

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO SCOTIA EXPOSICIÓN A ACCIONES GLOBALES
(ADMINISTRADO POR
SCOTIA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.)

Estado de Activos Netos
Al 30 de junio de 2025 y 30 de junio de 2024
(En dólares estadounidenses sin centavos)

	30-jun-2025	30-jun-2024
Activos:		
Efectivo	688,903	290,282
Al valor razonable con cambios en resultados	3,418,154	4,762,666
Total activos	4,107,057	5,052,948
Pasivos:		
Comisiones por pagar	8,447	10,542
Gastos acumulados por pagar	1,634	1,642
Total pasivos	10,081	12,184
Activo neto:	4,096,976	5,040,764
Composición del valor del activo neto:		
Certificados de títulos de participación	2,777,536	3,539,644
Capital pagado en exceso	758,409	951,819
Utilidades por distribuir	561,031	549,301
Total activo neto	4,096,976	5,040,764
Número de certificados de títulos de participación por serie:		
Serie C1	1,911,347	2,543,321
Serie C2	866,189	996,323
	2,777,536	3,539,644
Valor del activo neto por serie:		
Serie C1	2,787,032	3,587,028
Serie C2	1,309,944	1,453,736
	4,096,976	5,040,764
Valor del activo neto por título de participación y por serie:		
Serie C1	1.4581506540	1.4103717148
Serie C2	1.5123081961	1.4591011148

Javier Pérez
Representante Legal

David Morales
Contador General

Las notas forman parte integral de los estados financieros.

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO SCOTIA EXPOSICIÓN A ACCIONES GLOBALES
(ADMINISTRADO POR
SCOTIA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.)
Estado de Resultados Integral
Periodos de 6 meses terminados el 30 de junio de 2025 y 2024
(En dólares estadounidenses sin centavos)

	<u>30-jun-2025</u>	<u>30-jun-2024</u>
Ingresos:		
Ingresos por intereses	18,299	10,258
Ganancia neta en venta de inversiones al valor razonable con cambios en resultados	249,585	151,750
Ganancia neta no realizada por ajustes de valor razonable	80,627	158,381
Total ingresos	<u>348,511</u>	<u>320,389</u>
Gastos:		
Comisión por administración y custodia del Fondo	53,415	66,287
Otros gastos	3,052	3,163
Total gastos	<u>56,467</u>	<u>69,450</u>
Resultado neto antes del impuesto sobre la renta	<u>292,044</u>	<u>250,939</u>
Resultados integrales totales del período	<u><u>292,044</u></u>	<u><u>250,939</u></u>
Utilidades por título de participación básicas y diluidas		
Serie C1	<u>0.1527948547</u>	<u>0.0986658782</u>
Serie C2	<u><u>0.3371598594</u></u>	<u><u>0.2518651080</u></u>

Javier Pérez
Representante Legal

David Morales
Contador General

Las notas forman parte integral de los estados financieros.

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO SCOTIA EXPOSICIÓN A ACCIONES GLOBALES
(ADMINISTRADO POR
SCOTIA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.)
Estado de Cambios en el Activo Neto
Para el periodo terminado el 30 de junio de 2025 y 30 de junio de 2024
(En dólares estadounidenses sin centavos)

	Número de certificados de participación	Certificados de títulos de participación	Capital pagado en exceso	Utilidades por distribuir	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2023	4,075,936	4,075,936	1,121,344	341,610	5,538,890
Transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto					
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	725,807	725,807	300,764	-	1,026,571
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el período	(1,262,099)	(1,262,099)	(470,289)	(43,248)	(1,775,636)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	(536,292)	(536,292)	(169,525)	(43,248)	(749,065)
Otros resultados integrales del período					
Resultado neto del período	-	-	-	250,939	250,939
Resultados integrales totales	-	-	-	250,939	250,939
Saldos al 30 de junio de 2024	3,539,644	3,539,644	951,819	549,301	5,040,764
Saldos al 31 de diciembre de 2024	3,250,832	3,250,832	879,688	331,143	4,461,663
Transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto					
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	577,045	577,045	229,099	-	806,144
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el período	(1,050,341)	(1,050,341)	(350,378)	(62,156)	(1,462,875)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	(473,296)	(473,296)	(121,279)	(62,156)	(656,731)
Otros resultados integrales del período					
Resultado neto del período	-	-	-	292,044	292,044
Saldos al 30 de junio de 2025	2,777,536	2,777,536	758,409	561,031	4,096,976

Javier Pérez
Representante Legal

David Morales
Contador General

Las notas forman parte integral de los estados financieros.

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO SCOTIA EXPOSICIÓN A ACCIONES GLOBALES
(ADMINISTRADO POR
SCOTIA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.)
Estado de Flujos de Efectivo
Para el periodo terminado el 30 de junio de 2025 y 30 de junio de 2024
(En dólares estadounidenses sin centavos)

	30-jun-2025	30-jun-2024
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Resultado neto del período	292,044	250,939
Ajustes por		
Ganancia neta no realizada por ajustes de valor razonable de inversiones	(80,625)	(158,595)
Ingreso por intereses	(18,299)	(10,258)
	<u>193,120</u>	<u>82,086</u>
Efectivo (usado en) provisto por cambios en:		
Otras cuentas por pagar	(1,486)	(1,470)
Comisiones por pagar	(1,277)	(1,093)
Intereses cobrados	18,299	10,258
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>208,656</u>	<u>89,781</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Compra de inversiones	(559,062)	(2,931,611)
Venta de inversiones	1,154,347	3,760,709
Efectivo neto provisto por las actividades de inversión	<u>595,285</u>	<u>829,098</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Fondos recibidos de los inversionistas	806,144	1,026,571
Liquidación de participaciones a los inversionistas	(1,400,719)	(1,732,388)
Utilidad distribuida a los inversionistas	(62,156)	(43,248)
Efectivo neto usado en las actividades de financiamiento	<u>(656,731)</u>	<u>(749,065)</u>
Aumento neto del efectivo	147,210	169,814
Efectivo al inicio del período	541,693	120,468
Efectivo al final del período	<u><u>688,903</u></u>	<u><u>290,282</u></u>

Javier Pérez
Representante Legal

David Morales
Contador General

Las notas forman parte integral de los estados financieros.