

Renta 4 Global Fiduciaria S.A.

**Fondo de Inversión Colectiva Renta 4
Global Vista (9-1-72485)**

Estados Financieros Intermedios
Condensados al 30 de junio de 2024 y 31 de
diciembre de 2023 y por los períodos de
seis y tres meses terminados el 30 de junio
de 2024 y 2023 e Informe del Revisor Fiscal



INFORME DEL REVISOR FISCAL SOBRE LA REVISIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA DE PERÍODOS INTERMEDIOS

A los accionistas de
RENTA 4 GLOBAL FIDUCIARIA S.A.; e inversionistas del FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA RENTA 4 GLOBAL VISTA
(9-1-72485)

Introducción

He revisado el estado de situación financiera condensado adjunto de Fondo de Inversión Colectiva Renta 4 Global Vista (9-1-72485), administrado por Renta 4 Global Fiduciaria S.A. (en adelante “la Fiduciaria”), al 30 de junio de 2024, y los correspondientes estados condensado de resultados integrales por el periodo de seis y tres meses terminados en dicha fecha, de cambios en los activos netos de los inversionistas y flujos de efectivo por el período de seis meses terminados en dicha fecha y el resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas; junto con el reporte de información en el lenguaje y taxonomía eXtensible Business Reporting Language (XBRL).

La administración de la Fiduciaria es responsable por la adecuada preparación y presentación de esta información financiera intermedia de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia y la Norma Internacional de Contabilidad 34 referida a información financiera intermedia y por la correcta presentación del reporte de información en el lenguaje y taxonomía eXtensible Business Reporting Language (XBRL). Mi responsabilidad es expresar una conclusión sobre estos estados financieros intermedios y el reporte de información en el lenguaje y taxonomía eXtensible Business Reporting Language (XBRL), basada en mi revisión.

Alcance de la Revisión

He realizado mi revisión de información financiera intermedia de acuerdo con la Norma Internacional de Trabajos de Revisión 2410 “Revisión de información financiera intermedia realizada por el auditor independiente de la entidad” incluida en las Normas de Aseguramiento de la Información aceptadas en Colombia. Una revisión de información financiera intermedia consiste en hacer preguntas, principalmente a las personas responsables de los asuntos financieros y contables, y aplicar procedimientos de revisión analítica y la aplicación de otros procedimientos de revisión. Una revisión de información financiera intermedia es sustancialmente menor que una auditoría realizada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría aceptadas en Colombia y, en consecuencia, no me permite obtener una seguridad de que hayan llegado a mi conocimiento todos los asuntos de importancia material que pudieran haberse identificado en una auditoría. Por lo tanto, no expreso una opinión de auditoría sobre los estados financieros intermedios.

Conclusión

Basado en mi revisión, no ha llegado a mi conocimiento ningún asunto que me haga pensar que la información financiera intermedia adjunta y el reporte de información en el lenguaje y taxonomía eXtensible Business Reporting Language (XBRL), no presenta, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de Fondo de Inversión Colectiva Renta 4 Global Vista (9-1-72485) al 30 de junio de 2024, así como sus resultados por el periodo de seis y tres meses terminados en esa fecha y sus flujos de efectivo por el período de seis meses terminados en dicha fecha, de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia incluyendo la Norma Internacional de Contabilidad 34 referida a información financiera intermedia.



YENNY CAROLINA GUZMÁN MONROY
Revisor Fiscal
T.P. 126209-T
Designada por Deloitte & Touche S.A.S.

13 de agosto de 2024.

FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA RENTA 4 GLOBAL VISTA (9-1-72485)
ADMINISTRADO POR

RENDA 4 GLOBAL FIDUCIARIA S.A.

Estados de Situación Financiera Intermedio Condensados

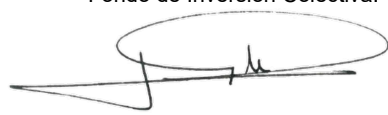
Al 30 de junio de 2024 y 31 de diciembre de 2023

(Expresados en miles de pesos colombianos)

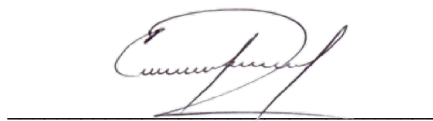
	<u>Nota</u>	<u>30 de junio de 2024</u>	<u>31 de diciembre de 2023</u>
<u>Activo</u>			
Efectivo	5	\$ 11.658.670	3.485.498
Activos financieros de inversión	6	5.322.160	3.063.704
Otros activos		-	5.872
Total Activo		<u>16.980.830</u>	<u>6.555.074</u>
 <u>Pasivo</u>			
Cuentas por pagar		23.538	23.279
Total Pasivo		<u>23.538</u>	<u>23.279</u>
 <u>Activos Netos de los Inversionistas</u>			
Activos netos atribuibles a inversionistas adherentes al Fondo de Inversión Colectiva	7	\$ <u>16.957.292</u>	<u>6.531.795</u>
Total Pasivo y Activos Netos de los Inversionistas		<u>\$ 16.980.830</u>	<u>6.555.074</u>

Véanse las notas que forman parte integral de la información financiera intermedia condensada.

