

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 setiembre de 2024 y 30 de setiembre 2023  
(En dólares estadounidenses sin centavos)

	30-set-2024	30-set-2023
Activos:		
Efectivo	569,074	219,254
Inversiones en instrumentos financieros (véase detalle de inversiones)		
Al valor razonable con cambios en resultados	4,464,451	5,074,323
Total activos	5,033,525	5,293,577
Pasivos:		
Comisiones por pagar	10,197	11,256
Gastos acumulados por pagar	2,378	2,334
Total pasivos	12,575	13,590
Activo neto:	5,020,950	5,279,987
Composición del valor del activo neto:		
Certificados de títulos de participación	3,377,594	4,126,876
Capital pagado en exceso	926,195	1,137,997
Utilidades por distribuir	717,161	15,114
Total activo neto	5,020,950	5,279,987
Número de certificados de títulos de participación por serie:		
Serie C1	2,199,264	2,906,931
Serie C2	1,178,330	1,219,945
	3,377,594	4,126,876
Valor del activo neto por serie:		
Serie C1	3,229,643	3,683,660
Serie C2	1,791,307	1,596,327
	5,020,950	5,279,987
Valor del activo neto por título de participación y por serie:		
Serie C1	1.4685111358	1.2671989806
Serie C2	1.5202078979	1.3085237449

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

Por el periodo de 9 meses terminado el 30 de setiembre de 2024 y 30 de setiembre de 2023

(En dólares estadounidenses sin centavos)

	<u>30-set-2024</u>	<u>30-set-2023</u>
Ingresos:		
Ingresos por intereses	15,125	17,822
Ganancia neta en venta de inversiones al valor razonable con cambios en resultados	217,592	-
Ganancia neta no realizada por ajustes de valor razonable	322,543	442,098
Total ingresos	<u>555,260</u>	<u>459,920</u>
Gastos:		
Comisión por administración y custodia del Fondo	97,786	106,931
Pérdida neta por venta de productos derivados	-	49,829
Otros gastos	4,717	5,006
Total gastos	<u>102,503</u>	<u>161,766</u>
Resultados integrales totales del período	<u><u>452,757</u></u>	<u><u>298,154</u></u>
Utilidades por título de participación básicas y diluidas		
Serie C1	<u>0.2058675393</u>	<u>0.1025665900</u>
Serie C2	<u><u>0.3842360408</u></u>	<u><u>0.2443995426</u></u>

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  
Por el periodo de 9 meses terminado el 30 de setiembre de 2024 y 30 de setiembre de 2023  
(En dólares estadounidenses sin centavos)

	Número de certificados de participación	Certificados de títulos de participación	Capital pagado en exceso	Utilidades por distribuir	Total
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2022</b>	<b>4,705,566</b>	<b>4,705,566</b>	<b>1,278,929</b>	<b>(253,372)</b>	<b>5,731,123</b>
<b>Transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto</b>					
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	559,964	559,964	157,753	-	717,717
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el período	(1,138,654)	(1,138,654)	(298,685)	(29,668)	(1,467,007)
<b>Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto</b>	<b>(578,690)</b>	<b>(578,690)</b>	<b>(140,932)</b>	<b>(29,668)</b>	<b>(749,290)</b>
<b>Otros resultados integrales del período</b>					
Resultado neto del período	-	-	-	298,154	298,154
<b>Resultados integrales totales</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>298,154</b>	<b>298,154</b>
<b>Saldo al 30 de setiembre de 2023</b>	<b>4,126,876</b>	<b>4,126,876</b>	<b>1,137,997</b>	<b>15,114</b>	<b>5,279,987</b>
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2023</b>	<b>4,075,936</b>	<b>4,075,936</b>	<b>1,121,344</b>	<b>341,610</b>	<b>5,538,890</b>
<b>Transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto</b>					
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	1,717,097	1,717,097	761,687	-	2,478,784
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el período	(2,415,439)	(2,415,439)	(956,836)	(77,206)	(3,449,481)
<b>Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto</b>	<b>(698,342)</b>	<b>(698,342)</b>	<b>(195,149)</b>	<b>(77,206)</b>	<b>(970,697)</b>
<b>Otros resultados integrales del período</b>					
Resultado neto del período	-	-	-	452,757	452,757
<b>Resultados integrales totales</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>452,757</b>	<b>452,757</b>
<b>Saldo al 30 de setiembre de 2024</b>	<b>3,377,594</b>	<b>3,377,594</b>	<b>926,195</b>	<b>717,161</b>	<b>5,020,950</b>

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

Por el periodo de 9 meses terminado el 30 de setiembre de 2024 y 30 de setiembre de 2023

(En dólares estadounidenses sin centavos)

	30-set-2024	30-set-2023
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Resultado neto del período	452,757	298,154
Ajustes por		
efectivo de las actividades de operación:		
Ganancia neta no realizada por ajustes de valor razonable de inversiones	(322,758)	(430,151)
Ingreso por intereses	(15,125)	(17,822)
	114,874	(149,819)
Efectivo (usado en) provisto por cambios en:		
Otras cuentas por pagar	(734)	(778)
Comisiones por pagar	(1,438)	(1,175)
Intereses cobrados	15,125	17,822
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación	127,827	(133,950)
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Compra de inversiones	(3,386,698)	(1,891,998)
Venta de inversiones	4,678,174	2,587,471
Efectivo neto provisto por las actividades de inversión	1,291,476	695,473
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Fondos recibidos de los inversionistas	2,478,784	717,717
Liquidación de participaciones a los inversionistas	(3,372,275)	(1,437,339)
Utilidad distribuida a los inversionistas	(77,206)	(29,668)
Efectivo neto usado en las actividades de financiamiento	(970,697)	(749,290)
Aumento (disminución) neta del efectivo	448,606	(187,767)
Efectivo al inicio del período	120,468	407,021
Efectivo al final del período	569,074	219,254

Las notas forman parte integral de los estados financieros.