto al subyacente.

Tal como es el caso de la medición de otras griegas para derivados, los cálculos de medición de riesgos no se realizan de manera analítica, sino que se obtiene directamente valuando el portafolio. Actualmente se realizan dos mediciones de riesgo gamma, denominadas $\gamma_{1\%}$ y $\gamma_{5\%}$.

$\gamma_{1\%}$ mide cual es el cambio de la exposición delta del portafolio, ante un cambio de 1% en el valor del subyacente, mientras que $\gamma_{5\%}$ mide cual es el cambio de la exposición delta del portafolio ante un cambio de 5% en el valor del subyacente. Ambas

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 61 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

mediciones cuentan con límites de riesgos.

VEGA

Vega es el nombre que se da a la medida de sensibilidad del valor de un portafolio de opciones ante cambios en las volatilidades de mercado del subyacente. Matemáticamente, vega se define como la primera derivada de la función de Black & Scholes con respecto a la volatilidad implícita.

Se define el riesgo Vega como el cambio en el valor del portafolio de opciones ante un cambio de +1% en la volatilidad implícita del portafolio.

RHO

Rho es la medida de sensibilidad de un portafolio de opciones a cambios en la tasa de interés. Matemáticamente hablando RHO es la primera derivada parcial de la función de Black & Scholes con respecto a la tasa de interés. En general, la sensibilidad de un portafolio de opciones a la tasa de interés es menor comparada con la sensibilidad al precio del subyacente (delta) o de las volatilidades implícitas (vega).

RHO es entonces definida como el cambio en el valor de un portafolio de opciones, ante un incremento de 100 puntos básicos (+1%) en las tasas de interés.

THETA

Theta es la medida de sensibilidad de un portafolio de opciones que indica el cambio en el valor del portafolio ante el paso del tiempo. Analíticamente, Theta puede ser expresado como la primera derivada parcial de la función de Black & Scholes con respecto al tiempo.

Theta es calculada mediante el procedimiento de valuación completa (tal como es el caso de las otras griegas) en lugar de analíticamente, sólo con fines informativos y de atribución de P&L.

DIVIDEND RISK

La valoración de opciones sobre índices o acciones supone una tasa de dividendos compuesta continua conocida. Los dividendos, sin embargo, son una estimación y por tanto una variable desconocida, representando un factor de riesgos para la valuación y el consiguiente P&L de las operaciones con opciones.

El riesgo de dividendos no tiene una letra "griega" asociada a su sensibilidad, y en el caso de opciones sobre índices y acciones. La medición se realiza por la vía de incrementar un 1% (i.e. desde 1% a 1.01%) la tasa de dividendos.

II. INFORMACIÓN CUANTITATIVA

A) ANÁLISIS DE SENSIBILIDADES DEL PORTAFOLIO DE OPERACIONES DERIVADAS DE EQUITY.

En el siguiente cuadro encontrarán el resumen de las operaciones derivadas de los portafolios de Warrants y opciones con sus respectivas sensibilidades al 28 de junio de 2024. Cifras expresadas en pesos

Warrants & Opciones Delta Vega Gamma
MEXBOL.INDX (15,976,921.00) 299,691-

AAPL.OQ---

AMZN.OQ---

BABA.N---

BNPUI5.INDX---

CRWD.OQ---

CVS.N---

SPOT.UMS---

MELI.OQ---

META.OQ---

MSFT.OQ---

QQQ.OQ---

SHELL.AS---

SLB.N5964

SPXSR5.INDX---

SPY.P---

STX50E.INDX---

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 62 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

VLO.N---
XLU.P---
ABT.N---
ADBE.OQ---
JNJ.N---
NVDA.OQ---
PANW.OQ---
SPX.INDX---
Total (15,976,325.00) 299,695-

Análisis de Stress

Los escenarios de stress a la baja; probable (10%), poco probable (30%) y muy poco probable (50%) son los siguientes:

Escenarios a la baja(0.1) (0.3) (0.5)

MEXBOL.INDX1,597,692.104,793,076.307,988,460.50

AAPL.OQ---
AMZN.OQ---
BABA.N---
BNPUI5.INDX---
CRWD.OQ---
CVS.N---
SPOT.UMS---
MELI.OQ---
META.OQ---
MSFT.OQ---
QQQ.OQ---
SHELL.AS---
SLB.N(59.60) (178.80) (298.00)
SPXSR5.INDX---
SPY.P---
STX50E.INDX---
VLO.N---
XLU.P---
ABT.N---
ADBE.OQ---
JNJ.N---
NVDA.OQ---
PANW.OQ---
SPX.INDX---
Total1,597,632.504,792,897.507,988,162.50

Los escenarios de stress al alza; probable 5%, poco probable 15% y muy poco probable 20% son los siguientes:

Escenarios al alza0.50.150.20

MEXBOL.INDX(798,846.05) (2,396,538.15) (3,195,384.20)

