

**FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO SIN PACTO DE PERMANENCIA OCCIRENTA**  
**ADMINISTRADO POR**  
**FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.**  
**Estado de Situación Financiera**  
(Expresado en millones de pesos colombianos)

	<u>Nota</u>	<u>31 de diciembre de</u> <u>2022</u>	<u>31 de diciembre de</u> <u>2021</u>
<u>Activo</u>			
Efectivo	7	\$ 740,459.5	741,607.8
Activos financieros de inversión			
A valor razonable con cambios en resultados	8		
Instrumentos representativos de deuda		1,089,939.2	1,167,812.0
Cuentas por cobrar	9	0,0	0.2
		<u>\$ 1,830,398.7</u>	<u>1,909,420.0</u>
<u>Pasivo</u>			
Pasivos financieros de inversión			
Instrumentos financieros a valor razonable			
Contratos forward	10	0,0	5,183.8
Cuentas por pagar	11	1,472.2	940.6
		<u>\$ 1,472.2</u>	<u>6,124.4</u>
Activos Netos de los Inversionistas	12	<u>\$ 1,828,926.5</u>	<u>1,903,295.6</u>
		<u>\$ 1,830,398.7</u>	<u>1,909,420.0</u>

Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros.

  
Rocío Londoño Londoño  
Representante Legal

  
Agustín Martínez Pérez  
Gerente Contable  
T.P. 30555-T

  
Jeiray Julieth Aldana Chaparro  
Revisor Fiscal  
T.P. 219524-T  
Miembro de KPMG S.A.S.  
(Véase mi informe del 22 de febrero de 2023)

Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

**FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO SIN PACTO DE PERMANENCIA OCCIRENTA**  
**ADMINISTRADO POR**  
**FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.**  
**Estado del Resultado Integral**  
(Expresados en millones de pesos colombianos)

**Años que terminaron el 31 de diciembre de:**

	<u>Nota</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Ingresos de Operaciones Ordinarias</u>			
Ingresos financieros operaciones del mercado monetario y otros intereses, neto	13	59,780.8	9,451.4
Valoración de inversiones a valor razonable - instrumentos de deuda, neto	8	92,937.6	39,476.7
Valoración de inversiones a valor razonable - instrumentos de patrimonio, neto		0,0	4.4
Pérdida en valoración derivados, neto		(6,484.9)	(10,745.0)
Valoración de operaciones de contado, neto		6,277.2	11,732.0
Utilidad en venta de inversiones, neta		129.4	136.5
Diferencia en cambio, neto		1,216.5	0,0
Diversos	14	122.5	27.0
		<b>153,979.1</b>	<b>50,083.0</b>
<u>Gastos de operación</u>			
Comisiones por servicios bancarios		(493.2)	(299.0)
Comisiones sociedad fiduciaria		(23,413.4)	(26,916.1)
Diferencia en cambio		0,0	(0.1)
Impuestos		(112.6)	(119.1)
Diversos	15	(1,439.4)	(1,405.6)
		<b>(25,458.6)</b>	<b>(28,739.9)</b>
Incremento en los activos netos de los inversionistas	16	<b>128,520.5</b>	<b>21,343.1</b>

Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros.



Ricardo Londoño Londoño  
Representante Legal



Agustín Martínez Pérez  
Gerente Contable  
T.P. 30555-T



Jeimy Julieth Aldana Chaparro  
Revisor Fiscal  
T.P. 219524-T  
Miembro de KPMG S.A.S.  
(Véase mi informe del 22 de febrero de 2023)

Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

**FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO SIN PACTO DE PERMANENCIA OCCIRENTA  
ADMINISTRADO POR  
FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.**

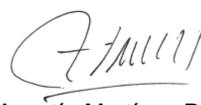
**Estado de Cambios en los Activos Netos de los Inversionistas**  
(Expresados en millones de pesos colombianos)

<b>Años que terminaron el 31 de diciembre de 2022 y 2021</b>	<b><u>Nota</u></b>	<b>Activos Netos de los Inversionistas</b>
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2020</b>	\$	<u>2,750,952.7</u>
Aportes		26,450,512.4
Retiros		(27,318,533.7)
Retención en la fuente		(978.9)
Incremento en los activos netos de los inversionistas		21,343.1
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2021</b>	13 \$	<u>1,903,295.6</u>
Aportes		30,253,809.7
Retiros		(30,453,185.3)
Retención en la fuente		(3,514.0)
Incremento en los activos netos de los inversionistas		128,520.5
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2022</b>	13 \$	<u>1,828,926.5</u>

Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros.



Rocio Londoño Londoño  
Representante Legal



Agustín Martínez Pérez  
Gerente Contable  
T.P. 30555-T



Jenny Julieth Aldana Chaparro  
Revisor Fiscal  
T.P. 219524-T  
Miembro de KPMG S.A.S.

(Véase mi informe del 22 de febrero de 2023)

Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

**FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO SIN PACTO DE PERMANENCIA OCCIRENTA**  
**ADMINISTRADO POR**  
**FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.**

**Estado de Flujos de Efectivo**  
(Expresados en millones de pesos colombianos)

<b>Años que terminaron el 31 de diciembre de:</b>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de operación:</b>		
Incremento en los activos netos de los inversionistas	\$ 128,520.5	21,343.1
Conciliación entre el incremento de los activos netos de los inversionistas y los flujos de efectivo provistos por las actividades de operación		
Valoración de operaciones de contado, neto	(6,277.2)	(11,732.0)
Pérdida en valoración derivados, neto	6,484.9	10,745.0
Valoración de los activos financieros de inversión, neto	(92,937.6)	(39,481.1)
Utilidad en venta de inversiones, neta	(129.4)	(136.5)
Diferencia en cambio - neto	(1,216.5)	0.0
<b>Cambios en activos y pasivos operacionales:</b>		
Activos y pasivos financieros de inversión - neto	177,217.0	930,763.2
Cuentas por cobrar	0.2	290.1
Contratos Forward	(11,668.7)	4,814.9
Cuentas por pagar	531.6	(266.9)
	<b>72,004.3</b>	<b>894,996.7</b>
<b>Efectivo neto provisto por actividades de operación</b>	<b>200,524.8</b>	<b>916,339.8</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación:</b>		
Aportes, neto	(202,889.6)	(869,000.2)
<b>Efectivo neto usado en actividades de financiación</b>	<b>(202,889.6)</b>	<b>(869,000.2)</b>
<b>(Disminución) aumento neto en efectivo y equivalente en efectivo</b>	<b>(2,364.8)</b>	<b>47,339.6</b>
<b>Efectivo neto y equivalentes de efectivo al comienzo del periodo</b>	<b>741,607.8</b>	<b>694,268.2</b>
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio sobre el efectivo mantenido	1,216.5	0.0
<b>Efectivo neto y equivalentes de efectivo al final del periodo</b>	<b>\$ 740,459.5</b>	<b>741,607.8</b>

Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros.

  
Rocío Londoño Londoño  
Representante Legal

  
Agustín Martínez Pérez  
Gerente Contable  
T.P. 30555-T

  
Jeimy Julieth Aldana Chaparro  
Revisor Fiscal  
T.P. 219524-T

Miembro de KPMG S.A.S.  
(Véase mi informe del 22 de febrero de 2023)

Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.