


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

	Nota	31 diciembre 2024	31 diciembre 2023
Activo			
Efectivo	6	4.828,6	2.180,5
Activos financieros de inversión			
Instrumentos de patrimonio	7	18.757,2	8.771,5
Contratos forward	8	49,3	353,8
Total activo		\$ 23.635,1	\$ 11.305,8
Pasivo			
Contratos forward		99,8	0,0
Cuentas por pagar	9	6,0	9,8
Total pasivo		\$ 105,8	\$ 9,8
Activos netos de los inversionistas			
Patrimonio especiales	10	23.529,3	11.296,0
Total activos netos de los inversionistas		\$ 23.529,3	\$ 11.296,0
Total pasivo y activos netos de los inversionistas		\$ 23.635,1	\$ 11.305,8

Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros



Juan Andres Hernandez Zapata
Representante Legal



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



Edwin Javier Sanabria Salcedo
Revisor Fiscal
T.P. 203146 - T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 25 de febrero de 2025)

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 RENTA FIJA
RECURRENTE
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.
Estado del Resultado Integral**
(Expresado en millones de pesos colombianos)

	Nota	31 diciembre 2024	31 diciembre 2023
Ingresos de operaciones			
Ingresos financieros operaciones del mercado monetario y otros intereses, neto	11	274,1	270,2
Valoración de inversiones a valor razonable - instrumentos de patrimonio, neto		2.519,8	(1.072,1)
Valoración de operaciones de contado, neto		(22,8)	(44,9)
Diferencia en cambio, neto		23,3	(128,6)
Valoración de derivados - de cobertura, neto		(1.206,7)	2.945,7
Ingresos de operaciones ordinarias - diversos	12	3,2	0,2
Total ingresos de operaciones		\$ 1.590,9	\$ 1.970,5
Gastos			
Comisiones por servicios bancarios		(8,5)	(9,3)
Comisiones sociedad fiduciaria		(148,0)	(107,7)
Impuestos		(0,9)	(0,6)
Gastos de operación - diversos	13	(35,2)	(38,9)
Total gastos		\$ (192,6)	\$ (156,5)
Variación en los activos netos de los inversionistas	14	\$ 1.398,3	\$ 1.814,0


Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros



Juan Andrés Hernández Zapata
Representante Legal



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



Edwin Javier Sanabria Salcedo
Revisor Fiscal
T.P. 203146 - T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 25 de febrero de 2025)

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 RENTA FIJA
RECURRENTE
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.
Estado de Cambios en los Activos Netos de los Inversionistas
(Expresado en millones de pesos colombianos)**

		Participación en los Activos Netos de los Inversionistas
Nota	\$	
Saldo al 31 diciembre 2022	\$	<u>15.092,2</u>
Aportes		14.078,6
Retención en la fuente		(14,8)
Retiros		(19.674,0)
Variación en los activos netos de los inversionistas	14	<u>1.814,0</u>
Saldo al 31 diciembre 2023	10 \$	<u>11.296,0</u>
Aportes		32.567,7
Retención en la fuente		(26,2)
Retiros		(21.706,5)
Variación en los activos netos de los inversionistas	14	<u>1.398,3</u>
Saldo al 31 diciembre 2024	10 \$	<u>23.529,3</u>


Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros



Juan Andres Hernandez Zapata
Representante Legal



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



Edwin Javier Sanabria Salcedo
Revisor Fiscal
T.P. 203146 - T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 25 de
febrero de 2025)

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 RENTA FIJA
RECURRENTE
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.
Estado de Flujos de Efectivo
(Expresado en millones de pesos colombianos)**

	31 diciembre 2024	31 diciembre 2023
Flujo de efectivo de las actividades de operación:		
Variación en los activos netos de los inversionistas	\$ 1.398,3	\$ 1.814,0
Conciliación entre la variación en los activos netos de los inversionistas y los flujos de efectivo provisto por (usado en) las actividades de operación		
Valoración de los activos financieros de inversión, neto	(2.519,8)	1.072,1
Valoración de derivados, neto	1.206,7	(2.945,7)
Diferencia en cambio – neto	(23,3)	128,6
Cambios en activos y pasivos operacionales:		
Activos y pasivos financieros de inversión - neto	(7.488,7)	9.497,8
Operaciones de contado, neto	22,8	44,9
Contratos Forward	(802,4)	(4.188,0)
Cuentas por pagar	(3,8)	4,7
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación	\$ (8.210,2)	\$ 5.428,4
Flujos de efectivo de las actividades de financiación:		
Aportes, neto	10.835,0	(5.610,2)
Efectivo neto provisto por (usado en) actividades de financiación	\$ 10.835,0	\$ (5.610,2)
Neta en efectivo y equivalente en efectivo	\$ 2.624,8	\$ (181,8)
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio sobre el efectivo mantenido	23,3	(128,6)
Efectivo neto y equivalentes de efectivo al comienzo del periodo	\$ 2.180,5	\$ 2.490,9
Efectivo neto y equivalentes de efectivo al final del periodo	\$ 4.828,6	\$ 2.180,5

Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros



Juan Andres Hernandez Zapata
Representante Legal



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



Edwin Javier Sanabria Salcedo
Revisor Fiscal
T.P. 203146 - T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 25 de febrero de 2025)

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.