AAPL.OQ---
AMZN.OQ---
BABA.N---
BNPUI5.INDX---
CRWD.OQ---
CVS.N---
SPOT.UMS---
MELI.OQ---

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE
BOLSA. S.A. DE C.V. GRUPO
FINANCIERO SCOTIABANK
INVERLAT

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LA INFORMACIÓN
FINANCIERA

PAGINA 63 / 63

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

META.OQ---
MSFT.OQ---
QQQ.OQ---
SHELL.AS---
SLB.N29.8089.40119.20
SPXSR5.INDX---
SPY.P---
STX50E.INDX---
VLO.N---
XLU.P---
ABT.N---
ADBE.OQ---
JNJ.N---
NVDA.OQ---
PANW.OQ---
SPX.INDX---
Total (798,816.25) (2,396,448.75) (3,195,265.00)

Y están basados en el movimiento que pudieran tener el subyacente de (10%), (30%) y (50%) para escenarios a la baja y de 5%, 15% y 20% de escenarios al alza.

Pérdida Potencial reflejada en Estado de Resultados:

EscenarioMonto

Probable(798,816.25)

Poco Probable(2,396,448.75)

Muy poco Probable(3,195,265.00)

DE LA SITUACIÓN QUE GUARDA LA COBERTURA DE LA EXPOSICIÓN AL RIESGO DE LOS TÍTULOS OPCIONALES EMITIDOS PARA CASA BOLSA.

La cobertura de un portafolio de Títulos Opcionales se realiza mediante el balanceo constante del portafolio réplica; es decir, (i) tomando posición contraria en derivados que repliquen todos los riesgos de mercado (delta, vega, gamma, etcétera) generados por el Título Opcional y/o (ii) a través de coberturas delta/gamma/vega (delta hedge) del Título Opcional. Esto implica calcular las sensibilidades del mismo y cubrirlas mediante la compra/venta del Activo Subyacente y/o derivados relacionados; esta cobertura se hace dentro de los límites.

DESCRIBIR Y NUMERAR LAS LLAMADAS DE MARGEN QUE SE HAYAN PRESENTADO DURANTE EL TRIMESTRE
Ninguna

REVELACIÓN DE CUALQUIER INCUMPLIMIENTO QUE SE HAYA PRESENTADO A LOS CONTRATOS RESPECTIVOS
Ninguno

DESCRIBIR Y NUMERAR LOS INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS QUE HAYAN VENCIDO DURANTE EL TRIMESTRE

Cifras expresadas en pesos

LIQUIDADOS ANTICIPADAMENTE

RESUMEN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

Cifras expresadas en pesos

Instrumentos

Financieros Derivados

I. INFORMACIÓN CUALITATIVA

A) DISCUSIÓN SOBRE LAS POLÍTICAS DE USO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

La Dirección General del Grupo Financiero Scotiabank Inverlat (GFSBI), al cual pertenece Scotiabank Inverlat (SBI) y un comité designado por el Consejo de Administración revisan por lo menos con periodicidad semestral y cada vez que las condiciones del mercado lo ameritan, los objetivos, metas y procedimientos de operación y control, así como los niveles de tolerancia de riesgo.

Para tales efectos, la Dirección General se apoya en las áreas u órganos apropiados (Consejo de Administración, Comité de Riesgos) para llevar a cabo las actividades específicas en los requerimientos de administración que marca la Circular 4/2012 emitida por Banco de México, aplicable a Casas de Bolsa y otras Instituciones Financieras.

Las diferentes áreas responsables de la operación y supervisión del mercado definen los objetivos, metas y procedimientos particulares, de operación y control, así como las tolerancias máximas de riesgo aceptables por área, mismos que deberán ser congruentes con los lineamientos generales establecidos por la Dirección General.

Los objetivos generales de los productos derivados que opera Scotiabank Inverlat son los siguientes:

- 1) Ofrecer en el mercado instrumentos financieros derivados, con un perfil riesgo-rendimiento específico, para satisfacer las necesidades de los clientes de acuerdo con su perfil de riesgo.
- 2) Ofrecer soluciones a clientes que les permitan cumplir sus objetivos de reducir, eliminar o modificar los riesgos asumidos respetando el perfil de riesgo de cada cliente.
- 3) Realizar negociación o arbitraje con productos derivados con el propósito de generar mayores ingresos.
- 4) Cubrir productos específicos o riesgos generales, así como optimizar la gestión del fondeo.

Los derivados operados podrán ser clasificados en los siguientes rubros:

- 1) Negociación: La compra/venta del instrumento esperando obtener una ganancia como consecuencia de un cambio favorable en el precio.
- 2) Cobertura: Se desea asegurar, el día en que se pacta, el precio futuro de un activo subyacente y, en su caso, su disponibilidad, con el fin de reducir riesgos.
- 3) Arbitraje: Posiciones largas y cortas en dos mercados distintos.

