

FONDO DE INVERSION COLECTIVA ABIERTO SUMAR (9-1-22969)  
 ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.  
 Estados de Situación Financiera  
 Al 31 de diciembre de 2023 y 2022  
 (Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

<u>Activos</u>	Nota	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Activos Corrientes			
Efectivo	5	\$ 1.560.098	1.254.870
Inversiones	6		
Inversiones a valor razonable con cambios en resultados		2.981.984	2.247.154
Contratos Forward de Cobertura	7	4.824	8
Cuentas por cobrar	8	15.375	12.029
TOTAL ACTIVOS		<u>\$ 4.562.281</u>	<u>3.514.061</u>
<u>Pasivos</u>			
Pasivos Corrientes			
Cuentas por pagar	9	<u>10.540</u>	<u>5.711</u>
Pasivos No Corrientes			
Cuentas por pagar	9	<u>393</u>	<u>387</u>
TOTAL PASIVOS		<u>\$ 10.933</u>	<u>6.098</u>
<u>Activos Netos de los Inversionistas</u>			
Activos Netos de los Inversionistas		<u>\$ 4.551.348</u>	<u>3.507.963</u>

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

"Los suscritos Representante Legal y Contador público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros auxiliares de contabilidad del Fondo de Inversión Colectiva".



Carlos Enrique Mick Muñoz  
Representante Legal



Edwin Arroyave Lozada  
Contador Público  
T. P. No. 59342-T



Andrés Felipe Sogamoso Monroy  
Revisor Fiscal de Fiduciaria Bogotá S.A.  
T.P. 223405-T  
Miembro de KPMG S.A.S.  
(Véase mi informe del 19 de febrero de 2024)

FONDO DE INVERSION COLECTIVA ABIERTO SUMAR (9-1-22969)  
 ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.  
 Estados de Resultados y Otro Resultado Integral  
 Años que terminaron el 31 de diciembre de 2023 y 2022  
 (Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

	Nota	2023	2022
<b>INGRESOS DE OPERACIONES ORDINARIAS</b>			
Ganancia neta por valoración de Inversiones a valor razonable - Instrumentos de deuda	10	\$ 530.274	133.253
Ganancia neta financiera por operaciones del mercado monetario y otros intereses		151.120	98.978
Ganancia neta por valoración de inversiones a valor razonable - Instrumentos del patrimonio		2.263	298
Ganancia neta por valoración de operaciones de contado		15	-
Ganancia neta por valoración derivados		27.902	2.748
Distribución de rendimientos por aportes anulados		132	45
Ganancia neta por venta de inversiones		-	999
		<u>\$ 711.706</u>	<u>236.321</u>
<b>GASTOS DE OPERACIONES ORDINARIAS</b>			
Comisiones	11	75.163	50.325
Pérdida neta por venta de inversiones		1.205	-
Pérdida neta por diferencia en cambio		12.461	2.764
Gastos Administrativos		1.217	1.000
Impuestos y tasas		120	22
Honorarios		31	29
		<u>90.197</u>	<u>54.140</u>
Variación en los activos netos de los inversionistas por rendimientos		<u>\$ 621.509</u>	<u>182.181</u>
Otro Resultado Integral (ORI)		-	-
Variación en los activos netos de los inversionistas por rendimientos y ORI		<u>\$ 621.509</u>	<u>182.181</u>

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

"Los suscritos Representante Legal y Contador público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros auxiliares de contabilidad del Fondo de Inversión Colectiva".

  
 Carlos Enrique Mick Muñoz  
 Representante Legal

  
 Edwin Arroyave Lozada  
 Contador Público  
 T. P. No. 59342-T

  
 Andrés Felipe Sogamoso Monroy  
 Revisor Fiscal de Fiduciaria Bogotá S.A.  
 T.P. 223405-T  
 Miembro de KPMG S.A.S.  
 (Véase mi informe del 19 de febrero de 2024)

FONDO DE INVERSION COLECTIVA ABIERTO SUMAR (9-1-22969)  
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.  
Estados de Cambios en los Activos Netos de los Inversionistas  
Años que terminarán el 31 de diciembre de 2023 y 2022  
(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

Saldo Inicial al 1 de enero de 2022	\$	<u>2.429.921</u>
Aportes		54.816.460
Retiros		(53.920.599)
Variación en los activos netos de los inversionistas por rendimientos		182.181
Saldos a 31 de diciembre de 2022	\$	<u>3.507.963</u>
Saldo Inicial al 1 de enero de 2023	\$	<u>3.507.963</u>
Aportes		68.747.053
Retiros		(68.325.177)
Variación en los activos netos de los inversionistas por rendimientos		621.509
Saldos a 31 de diciembre de 2023	\$	<u>4.551.348</u>

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

*"Los suscritos Representante Legal y Contador público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros auxiliares de contabilidad del Fondo de Inversión Colectiva".*

Carlos Enrique Mick Muñoz  
Representante Legal

Edwin Arroyave Lozada  
Contador Público  
T. P. No. 59342-T

Andrés Felipe Sogamoso Monroy  
Revisor Fiscal de Fiduciaria Bogotá S.A.  
T.P. 223405-T  
Miembro de KPMG S.A.S.  
(Véase mi informe del 19 de febrero de 2024)

FONDO DE INVERSION COLECTIVA ABIERTO SUMAR (9-1-22969)  
 ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.  
 Estados de Flujos de efectivo  
 Al 31 de diciembre de 2023 y 2022  
 (Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Flujo de efectivo por las actividades de operación:		
Variación en los activos netos de los inversionistas por rendimientos	\$ 621.509	182.181
Conciliación entre la variación en los activos netos de los inversionistas por rendimientos y el efectivo		
Ganancia neta en valoración de inversiones, operaciones de contado y derivados	(560.454)	(136.299)
Pérdida neta por diferencia en cambio	12.461	2.764
Cambios en Activos y Pasivos, neto		
Inversiones	(179.192)	(527.843)
Cuentas por cobrar	(3.346)	(10.300)
Cuentas por pagar	4.835	2.662
Activos Netos de los inversionistas (Aportes y Retiros)	<u>421.876</u>	<u>895.861</u>
	<u>244.173</u>	<u>360.380</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>317.689</u>	<u>409.026</u>
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio sobre el efectivo mantenido	(12.461)	(2.764)
Efectivo al comienzo del ejercicio	1.254.870	848.608
Efectivo al final del ejercicio	<u>\$ 1.560.098</u>	<u>1.254.870</u>

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

*"Los suscritos Representante Legal y Contador público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros auxiliares de contabilidad del Fondo de Inversión Colectiva".*

  
 Carlos Enrique Mick Muñoz  
 Representante Legal

  
 Edwin Arroyave Lozada  
 Contador Público  
 T. P. No. 59342-T

  
 Andrés Felipe Sogamoso Monroy  
 Revisor Fiscal de Fiduciaria Bogotá S.A.  
 T.P. 223405-T  
 Miembro de KPMG S.A.S.  
 (Véase mi informe del 19 de febrero de 2024)