* 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 preparados de acuerdo con información tomada de los libros auxiliares del Fondo de Inversión Colectiva.



Juan Gili Suárez
Representante Legal (*)



Cristian Fernando Suárez Castro
Contador (*)
T.P. 195101 -T



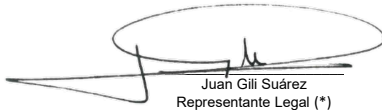
Yenny Carolina Guzmán Monroy
Revisor Fiscal
T.P. 126209 - T
Designada por Deloitte & Touche S.A.S.
(Ver mi informe adjunto)

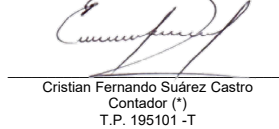
FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA RENTA 4 GLOBAL VISTA (9-1-72485)
ADMINISTRADO POR
RENDA 4 GLOBAL FIDUCIARIA S.A.
 Estados Condensados del Resultado Integral
 Por los períodos intermedios de seis y tres meses terminados el 30 de junio de 2024 y 2023
 (Expresados en miles de pesos colombianos)

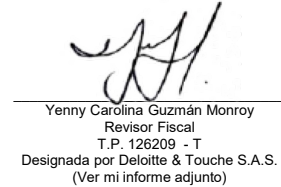
	Nota	Por los seis meses que terminaron el:		Por los tres meses que terminaron el:	
		30 de junio de 2024	30 de junio de 2023	30 de junio de 2024	30 de junio de 2023
Ingresos de Operaciones	9				
Valoración de inversiones a valor razonable - instrumentos de deuda, neto	\$	164.402	257.289	73.595	72.328
Valoración de inversiones a valor razonable - instrumentos de patrimonio, neto		44.250	35.423	22.840	11.791
Ingresos financieros - Otros intereses		268.904	137.814	170.752	77.267
		<u>477.556</u>	<u>430.526</u>	<u>267.187</u>	<u>161.386</u>
Gastos de Operación	10				
Comisiones sociedad fiduciaria		27.834	20.747	15.998	10.045
Honorarios		5.642	5.611	2.821	2.821
Custodia de títulos valores		23.114	21.907	11.557	11.557
Comisiones por servicios bancarios		1.329	1.749	664	1.328
Calificadora de riesgos		10.010	6.860	5.005	3.449
Publicaciones y suscripciones		-	2.040	-	-
Impuestos		272	258	176	102
Otros		541	538	271	271
		<u>68.742</u>	<u>59.710</u>	<u>36.492</u>	<u>29.573</u>
Resultado del período	\$	<u>408.814</u>	<u>370.816</u>	<u>230.695</u>	<u>131.813</u>
Otro resultado integral		-	-	-	-
Resultado y otro resultado integral total del período	\$	<u>408.814</u>	<u>370.816</u>	<u>230.695</u>	<u>131.813</u>

Véanse las notas que forman parte integral de la información financiera intermedia condensada.

* 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 preparados de acuerdo con información tomada de los libros auxiliares del Fondo de Inversión Colectiva.


 Juan Gili Suárez
 Representante Legal (*)


 Cristian Fernando Suárez Castro
 Contador (*)
 T.P. 195101 -T

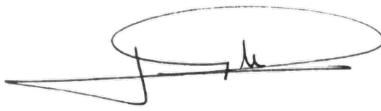

 Yenny Carolina Guzmán Monroy
 Revisor Fiscal
 T.P. 126209 - T
 Designada por Deloitte & Touche S.A.S.
 (Ver mi informe adjunto)

FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA RENTA 4 GLOBAL VISTA (9-1-72485)
ADMINISTRADO POR
RENDA 4 GLOBAL FIDUCIARIA S.A.
 Estados Condensados de Cambios en los Activos Netos de los Inversionistas
 Por los períodos intermedios de seis meses terminados el 30 de junio de 2024 y 2023
 (Expresados en miles de pesos colombianos)