La institución cuenta con Políticas y manuales donde descansan los lineamientos y procedimientos relativos a la operación y administración de derivados. Entre las cuales se encuentran:

- 1) Manual de Operación de Derivados.
- 2) Política de Administración de Riesgo de Mercado y Estructural.
- 3) Manual de Funciones y Procedimientos de la Dirección de Riesgos de Mercado (TFRM).
- 4) Política de Gestión del Riesgo de Nuevas Iniciativas
- 5) Política de Riesgo de Contraparte
- 6) Política de Sobregiros

Para el caso específico de los instrumentos financieros derivados de cobertura y dada la naturaleza de las operaciones activas y pasivas que se realizan, Scotia Casa de Bolsa puede encontrarse expuesto, entre otros, al riesgo de tasas de interés y al riesgo de tipo de cambio. Con la finalidad de cubrir y limitar la exposición ante posibles cambios de flujos de efectivo y valor razonable de las posiciones primarias derivadas de movimientos en las tasas de interés y el tipo de

cambio, se realizan operaciones con derivados previamente autorizados por los órganos colegiados facultados y los monitorea periódicamente para reflejar cualquier cambio o riesgo como parte de las afectaciones a resultados. Scotia Casa de Bolsa realiza operaciones derivadas con contrapartes financieras, corporativas y empresariales. El uso de instrumentos derivados se controla mediante límites y políticas autorizadas; particularmente, tratándose de derivados de cobertura, en caso de existir operación, la medición y monitoreo se apegará a la Norma de Información Financiera (NIF), criterio C-10 "Instrumentos financieros derivados y relaciones de cobertura", en el cual se establecen los lineamientos para el reconocimiento, valuación, monitoreo, presentación y revelación de información de los instrumentos financieros derivados y de las operaciones de cobertura.

Las operaciones de derivados de cobertura se incluirán dentro del cálculo de medidas de sensibilidad (i.e. Valor Económico y Sensibilidad del Margen). En adición, se monitorearán bajo los límites establecidos para ALM previamente aprobados por el Comité de Riesgos.

En lo que respecta a los productos de negociación aprobados Casa se encuentran: SubyacenteFuturosOpciones

MRMEMRME

Acciones, un grupo o canasta de acciones, o títulos referenciados a acciones, que coticen en una bolsa de valores.

Índices de precios sobre acciones que coticen en una bolsa de valores.

Tasas de interés nominal, reales o sobretasas, tasas referidas a cualquier título de deuda e índices con base en dichas tasas

Operaciones de Opción sobre futuros de índice.

Operaciones en mercados extrabursátiles sobre ETF's referenciados al oro y plata

1). Los productos específicos, monedas, plazos y subyacentes aprobados se encuentran descritos en las hojas de control de límites emitidas y aprobadas por BNS.

2). (MR) Mercados reconocidos

3). (ME) Mercados extrabursátiles

El objetivo de la función de administración de riesgos de mercado consiste en identificar, medir, monitorear y controlar los riesgos derivados de fluctuaciones en factores de riesgo como tasas de interés, precios en el mercado accionario y otros en los mercados de dinero, capitales y derivados, a los que están expuestas las posiciones.

Para efectos de la gestión del Riesgo de Mercado se calcula el VaR a las posiciones de derivados de negociación. El VaR es medido utilizando el primer percentil y reflejando un horizonte temporal de 1 y 10 días, el cual, se obtiene a partir de los cambios históricos de los factores de mercado de aquellas variables que afectan directamente el valor de las posiciones. El sistema utilizado para el cálculo del VaR de todos los instrumentos es Risk Watch de la empresa Algortihmics y el modelo corresponde a una simulación histórica no paramétrica.

Con esta metodología se generan 300 escenarios a partir de las observaciones históricas y los principales supuestos del modelo son:

- El modelo de Simulación Histórica no hace supuestos sobre la correlación de los factores de riesgo
- El modelo no hace supuestos sobre la forma de la distribución de los cambios en el valor del portafolio. No supone normalidad.
- El modelo permite agregar los riesgos a través de los diferentes productos (divisas, mercado de dinero, derivados.)
- El modelo puede incorporar la característica no lineal de las opciones, así como efectos gamma y vega.

Debido a que la medida de VaR sirve para estimar pérdidas potenciales en condiciones normales de mercado, la institución realiza diariamente pruebas bajo condiciones extremas "stress testing" con el objeto de determinar la exposición al

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT

PAGINA 3 / 11

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

riesgo considerando grandes fluctuaciones anormales en los precios de mercado. En adición se cuenta con una estructura de límites principalmente de montos volumétricos o nocionales, de concentración, de sensibilidades y de VaR. Adicionalmente se realizan pruebas de backtest donde se compara el P&L (teórico y real) diario vs VaR de 1 día. Este análisis es realizado mensualmente y es presentado al Comité de Riesgos del Consejo de Administración al menos trimestralmente.

Scotia Casa de Bolsa, asume riesgos de liquidez como una parte intrínseca a su función de intermediación. El riesgo de liquidez es el resultado de desfases en los flujos de efectivo. El objetivo del proceso de administración de riesgo de liquidez es garantizar que Scotiabank Inverlat pueda cubrir la totalidad de sus obligaciones a medida que estas se hacen exigibles. Scotiabank Inverlat administra su exposición al riesgo de liquidez conforme a las disposiciones regulatorias aplicables y a las mejores prácticas de mercado.

