

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO DAVIBANK EXPOSICIÓN A RENTA FIJA GLOBAL (ANTES FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO SCOTIA EXPOSICIÓN A RENTA FIJA GLOBAL)
(ADMINISTRADO POR DAVIBANK SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN S.A. ANTES SCOTIA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN S.A.)

Estado de Activos Netos
Al 30 de junio de 2026 y 30 de junio de 2025
(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	30-jun-26	30-jun-25
Activos:		
Efectivo	302 202	593 312
Inversiones en instrumentos financieros		
Al valor razonable con cambios en resultados (véase detalle de inversiones)	3 432 056	4 087 102
Al valor razonable con cambios en otro resultado integral (véase detalle de inversiones)	1 182 827	1 034 183
Intereses por cobrar	6 454	5 245
Total activos	4 923 539	5 719 842
Pasivos:		
Impuesto sobre la renta diferido	1 697	1 544
Comisiones por pagar	6 501	7 605
Gastos acumulados por pagar	1 634	1 634
Total pasivos	9 832	10 783
Activo neto:	4 913 707	5 709 059
Composición del valor del activo neto:		
Certificados de títulos de participación	4 476 900	5 368 291
Capital pagado en exceso	286 466	342 624
Ganancias no realizadas en valuación de inversiones	24 291	20 385
Ganancias (Pérdidas) por distribuir	126 050	-22 241
Total activo neto	4 913 707	5 709 059
Número de certificados de títulos de participación por serie:		
Serie C1	3 092 800	3 546 911
Serie C2	1 384 101	1 821 380
	4 476 900	5 368 291
Valor del activo neto por serie:		
Serie C1	3 353 364	3 725 121
Serie C2	1 560 343	1 983 938
	4 913 707	5 709 059
Valor del activo neto por título de participación y por serie:		
Serie C1	0,9222975794	1,0502437191
Serie C2	1,1273336004	1,0892499094

Andrea Bertheau
Gerente General

Carmen Ramirez
Contadora General

Las notas forman parte integral de los estados financieros.

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO DAVIBANK EXPOSICIÓN A RENTA FIJA GLOBAL (ANTES
FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO SCOTIA EXPOSICIÓN A RENTA FIJA GLOBAL)
(ADMINISTRADO POR DAVIBANK SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN S.A. ANTES SCOTIA
SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN S.A.)

Estado de Resultados Integral

Periodo de 6 meses terminado el 30 de junio de 2026 y 30 de junio de 2025

(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	30-jun-26	30-jun-25
Ingresos:		
Ingresos por intereses	30 208	42 261
Ganancias no realizadas por ajustes de valor razonable de las inversiones	179 156	197 586
Total ingresos	<u>209 364</u>	<u>239 847</u>
Gastos:		
Comisión por administración y custodia del fondo	51 369	45 534
Pérdidas en la negociación de valores y productos Derivados	100 831	29 201
Otros gastos	2 992	3 065
Total gastos	<u>155 192</u>	<u>77 800</u>
Resultado neto antes del impuesto sobre la renta	<u>54 172</u>	<u>162 047</u>
Resultado neto del período	<u><u>54 172</u></u>	<u><u>162 047</u></u>
Otros resultados integrales, neto del impuesto		
Ajuste por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral, neto de impuesto sobre la renta	14 085	2 381
Otros resultados integrales del período, neto del impuesto	14 085	2 381
Resultados integrales totales del período	<u><u>68 257</u></u>	<u><u>164 428</u></u>
Utilidad por título de participación básicas y diluidas		
Serie C1	<u>0,0175155227</u>	<u>0,0456867962</u>
Serie C2	<u><u>0,0391387764</u></u>	<u><u>0,0889693529</u></u>

Andrea Bertheau
Gerente General

Carmen Ramirez
Contadora General

Las notas forman parte integral de los estados financieros.

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO DAVIBANK EXPOSICIÓN A RENTA FIJA GLOBAL (ANTES FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO SCOTIA EXPOSICIÓN A RENTA FIJA GLOBAL)
(ADMINISTRADO POR DAVIBANK SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN S.A. ANTES SCOTIA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN S.A.)

