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)

	Nota	31 diciembre 2023	31 diciembre 2022
Activo			
Efectivo	**7**	878.617,7	740.459,5
Activos financieros de inversión	**8**		
Instrumentos representativos de deuda		1.935.500,7	1.089.939,2
Total activo		**$ 2.814.118,4**	**$ 1.830.398,7**
Pasivo			
Cuentas por pagar	**9**	2.664,2	1.472,2
Total pasivo		**$ 2.664,2**	**$ 1.472,2**
Activos netos de los inversionistas	**10**		
Patrimonio especiales		2.811.454,2	1.828.926,5
Total activos netos de los inversionistas		**$ 2.811.454,2**	**$ 1.828.926,5**
Total pasivo y activos netos de los inversionistas		**$ 2.814.118,4**	**$ 1.830.398,7**

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

Jeimy Julieth Aldana Chaparro
Revisor Fiscal
T.P. 219524 - T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 26 de febrero de 2024)

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
(Expresado en millones de pesos colombianos)

	Nota	31 diciembre 2023	31 diciembre 2022
Ingresos de operaciones			
Ingresos financieros operaciones del mercado monetario y otros intereses, neto	**11**	80.827,4	59.780,8
Valoración de inversiones a valor razonable - instrumentos de deuda, neto		315.829,3	92.937,6
Por venta de inversiones, neto		554,1	129,4
Valoración de operaciones de contado, neto		0,0	6.277,2
Diferencia en cambio, neto		(7,7)	1.216,5
Valoración de derivados - de cobertura, neto		0,0	(6.484,9)
Diversos	**12**	201,3	122,5
Total ingresos de operaciones		**$ 397.404,4**	**$ 153.979,1**
Gastos			
Comisiones por servicios bancarios		(764,7)	(493,2)
Comisiones sociedad fiduciaria		(31.482,8)	(23.413,4)
Impuestos		(170,6)	(112,6)
Diversos	**13**	(1.615,4)	(1.439,4)
Total gastos		**$ (34.033,5)**	**$ (25.458,6)**
Variación en los activos netos de los inversionistas	**14**	**$ 363.370,9**	**$ 128.520,5**

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

Jeimy Julieth Aldana Chaparro
Revisor Fiscal
T.P. 219524 - T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 26 de febrero de 2024)

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
(Expresado en millones de pesos colombianos)

	Nota		Participación en los Activos Netos de los Inversionistas
Saldo al 31 diciembre 2021		**$**	**1.903.295,6**
Aportes			30.253.809,7
Retención en la fuente			(3.514,0)
Retiros			(30.453.185,3)
Variación en los activos netos de los inversionistas	**14**		128.520,5
Saldo al 31 diciembre 2022	**10**	**$**	**1.828.926,5**
Aportes			33,706,930.9
Retención en la fuente			(10,207.6)
Retiros			(33,077,566.5)
Variación en los activos netos de los inversionistas	**14**		363.370,9
Saldo al 31 diciembre 2023	**10**	**$**	**2.811.454,2**

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

Jeimy Julieth Aldana Chaparro
Revisor Fiscal
T.P. 219524 - T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 26 de febrero de 2024)

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
(Expresado en millones de pesos colombianos)

	31 diciembre 2023	31 diciembre 2022
Flujo de efectivo de las actividades de operación:		
Variación en los activos netos de los inversionistas	$ 363.370,9	$ 128.520,5
Conciliación entre la variación en los activos netos de los inversionistas y los flujos de efectivo provistos, (usados) en las actividades de operación		
Valoración de operaciones de contado, neto	0,0	(6.277,2)
Valoración de derivados, neto	0,0	6.484,9
Valoración de los activos financieros de inversión, neto	(315.829,3)	(92.937,6)
Venta de inversiones, neta	(554,1)	(129,4)
Diferencia en cambio - neto	7,7	(1.216,5)
Cambios en activos y pasivos operacionales:		
Activos y pasivos financieros de inversión - neto	(529.178,1)	177.217,0
Cuentas por cobrar - neto	0,0	0,2
Contratos Forward	0,0	(11.668,7)
Cuentas por pagar	1.192,0	531,6
Efectivo neto provisto, (usado) en actividades de operación	$ **(480.990,9)**	$ **200.524,8**
Flujos de efectivo de las actividades de financiación:		
Aportes, neto	619.156,8	(202.889,6)
Efectivo neto provisto, (usado) en las actividades de financiación	$ **619.156,8**	$ **(202.889,6)**
Variación neta en efectivo y equivalente en efectivo	$ **138.165,9**	$ **(2.364,8)**
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio sobre el efectivo mantenido	(7,7)	1.216,5
Efectivo neto y equivalentes de efectivo al comienzo del periodo	$ **740.459,5**	$ **741.607,8**
Efectivo neto y equivalentes de efectivo al final del periodo	$ **878.617,7**	$ **740.459,5**

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 26 de febrero de 2024)

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.