Objetivos de la gestión de Riesgos de Liquidez:

- Satisfacer todos los compromisos diarios de flujo de efectivo.
- Eliminar la necesidad de obtener fondos a tasas por arriba de las de mercado o a través de ventas forzadas de activos.
- Satisfacer los límites y requerimientos de liquidez exigidas por las autoridades.
- Establecer e implementar políticas de liquidez prudentes.
- Desarrollar e implementar técnicas y procedimientos efectivos para monitorear, medir y controlar los requerimientos de liquidez.

Para cumplir estos objetivos se tiene principal énfasis en:

- Medir, supervisar y pronosticar compromisos que involucren flujos de efectivo.
- Diversificar fuentes de fondeo.
- Realizar análisis de liquidez en condiciones de crisis y mantener suficientes activos líquidos para hacer frente a eventos inesperados.
- Mantener un plan de contingencia de liquidez y de fondeo

Para medir el riesgo de liquidez, las brechas de liquidez acumuladas al cierre de junio 2024 y en promedio para el segundo trimestre de 2024 es de:

Scotia Casa de Bolsa -

Brechas de liquidez acumuladas

(millones de pesos) Posición

(Cierre) Posición

(Promedio)

Grupo Financiero

30 días 70,77279,257

Banco

30 días 70,77279,257

Casa de Bolsa

30 días --

Activos Líquidos (Casa de Bolsa) 3,3043,142

INVENTARIO DE MODELOS DE DERIVADOS

Se presenta la relación de instrumentos financieros derivados que se encuentran presentes en el documento Master Configuration - Grupo Financiero Scotiabank (México). El presente documento sirve como referencia rápida a las técnicas de valuación implementadas tanto en los aplicativos del Grupo Financiero (OPICS) o en los aplicativos desarrollados en casa matriz (K2 & Wall Street).

INSTRUMENTOS A VALOR RAZONABLE

Producto Subyacente Moneda Modelo de Valuación Factor de Valuación Fuente de Precios

OTC European Index Call Spread Option OTC European Index Call Spread Option

MXN, CAD, USD,

EUR, JPY Call Spread Option Curve VALMER

Price K2

Surface Trader's mark

Correlation

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT

INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

PAGINA 4 / 11

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Dividend

OTC European Basket OptionEquity Index, Common StockMXN,CAD,USD,
EUR,JPY Basket Asian AN/Alytic Multi-FactorCurveVALMER

PriceK2

SurfaceTrader's mark

Correlation

Dividend

OTC European Equity OptionCommon Stock, Equity Index, ETF and Bond Index with
Target Volatility (Vol Under 15%)MXN,CAD,USD,
EUR,JPY Equity OptionCurveVALMER

PriceK2

SurfaceTrader's mark

Correlation

Dividend

Correlation

Dividend

OTC Single Stock Autocallable OptionCommon Stock, Equity Index, ETF MXN,CAD,USD,
EUR,JPY EqOpt Autocallable NoteCurveVALMER

PriceK2

SurfaceTrader's mark

Correlation

Dividend

Equity Index FutureEquity IndexMXNPriceOPICSVALMER

Equity FutureEquity StockMXNPriceOPICSVALMER

Interest Rate Future(All Interest Rate)MXNPriceOPICSVALMER

Listed Equity Index Future OptionEquity IndexMXNPriceOPICSVALMER

Listed Single Stock OptionCommon StockMXNPriceOPICSVALMER

Equity WarrantCommon StockMXN,CAD,USD,

EUR,JPYPricePriceVALMER

POLÍTICAS LÍNEAS DE CRÉDITO

Se informa a esa H. Comisión que en el Manual de Crédito Scotia Casa de Bolsa, en su Título 3 "Productos con Riesgo de Crédito", se norman las operaciones de la Casa de Bolsa en el Mercado Financiero estableciendo:

Las operaciones que realiza la Casa de Bolsa no se conceptualizan como financiamientos, sin embargo, existen algunos productos que conllevan riesgo de incumplimientos de la contraparte que se traduce en derechos de crédito para la Casa de Bolsa e implican una pérdida potencial.

En este título se incluyen los tipos de productos que representan riesgo crediticio autorizado para su operación en Scotia Casa de Bolsa.

RIESGO CREDITICIO

Riesgo de Crédito Directo (Default): Es la pérdida potencial por el incumplimiento de pago o entrega del valor pactado de una contraparte en una operación.

Riesgo Liquidación (Settlement): Son aquellas operaciones en donde la Casa de Bolsa realiza un desembolso anticipado antes de recibir de la contraparte el precio/valor pactado, como consecuencia de los mecanismos de pago, procedimientos y forma de cierre de operación, por diferencia de horario local o zonal.