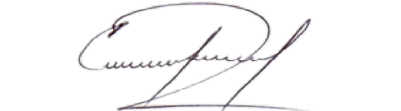
Períodos de seis meses que terminaron el 30 de junio de 2024 y 2023	Nota	Participaciones en el Fondo de Inversión Colectiva
Saldo inicial al 1 de enero de 2023	\$	6.268.658
Aportes		13.134.508
Retiros		(12.686.563)
Incremento en los activos netos de los inversionistas por rendimiento		63.177
Saldo al 30 de junio de 2023		<u>6.779.780</u>
Saldo inicial al 1 de enero de 2024		6.531.795
Aportes		29.355.934
Retiros		(19.339.251)
Aumento en los activos netos de los inversionistas por rendimiento		408.814
Saldo al 30 de junio de 2024	7 \$	<u>16.957.292</u>

Véanse las notas que forman parte integral de la información financiera intermedia condensada.

* 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 preparados de acuerdo con información tomada de los libros auxiliares del Fondo de Inversión Colectiva.



Juan Gili Suárez
Representante Legal (*)



Cristian Fernando Suárez Castro
Contador (*)
T.P. 195101 -T




Yenny Carolina Guzmán Monroy
Revisor Fiscal
T.P. 126209 - T
Designada por Deloitte & Touche S.A.S.
(Ver mi informe adjunto)

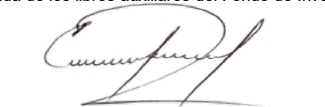
FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA RENTA 4 GLOBAL VISTA (9-1-72485)
ADMINISTRADO POR
RENDA 4 GLOBAL FIDUCIARIA S.A.
Estados Condensados de Flujos de Efectivo
Por los períodos intermedios de seis meses terminados el 30 de junio de 2024 y 2023
(Expresados en miles de pesos colombianos)


Períodos de seis meses que terminaron el:	<u>Nota</u>	<u>30 de junio de 2024</u>	<u>30 de junio de 2023</u>
Flujo de efectivo por las actividades de operación:			
Incremento en los activos netos de los Inversionistas por rendimiento		\$ 408.814	370.816
Conciliación entre el incremento en los activos netos de los inversionistas y los flujos de efectivo (usados en) provistos por las actividades de operación			
Valoración de inversiones a valor razonable - instrumentos de deuda, neto	9	(164.402)	(257.289)
Valoración de inversiones a valor razonable - instrumentos de patrimonio, neto	9	(44.250)	(35.423)
		<u>200.162</u>	<u>78.104</u>
Cambios en activos y pasivos operacionales:			
(Aumento) Disminución de activos financieros de inversión, neto		(2.049.804)	1.763.486
Disminución en otros activos		5.872	84
Aumento en cuentas por pagar		259	2.728
Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de operación		<u>(2.043.673)</u>	<u>1.766.298</u>
Flujo de efectivo por las actividades de financiación:			
Aportes	7	29.355.934	4.675.936
Retiros	7	(19.339.251)	(5.338.380)
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de financiación		<u>10.016.683</u>	<u>(662.444)</u>
Aumento neto de efectivo		8.173.172	1.181.958
Efectivo al comienzo del período	5	3.485.498	2.289.667
Efectivo al final del período		<u>\$ 11.658.670</u>	<u>3.471.625</u>

Véanse las notas que forman parte integral de la información financiera intermedia condensada.

* 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 preparados de acuerdo con información tomada de los libros auxiliares del Fondo de Inversión Colectiva.


Juan Gilí Suárez
Representante Legal (*)


Cristian Fernando Suárez Castro
Contador (*)
T.P. 195101 - T


Yenny Carolina Guzmán Monroy
Revisor Fiscal
T.P. 126209 - T
Designada por Deloitte & Touche S.A.S.
(Ver mi informe adjunto)

FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA RENTA 4 GLOBAL VISTA (9-1-72485)

ADMINISTRADO POR RENDA 4 GLOBAL FIDUCIARIA S.A.

Notas a la Información Financiera Intermedia Condensada
Al 30 de junio de 2024 y 31 de diciembre 2023 y por los periodos de seis y tres meses
terminados el 30 de junio de 2024 y 2023
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

NOTA 1 - ENTIDAD REPORTANTE

El Fondo de Inversión Colectiva Renta 4 Global Vista (9-1-72485) (el Fondo) administrado por Renta 4 Global Fiduciaria S.A. (en adelante la Sociedad Fiduciaria), es de naturaleza abierta y ofrece a sus inversionistas diferentes tipos de participación creados de conformidad con el tipo de inversionista que se vincule al Fondo. Lo anterior significa que la redención de recursos podrá realizarse en cualquier momento y que cada tipo de participación otorga derechos y obligaciones diferentes a los inversionistas en aspectos tales como: monto de la comisión de administración y rentabilidades netas diferentes. A su vez cada tipo de participación da lugar a un valor de unidad independiente. Por lo que la redención de los aportes puede efectuarse en cualquier momento de acuerdo con lo establecido en el reglamento.

