

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

Estado de Activos Netos

Al 31 de marzo de 2026 y 31 de marzo de 2025

(Con cifras correspondientes de 2025)

(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	31-mar-2026	31-mar-2025
Activos:		
Efectivo	351,565	468,770
Inversiones en instrumentos financieros		
Al valor razonable con cambios en resultados (véase detalle de inversiones)	3,909,046	4,443,373
Al valor razonable con cambios en otro resultado integral (véase detalle de inversiones)	881,361	1,410,999
Intereses por cobrar	15,449	25,449
Total activos	5,157,421	6,348,591
Pasivos:		
Impuesto sobre la renta diferido	1,637	1,136
Comisiones por pagar	7,124	8,750
Gastos acumulados por pagar	912	912
Total pasivos	9,673	10,798
Activo neto:	5,147,748	6,337,793
Composición del valor del activo neto:		
Certificados de títulos de participación	4,610,504	5,998,475
Capital pagado en exceso	291,103	392,626
Ganancias no realizadas en valuación de inversiones	20,205	19,296
Ganancias (Pérdidas) por distribuir	225,936	(72,604)
Total activo neto	5,147,748	6,337,793
Número de certificados de títulos de participación por serie:		
Serie C1	3,138,283	3,842,146
Serie C2	1,472,221	2,156,329
	4,610,504	5,998,475
Valor del activo neto por serie:		
Serie C1	3,460,779	4,006,920
Serie C2	1,686,969	2,330,873
	5,147,748	6,337,792
Valor del activo neto por título de participación y por serie:		
Serie C1	0.9068140439	1.0428858703
Serie C2	0.8727018694	1.0809450475

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 3 meses terminado el 31 de marzo de 2026 y 31 de marzo de 2025

(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	<u>31-mar-2026</u>	<u>31-mar-2025</u>
Ingresos:		
Ingresos por intereses	14,027	24,035
Ganancias no realizadas por ajustes de valor razonable de las inversiones	155,315	139,310
Total ingresos	<u>169,342</u>	<u>163,345</u>
Gastos:		
Comisión por administración y custodia del fondo	27,420	22,697
Pérdidas en la negociación de valores y productos Derivados	-	14,654
Otros gastos	1,448	1,521
Total gastos	<u>28,868</u>	<u>38,872</u>
Resultado neto del período	<u>140,474</u>	<u>124,473</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	9,999	1,292
Otros resultados integrales del período, neto del impuesto	9,999	1,292
Resultados integrales totales del período	<u>150,473</u>	<u>125,765</u>
Utilidad por título de participación básicas y diluidas		
Serie C1	<u>0.0447614189</u>	<u>0.0323967406</u>
Serie C2	<u>0.0954163811</u>	<u>0.0577245002</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

Para el periodo terminado el 31 de marzo de 2026 y 31 de marzo 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	6,549,509	6,549,509	464,957	18,004	(231,122)	6,801,348
Transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto						
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	146,158	146,158	18,841	-	-	164,999
Liquidación de participaciones y ganancias acumuladas a los inversionistas durante el período	(697,192)	(697,192)	(91,172)	-	34,045	(754,319)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	(551,034)	(551,034)	(72,331)	-	34,045	(589,320)
Resultados integrales del período						
Resultado neto del período	-	-	-	-	124,473	124,473
Ganancia neta no realizada en la valuación de inversiones, neto del impuesto sobre la renta diferido	-	-	-	76,023	-	76,023
Pérdida neta realizada trasladada al estado de resultados	-	-	-	(74,731)	-	(74,731)
Resultados integrales totales	-	-	-	1,292	124,473	125,765
Saldos al 31 de marzo de 2025	5,998,475	5,998,475	392,626	19,296	(72,604)	6,337,793
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	123,510	123,510	14,115	-	-	137,625
Liquidación de participaciones y ganancias acumuladas a los inversionistas durante el período	(393,039)	(393,039)	(31,825)	-	(19,861)	(444,725)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	(269,529)	(269,529)	(17,710)	-	(19,861)	(307,100)
Otros resultados integrales del período						
Resultado neto del período	-	-	-	-	140,474	140,474
Ganancia neta no realizada en la valuación de inversiones, neto del impuesto sobre la renta diferido	-	-	-	120,881	-	120,881
Pérdida neta realizada trasladada al estado de resultados	-	-	-	(110,882)	-	(110,882)
Resultados integrales totales	-	-	-	9,999	140,474	150,473
Saldos al 31 de marzo de 2026	4,610,504	4,610,504	291,103	20,205	225,936	5,147,748

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

Para el periodo terminado el 31 de marzo de 2026 y 31 de marzo de 2025

(En dólares estadounidenses sin céntimos)

	<u>31-mar-2026</u>	<u>31-mar-2025</u>
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Resultado del periodo	140,474	124,473
Estimación por deterioro de inversiones	825,658	2,039
Ingreso por intereses	<u>(14,027)</u>	<u>(24,035)</u>
	952,105	102,477
Efectivo (usado en) provisto por cambios en:		
Otras cuentas por pagar	(2,200)	(2,208)
Comisiones por pagar	(158)	(528)
Intereses cobrados	<u>226</u>	<u>9,074</u>
Flujos de efectivo neto usados en las actividades de operación	<u>949,973</u>	<u>108,815</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Compra de inversiones al valor razonable con cambios en otros resultados integrales	(407,497)	(821,965)
Venta de inversiones al valor razonable con cambios en otros resultados integrales	<u>(1,064,194)</u>	<u>1,338,167</u>
Flujos de efectivo neto provistos por las actividades de operación	<u>(1,471,691)</u>	<u>516,202</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Fondos recibidos de los inversionistas	137,625	164,999
Liquidación de participaciones a los inversionistas	(424,864)	(788,364)
Pérdidas distribuidas a los inversionistas	<u>(19,861)</u>	<u>34,046</u>
Flujos de efectivo neto usados en las actividades de financiación	<u>(307,100)</u>	<u>(589,319)</u>
Aumento (Disminución) neto del efectivo	(828,818)	35,698
Efectivo al inicio del periodo	<u>1,180,383</u>	<u>433,072</u>
Efectivo al final del periodo	<u><u>351,565</u></u>	<u><u>468,770</u></u>

Andrea Bertheau
Gerente General

Carmen Ramirez
Contadora General

Las notas forman parte integral de los estados financieros.