OPERACIONES SUJETAS A AUTORIZACIÓN

De conformidad con las definiciones de la sección anterior "Riesgo Crediticio", cualquier producto cuya operación implique alguno de los riesgos de crédito y/o liquidación, está sujeto a la autorización de crédito.

Las áreas involucradas en la operación y administración de los productos deberán cumplir con las políticas aplicables a cada producto establecidas en:

- Valores:
- Compra de Valores

- Reporto de Valores
- Préstamo de Valores
- Derivados Financieros Extrabursátiles
- Operaciones con Riesgo Liquidación

REGLAS GENERALES

De forma general y adicional a los lineamientos particulares de cada producto, descritos en los capítulos correspondientes, se deberá cumplir con lo siguiente:

- La Unidad de Negocios sólo podrá promover operaciones con riesgo crediticio incluidos en este Manual.
- Cualquier promoción o recomendación de papel por parte de la Casa de Bolsa, representa un riesgo moral para el Grupo Financiero, por lo que, si la clientela toma la decisión de adquirir cualquier papel de deuda, deberá contar con la aceptación de su riesgo por escrito.
- Los productos con Riesgo Crediticio están sujetos a límites de exposición al riesgo, por tipo de operación o línea de negocio.
- Todo producto nuevo con riesgo crediticio, que la Unidad de Negocios esté interesado en promover, deberá cumplir con lo establecido en el Manual de Crédito Scotia Casa de Bolsa, en su Título 3 Productos con Riesgo de Crédito y Título 5 Autorización de Crédito, adicionalmente tratándose de productos financieros extrabursátiles, deberá cumplir con lo establecido en el Manual de Operación de Derivados, sección "Nuevos Productos".

LÍMITE DE RIESGO CREDITICIO

- La autorización de límites se deberá apegar al esquema de Facultades de Crédito vigente, tomando como base su valor equivalente al "Potencial Future Exposure".
- La Autorización de Crédito, deberá especificar el tipo de producto y subyacente que se autoriza, quedando prohibida la utilización indistinta de un límite para operar subyacentes diferentes., pero si se deberá indicar los productos a operar.
- Los importes de los Límites Operativos autorizados se podrán establecer tanto en moneda nacional como en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.
- La valuación de los montos autorizados se realiza con base al Potencial Future Exposure; y la de los montos ejercidos en límites, de productos que no son un financiamiento, pero que conllevan riesgo crediticio, como son los relacionados con Derivados, Valores / Instrumentos Financieros, se realizará con base en el valor de mercado de las operaciones vigentes (mark to market), a la fecha que corresponda y con el Potencial Future Exposure correspondiente.

SUJETOS DE CRÉDITO

Las contrapartes con las que se podrán establecer límites para operar se encuentran normadas en el Título 2 Sujetos de Crédito, Capítulo 1 Aspectos Generales del Manual de Crédito Scotia Casa de Bolsa:

- Intermediarios:
- Instituciones de Crédito
- Casas de Bolsa
- Filiales en el Extranjero de Bancos o Casas de Bolsa en México
- Personas Morales y Personas Físicas con actividad empresarial, nacionales
- Con entidades de Gobierno Federal y del Sector Público (operaciones financieras para cubrir aspectos regulatorios y de cobertura).
- Adicional a lo anterior, se podrán establecer límites operativos con los sujetos de crédito que en su caso estén establecidos en la política particular de cada producto.

IDONEIDAD DEL CLIENTE

La celebración de operaciones de productos de Mercado Financiero implica la necesidad de que la Casa de Bolsa cuente con elementos razonables que le garanticen, que:

- El cliente, conoce y comprende los riesgos y beneficios de las operaciones que pretende realizar, y
- Que dichas operaciones concuerdan con las actividades y objetivos de negocio del

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT

PAGINA 6 / 11

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

cliente.

Para tales efectos, en toda Solicitud de línea para este tipo de productos, se deben aplicar las reglas de la Política de Idoneidad del Grupo Scotiabank. En donde se establecen los procesos a seguir para la clasificación del riesgo de idoneidad, basado en la complejidad de las operaciones y en el conocimiento/experiencia que la contraparte tenga al respecto. Asimismo, en cada revisión anual se debe evaluar si la clasificación de riesgo de idoneidad del cliente es la misma o ha cambiado desde la última revisión.

POLÍTICAS DE VAR

Para efectos de la gestión del Riesgo de Mercado se calcula el VaR a las posiciones de derivados de Negociación. El VaR es medido utilizando el primer percentil y reflejando un horizonte temporal de 1 y 10 días, el cual se obtiene a partir de los cambios históricos de los factores de mercado de aquellas variables que afectan directamente el valor de las posiciones. El sistema utilizado para el cálculo del VaR de todos los instrumentos es Risk Watch de la empresa Algorithmics y el modelo corresponde a una simulación histórica no paramétrica.