Estado de Cambios en el Activo Neto
Periodo de 6 meses terminado el 30 de junio de 2026 y 30 de junio de 2025
(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	Número de certificados de participación	Certificados de títulos de participación	Capital títulos de participación	Ganacia (pérdida) no realizada por valuación de inversiones	Utilidades por distribuir	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2024	6 549 508	6 549 508	464 956	18 004	(231 121)	6 801 347
Transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto						
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	256 162	256 162	23 728	-	-	279 890
Liquidación de participaciones y ganancias acumuladas a los inversionistas durante el período	(1 437 379)	(1 437 379)	(146 060)	-	46 833	(1 536 606)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	(1 181 217)	(1 181 217)	(122 332)	-	46 833	(1 256 716)
Resultados integrales del período						
Resultado neto del período	-	-	-	-	162 047	162 047
Ganancia neta no realizada en la valuación de inversiones,	-	-	-	214 014	-	214 014
Pérdida neta realizada trasladada al estado de resultados	-	-	-	(211 633)	-	(211 633)
Resultados integrales totales	-	-	-	2 381	162 047	164 428
Saldos al 30 de junio de 2025	5 368 291	5 368 291	342 624	20 385	(22 241)	5 709 059
Saldos al 31 de diciembre de 2025	4 880 033	4 880 033	308 813	10 206	105 323	5 304 375
Transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto						
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	305 031	305 031	33 790	-	-	338 821
Liquidación de participaciones y ganancias acumuladas a los inversionistas durante el período	(708 164)	(708 164)	(56 137)	-	(33 445)	(797 746)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	(403 133)	(403 133)	(22 347)	-	(33 445)	(458 925)
Otros resultados integrales del período						
Resultado neto del período	-	-	-	-	54 172	54 172
Ganancia neta no realizada en la valuación de inversiones, neto del impuesto sobre la renta diferido	-	-	-	264 172	-	264 172
Pérdida neta realizada trasladada al estado de resultados	-	-	-	(250 087)	-	(250 087)
Resultados integrales totales	-	-	-	14 085	54 172	68 257
Saldos al 30 de junio de 2026	4 476 900	4 476 900	286 466	24 291	126 050	4 913 707

Andrea Bertheau
Gerente General

Carmen Ramirez
Contadora General

Las notas forman parte integral de los estados financieros.

FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO DAVIBANK EXPOSICIÓN A RENTA FIJA GLOBAL (ANTES
FONDO DE INVERSIÓN NO DIVERSIFICADO SCOTIA EXPOSICIÓN A RENTA FIJA GLOBAL)
(ADMINISTRADO POR DAVIBANK SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSIÓN S.A. ANTES SCOTIA SOCIEDAD
DE FONDOS DE INVERSIÓN S.A.)

Estado de Flujos de Efectivo

Periodo de 6 meses terminado el 30 de junio de 2026 y 30 de junio de 2025

(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	<u>30-jun-2026</u>	<u>30-jun-2025</u>
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Resultado del período	54 172	162 047
Ajustes para conciliar la utilidad neta del periodo con el efectivo de las actividades de operación:		
Estimación por deterioro de inversiones	3 282 417	3 536
Ingreso por intereses	(30 208)	(42 261)
Gasto por intereses	100 831	-
	<u>3 407 212</u>	<u>123 322</u>
Efectivo (usado en) provisto por cambios en:		
Otras cuentas por pagar	(1 478)	(1 486)
Comisiones por pagar	(781)	(1 673)
Intereses cobrados	25 402	47 504
Intereses pagados	(100 831)	-
Flujos de efectivo neto usados en las actividades de operación	<u>3 329 524</u>	<u>167 667</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Compra de inversiones al valor razonable con cambios en otros resultados integrales	(2 114 977)	(1 675 964)
Venta de inversiones al valor razonable con cambios en otros resultados integrales	(1 633 803)	2 925 253
Flujos de efectivo neto provistos por las actividades de operación	<u>(3 748 780)</u>	<u>1 249 289</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Fondos recibidos de los inversionistas	338 821	279 890
Liquidación de participaciones a los inversionistas	(764 301)	(1 583 439)
Pérdidas distribuidas a los inversionistas	(33 445)	46 833
Flujos de efectivo neto usados en las actividades de financiación	<u>(458 925)</u>	<u>(1 256 716)</u>
Aumento (Disminución) neto del efectivo	(878 181)	160 240
Efectivo al inicio del período	<u>1 180 383</u>	<u>433 072</u>
Efectivo al final del período	<u><u>302 202</u></u>	<u><u>593 312</u></u>

Andrea Bertheau
Gerente General

Carmen Ramirez
Contadora General

Las notas forman parte integral de los estados financieros.