

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 2025 y 30 de setiembre de 2024
(Con cifras correspondientes de 2024)
(En dólares estadounidenses sin centavos)

	30-set-2025	30-set-2024
Activos:		
Efectivo	305,576	569,074
Inversiones en instrumentos financieros (véase detalle de inversiones)		
Al valor razonable con cambios en resultados	3,884,195	4,464,451
Total activos	<u>4,189,771</u>	<u>5,033,525</u>
Pasivos:		
Comisiones por pagar	8,624	10,197
Gastos acumulados por pagar	2,370	2,378
Total pasivos	<u>10,994</u>	<u>12,575</u>
Activo neto:	<u>4,178,777</u>	<u>5,020,950</u>
Composición del valor del activo neto:		
Certificados de títulos de participación	2,672,335	3,377,594
Capital pagado en exceso	752,803	926,195
Utilidades por distribuir	753,639	717,161
Total activo neto	<u>4,178,777</u>	<u>5,020,950</u>
Número de certificados de títulos de participación por serie:		
Serie C1	1,791,132	2,199,264
Serie C2	881,203	1,178,330
	<u>2,672,335</u>	<u>3,377,594</u>
Valor del activo neto por serie:		
Serie C1	2,766,347	3,229,643
Serie C2	1,412,430	1,791,307
	<u>4,178,777</u>	<u>5,020,950</u>
Valor del activo neto por título de participación y por serie:		
Serie C1	1.5444685260	1.4685111358
Serie C2	<u>1.6028429318</u>	<u>1.5202078979</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 Resultados Integral
Periodos de 9 meses terminados el 30 de Setiembre de 2025 y 30 de Setiembre de 2024
(Con cifras correspondientes de 2024)
(En dólares estadounidenses sin centavos)

	<u>30-set-2025</u>	<u>30-set-2024</u>
Ingresos:		
Ingresos por intereses	23,922	15,125
Ganancia neta en venta de inversiones al valor razonable con cambios en resultados	249,585	217,592
Ganancia neta no realizada por ajustes de valor razonable	343,045	322,543
Total ingresos	<u>616,552</u>	<u>555,260</u>
Gastos:		
Comisión por administración y custodia del Fondo	79,717	97,786
Otros gastos	4,593	4,717
Total gastos	<u>84,310</u>	<u>102,503</u>
Resultados integrales totales del período	<u>532,242</u>	<u>452,757</u>
Utilidades por título de participación básicas y diluidas		
Serie C1	<u>0.2971539786</u>	<u>0.2058675393</u>
Serie C2	<u>0.6039947662</u>	<u>0.3842360408</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 setiembre de 2025 y 30 de setiembre 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	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)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo net	(698,342)	(698,342)	(195,149)	(77,206)	(970,697)
Otros resultados integrales del período					
Resultado neto del período	-	-	-	452,757	452,757
Resultados integrales totales	-	-	-	452,757	452,757
Saldos al 30 de setiembre de 2024	3,377,594	3,377,594	926,195	717,161	5,020,950
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	805,053	805,053	348,686	-	1,153,739
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el período	(1,383,550)	(1,383,550)	(475,571)	(109,746)	(1,968,867)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo net	(578,497)	(578,497)	(126,885)	(109,746)	(815,128)
Otros resultados integrales del período					
Resultado neto del período	-	-	-	532,242	532,242
Saldos al 30 de setiembre de 2025	2,672,335	2,672,335	752,803	753,639	4,178,777

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 setiembre de 2025 y 30 de setiembre de 2024
(Con cifras correspondientes de 2024)
(En dólares estadounidenses sin centavos)

	30-set-2025	30-set-2024
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Resultado neto del período	532,242	452,757
Ajustes por		
efectivo de las actividades de operación:		
Ganancia neta no realizada por ajustes de valor razonable de inversiones	(343,045)	(322,758)
Ingreso por intereses	(23,922)	(15,125)
	165,275	114,874
Efectivo (usado en) provisto por cambios en:		
Otras cuentas por pagar	(750)	(734)
Comisiones por pagar	(1,100)	(1,438)
Intereses cobrados	23,922	15,125
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	187,347	127,827
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Compra de inversiones	(762,683)	(3,386,698)
Venta de inversiones	1,154,347	4,678,174
Efectivo neto provisto por las actividades de inversión	391,664	1,291,476
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Fondos recibidos de los inversionistas	1,153,739	2,478,784
Liquidación de participaciones a los inversionistas	(1,859,121)	(3,372,275)
Utilidad distribuida a los inversionistas	(109,746)	(77,206)
Efectivo neto usado en las actividades de financiamiento	(815,128)	(970,697)
(Disminución) aumento neto del efectivo	(236,117)	448,606
Efectivo al inicio del período	541,693	120,468
Efectivo al final del período	305,576	569,074

Javier Pérez
Representante Legal

David Morales
Contador General

Las notas forman parte integral de los estados financieros.