Debido a que la medida VaR sirve para estimar pérdidas potenciales en condiciones normales de mercado, la institución deberá realizar diariamente pruebas bajo condiciones extremas "stress testing" con el objeto de determinar la exposición al riesgo considerando grandes fluctuaciones anormales en los precios de mercado. En adición se cuenta con una estructura de límites principalmente de montos volumétricos o nocionales, de concentración, de sensibilidades y de VaR.

B) DESCRIPCIÓN DE POLÍTICAS Y TÉCNICAS DE VALUACIÓN

MÉTODOS Y TÉCNICAS DE VALUACIÓN:

PORTAFOLIO DE WARRANTS

Los Warrants son comercializados en el Mercado de Valores Mexicano y compensados a través de S.D. Indeval. Las opciones OTC o listadas. Las opciones listadas se encuentran en Mexder y compensadas mediante Asigna

TÍTULOS OPCIONALES (WARRANTS)

Los Warrants es un producto estructurado que se estructuran con los siguientes modelos de opciones. Los subyacentes utilizados son:

- Acciones individuales
- Canastas de acciones
- Índices bursátiles
- ETF (Exchange Trade Funds)

Los factores de riesgos son el precio de la acción y/o el índice que es proporcionado por Valmer, la volatilidad implícita, la tasa de interés y la tasa de dividendos de las acciones o índices.

C) INFORMACIÓN DE RIESGOS POR EL USO DE DERIVADOS

La Casa de Bolsa se fondea a través de clientes institucionales, gubernamentales y de sucursales mediante operaciones de Mercado de Dinero, generalmente de corto plazo. Adicionalmente hace uso de las líneas operativas con el Banco mencionadas en el primer punto. Por lo tanto no tiene requerimientos de créditos.

#Ref.Tipo de CréditoMonto Autorizado (Millones)PlazoTasa

1RevolverMXN 3503.00 YTIIE+55 bps

2Daylight Overdraft / IntradayMXN (5,300)1DTIIE*2.5 UpFront Fee 0.05% (5.3BN DLP)

3Overdraft / 24 HoursMXN 1,5001DTIIE*2 Default + 0bps

4Repo/Reverse Repo/Bank Paper/SecurityMXN 50 PFE180D

(P) 3.00MMarket Rates

> Repos & Reverse Repos

ReposRepos & Reverse Repos(1BN NPA)180D

(P) 3.00M

5Repo/Reverse Repo/Govn't Paper/SecurityMXN 1,250 PFE 180D

(P) 3.00MMarket Rates

> Repos & Reverse Repos

ReposRepos & Reverse Repos(25BN NPA)180D

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT

INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

PAGINA 7 / 11

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

(P) 3.00M
6Repo/Reverse Repo/Corp Paper/SecurityMXN 250 PFE 180D
(P) 3.00MMarket Rates
> Repos & Reverse Repos
ReposRepos & Reverse Repos(5BN NPA)180D
(P) 3.00M
7FX - Settlement/ SpotUSD (400) DSL4DMarket Rates
8Derivatives - HedgingUSD 50 PFE5.00 YMarket Rates
EquityEquity Options(500) NPA5.00 Y
Resolución de Crédito 27 marzo 2024

Adicionalmente cuenta con activos líquidos mínimos para hacer frente a contingencias:

Se realizó un análisis de sensibilidad para las operaciones con instrumentos financieros derivados mismo que refleja requerimientos adicionales que pudieran suscitarse por eventualidades en el mercado, lo anterior podría verse reflejado en una pérdida potencial o en salidas de efectivo adicionales para Scotia Casa de Bolsa.

Para estos efectos el cálculo de la exposición potencial para derivados considera lo siguiente:

Considerando 3 escenarios (probable, posible y de estrés), Scotia Casa de Bolsa podría tener salidas de efectivo adicionales por posible baja en su calificación crediticia, dado que el colateral entregado sería mayor. Esto en conexión con instrumentos financieros derivados OTC que tengan asociados contratos marco. La salida/pérdida potencial para los 3 escenarios dada la baja de 3 escalafones en la calificación crediticia del GFSBI, al cual pertenece Scotia Casa de Bolsa, está dada por:

Aquellos instrumentos financieros derivados con MTM positivo:

Aquellos instrumentos financieros derivados con MTM Negativo:

En donde:

ParámetroDescripción

Salida de efectivo por derivados.

Umbral con la Contraparte i en el estado i

Umbral con la Contraparte i en el estado j

Mark to Market

En adición a lo anterior, se consideró una variación en los precios de los activos subyacentes del 10% para un escenario probable, del 30% para un escenario posible y de 50% para un escenario remoto. Derivado de estas variaciones se obtuvo la pérdida potencial que se tradujo en una salida de efectivo para el GFSBI, al cual pertenece Scotia Casa de Bolsa.

Considerando ambos elementos, los flujos de salida para los próximos 30 días para el GFSBI, al cual pertenece Scotia Casa de Bolsa considerando los 3 escenarios son:

Scotia Casa de Bolsa
(millones de pesos)NormalEscenario
PosibleEscenario
ProbableEscenario
Estrés
Gap 30d Gap Acum70,77266,03063,74262,599

Cambios en el Gap respecto al escenario normal (4,742) (7,030) (8,173)

D) ANÁLISIS DE SENSIBILIDAD Y CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE.

Las sensibilidades son una de las medidas de riesgos más relevantes utilizadas para analizar los portafolios, dado que permiten comprender el perfil de riesgos del portafolio de una manera simple, eficaz, y a la cual se le puede hacer seguimiento de manera sencilla mediante atribución de P&L. Los cálculos de sensibilidad son realizados de manera diaria.

El cálculo de sensibilidades (o griegas) de opciones listadas sobre el IPyC, se basa en el modelo de valoración de opciones Black & Scholes.

DELTA

La Delta de una opción se define universalmente como el cambio en el valor de una opción ante un cambio en el valor del subyacente.

Delta puede ser expresado en términos porcentuales (delta analítica), en términos de exposición delta, o en términos de riesgo delta.

Delta Analítica (porcentual): Indica qué cantidad de subyacente es necesario mantener para hacer hedge a una opción, ante un cambio en el subyacente, todo esto en términos porcentuales. La delta analítica es por definición un número entre cero y uno y su signo dependerá de si la opción es call o put, además de si la posición es corta o larga. Su cálculo se realiza usualmente de manera analítica, esto es, derivando desde la fórmula de Black & Scholes.

Riesgo delta: Se define como el cambio en el valor de la opción ante un cambio de una magnitud predeterminada en el valor del subyacente (por ejemplo 1%). Su cálculo se realiza valuando la opción con niveles distintos del subyacente (uno original y uno con un shock de +1%), manteniendo todos los demás parámetros constantes.

Exposición Delta: Se define como el monto notional equivalente del subyacente (en cantidad) necesario para mantener el valor presente del portafolio inalterado, ante un cambio de +1% en el valor del subyacente.

GAMMA

El riesgo gamma es complementario al riesgo delta, y es otra medida de sensibilidad del valor de una opción con respecto al valor de un subyacente. Gamma mide la tasa de cambio de la delta ante un cambio en el nivel del subyacente, y análogo al cálculo de delta, puede ser interpretada de manera analítica, como la segunda derivada parcial de la función de Black & Scholes con respecto al subyacente.

Tal como es el caso de la medición de otras griegas para derivados, los cálculos de medición de riesgos no se realizan de manera analítica, sino que se obtiene directamente valuando el portafolio. Actualmente se realizan dos mediciones de riesgo gamma, denominadas $\gamma_{1\%}$ y $\gamma_{5\%}$.

$\gamma_{1\%}$ mide cual es el cambio de la exposición delta del portafolio, ante un cambio de 1% en el valor del subyacente, mientras que $\gamma_{5\%}$ mide cual es el cambio de la exposición delta del portafolio ante un cambio de 5% en el valor del subyacente. Ambas mediciones cuentan con límites de riesgos.

VEGA

Vega es el nombre que se da a la medida de sensibilidad del valor de un portafolio de opciones ante cambios en las volatilidades de mercado del subyacente.

Matemáticamente, vega se define como la primera derivada de la función de Black & Scholes con respecto a la volatilidad implícita.

Se define el riesgo Vega como el cambio en el valor del portafolio de opciones ante un cambio de +1% en la volatilidad implícita del portafolio.

RHO

Rho es la medida de sensibilidad de un portafolio de opciones a cambios en la tasa de interés. Matemáticamente hablando RHO es la primera derivada parcial de la función de Black & Scholes con respecto a la tasa de interés. En general, la

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT

PAGINA 9 / 11

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

sensibilidad de un portafolio de opciones a la tasa de interés es menor comparada con la sensibilidad al precio del subyacente (delta) o de las volatilidades implícitas (vega).

RHO es entonces definida como el cambio en el valor de un portafolio de opciones, ante un incremento de 100 puntos básicos (+1%) en las tasas de interés.

THETA

Theta es la medida de sensibilidad de un portafolio de opciones que indica el cambio en el valor del portafolio ante el paso del tiempo. Analíticamente, Theta puede ser expresado como la primera derivada parcial de la función de Black & Scholes con respecto al tiempo.

Theta es calculada mediante el procedimiento de valuación completa (tal como es el caso de las otras griegas) en lugar de analíticamente, sólo con fines informativos y de atribución de P&L.

DIVIDEND RISK

La valoración de opciones sobre índices o acciones supone una tasa de dividendos compuesta continua conocida. Los dividendos, sin embargo, son una estimación y por tanto una variable desconocida, representando un factor de riesgos para la valuación y el consiguiente P&L de las operaciones con opciones.

El riesgo de dividendos no tiene una letra "griega" asociada a su sensibilidad, y en el caso de opciones sobre índices y acciones. La medición se realiza por la vía de incrementar un 1% (i.e. desde 1% a 1.01%) la tasa de dividendos.

II. INFORMACIÓN CUANTITATIVA

A) ANÁLISIS DE SENSIBILIDADES DEL PORTAFOLIO DE OPERACIONES DERIVADAS DE EQUITY.

En el siguiente cuadro encontrarán el resumen de las operaciones derivadas de los portafolios de Warrants y opciones con sus respectivas sensibilidades al 28 de junio de 2024. Cifras expresadas en pesos

Warrants & Opciones Delta Vega Gamma
MEXBOL.INDX (15,976,921.00) 299,691-

AAPL.OQ---

AMZN.OQ---

BABA.N---

BNPUI5.INDX---

CRWD.OQ---

CVS.N---

SPOT.UMS---

MELI.OQ---

META.OQ---

MSFT.OQ---

QQQ.OQ---

SHELL.AS---

SLB.N5964

SPXSR5.INDX---

SPY.P---

STX50E.INDX---

VLO.N---

XLU.P---

ABT.N---

ADBE.OQ---

JNJ.N---

NVDA.OQ---

PANW.OQ---

SPX.INDX---

Total (15,976,325.00) 299,695-

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: SCTIA

TRIMESTRE: 02 AÑO: 2024

SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT

INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

PAGINA 10 / 11

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

Análisis de Stress

Los escenarios de stress a la baja; probable (10%), poco probable (30%) y muy poco probable (50%) son los siguientes:

Escenarios a la baja(0.1) (0.3) (0.5)

MEXBOL.INDX1,597,692.104,793,076.307,988,460.50

AAPL.OQ---

AMZN.OQ---

BABA.N---

BNPUI5.INDX---

CRWD.OQ---

CVS.N---

SPOT.UMS---

MELI.OQ---

META.OQ---

MSFT.OQ---

QQQ.OQ---

SHELL.AS---

SLB.N(59.60) (178.80) (298.00)

SPXSR5.INDX---

SPY.P---

STX50E.INDX---

VLO.N---

XLU.P---

ABT.N---

ADBE.OQ---

JNJ.N---

NVDA.OQ---

PANW.OQ---

SPX.INDX---

Total1,597,632.504,792,897.507,988,162.50

Los escenarios de stress al alza; probable 5%, poco probable 15% y muy poco probable 20% son los siguientes:

Escenarios al alza0.50.150.20

MEXBOL.INDX(798,846.05) (2,396,538.15) (3,195,384.20)

AAPL.OQ---

AMZN.OQ---

BABA.N---

BNPUI5.INDX---

CRWD.OQ---

CVS.N---

SPOT.UMS---

MELI.OQ---

META.OQ---

MSFT.OQ---

QQQ.OQ---

SHELL.AS---

SLB.N29.8089.40119.20

SPXSR5.INDX---

SPY.P---

STX50E.INDX---

VLO.N---

XLU.P---

ABT.N---

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.

CLAVE DE COTIZACIÓN: **SCTIA**

TRIMESTRE: **02** AÑO: **2024**

SCOTIA INVERLAT CASA DE BOLSA.
S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO
SCOTIABANK INVERLAT

INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

PAGINA 11 / 11

SIN CONSOLIDAR

Impresión Final

ADBE.OQ---
JNJ.N---
NVDA.OQ---
PANW.OQ---
SPX.INDX---
Total(798,816.25) (2,396,448.75) (3,195,265.00)

Y están basados en el movimiento que pudieran tener el subyacente de (10%), (30%) y (50%) para escenarios a la baja y de 5%, 15% y 20% de escenarios al alza.

Pérdida Potencial reflejada en Estado de Resultados:

EscenarioMonto

Probable(798,816.25)

Poco Probable(2,396,448.75)

Muy poco Probable(3,195,265.00)

DE LA SITUACIÓN QUE GUARDA LA COBERTURA DE LA EXPOSICIÓN AL RIESGO DE LOS TÍTULOS OPCIONALES EMITIDOS PARA CASA BOLSA.

La cobertura de un portafolio de Títulos Opcionales se realiza mediante el balanceo constante del portafolio réplica; es decir, (i) tomando posición contraria en derivados que repliquen todos los riesgos de mercado (delta, vega, gamma, etcétera) generados por el Título Opcional y/o (ii) a través de coberturas delta/gamma/vega (delta hedge) del Título Opcional. Esto implica calcular las sensibilidades del mismo y cubrirlas mediante la compra/venta del Activo Subyacente y/o derivados relacionados; esta cobertura se hace dentro de los límites.

DESCRIBIR Y NUMERAR LAS LLAMADAS DE MARGEN QUE SE HAYAN PRESENTADO DURANTE EL TRIMESTRE

Ninguna

REVELACIÓN DE CUALQUIER INCUMPLIMIENTO QUE SE HAYA PRESENTADO A LOS CONTRATOS RESPECTIVOS

Ninguno

DESCRIBIR Y NUMERAR LOS INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS QUE HAYAN VENCIDO DURANTE EL TRIMESTRE

Cifras expresadas en pesos

LIQUIDADOS ANTICIPADAMENTE

RESUMEN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

Cifras expresadas en pesos