Los recursos del Fondo se destinan exclusivamente a la inversión en títulos de deuda inscritos en el Registro Nacional de Valores y Emisores - RNVE que cuenten con una calificación mínima de AA+ emitida por una sociedad calificadoradora de riesgo autorizada por la Superintendencia Financiera de Colombia, títulos de contenido crediticio derivados de procesos de titularización inscritos en el RNVE que cuenten con una calificación mínima de AA+ emitida por una sociedad calificadoradora de riesgo autorizada por la Superintendencia Financiera de Colombia. Adicionalmente, los recursos Fondo de Inversión Colectiva Renta 4 Global Vista serán utilizados en cualquier otro valor que autorice expresamente la Superintendencia Financiera de Colombia y las que sean autorizadas conforme a las normas que regulan esta materia como inversión admisible en este tipo de Fondos.

Por la administración del Fondo de Inversión Colectiva Renta 4 Global Vista, la Sociedad Administradora percibirá como único beneficio por la gestión del Fondo de Inversión Colectiva Abierta, una comisión fija, nominal anual, descontada diariamente, calculada con base en el valor del Fondo de Inversión Colectiva al cierre de operaciones del día anterior, así: $t-1 * ((1+\% \text{ comisión E.A.})^{(1/365)}-1)$, de acuerdo al tipo de participación establecido en la siguiente tabla:

Al 30 de junio de 2024:

TIPO DE PARTICIPACIÓN	COMISIÓN DE ADMINISTRACIÓN
Tipo A	0.75%
Tipo B	0.00%
Tipo C	0.75%
Tipo D	1.50%
Tipo E	0.75%
Tipo F	0.75%
Tipo G	0.75%

La Sociedad Fiduciaria no garantiza a los inversionistas un rendimiento determinado, ya que las obligaciones que asume son de medio y no de resultado; sin embargo, deberá procurar obtener el máximo rendimiento de los recursos recibidos en administración y responderá por su gestión ante los inversionistas hasta por la culpa leve.

El Fondo de Inversión Colectiva Renta 4 Global Vista tendrá una duración igual al de la Sociedad Fiduciaria y en todo caso hasta el año 2116. Este término se podrá prorrogar, previa decisión de la Junta Directiva de la Sociedad Fiduciaria.

**FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA RENTA 4 GLOBAL VISTA (9-1-72485)
ADMINISTRADO POR
RENTA 4 GLOBAL FIDUCIARIA S.A.**

El Fondo de Inversión Colectiva Renta 4 Global Vista tendrá como sede el mismo lugar donde funcionen las oficinas principales de la Sociedad Fiduciaria que en la actualidad se encuentran en la Carrera 9 No. 78 - 15 de la ciudad de Bogotá.

El Fondo de Inversión Colectiva lleva su propia contabilidad, independiente de la contabilidad de la Sociedad Fiduciaria y de la de otros negocios por ella administrados, de acuerdo con las reglas que sobre el particular establezca la Superintendencia Financiera de Colombia.

NOTA 2 - BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS INTERMEDIOS

2.1. Marco Técnico Normativo del Periodo Intermedio

Los estados financieros intermedios condensados al 30 de junio de 2024 han sido preparados de acuerdo con la norma internacional de contabilidad y de información financiera intermedia NIC 34 y se encuentra alineada con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por los Decretos 2496 de 2015, 2131 de 2016, 2170 de 2017, 2483 de 2018, 2270 de 2019, 1432 de 2020, 938 de 2021 y 1611 de 2022. Las NCIF se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas oficialmente al español emitidas por el IASB el 31 de diciembre de 2018.

Teniendo en cuenta lo anterior, el Fondo aplica a los presentes estados financieros intermedios condensados las excepciones a las Normas de Información Financiera, contempladas en el Título 4 Regímenes especiales del Capítulo 1 del Decreto 2420 de 2015, correspondientes a la NIIF 9 respecto de la valoración de las inversiones; para estos casos continúa aplicando lo requerido en la Circular Básica Contable y Financiera de la Superintendencia Financiera de Colombia (SFC).

El Fondo lleva sus registros contables de acuerdo con lo establecido en el Catálogo Único de Información Financiera con fines de supervisión establecido por la SFC. Para propósitos de presentación de acuerdo con las NCIF, algunas cifras han sido reclasificadas.

Los Estados Financieros intermedios condensados del periodo trimestral no incluyen toda la información y revelaciones requeridas para un estado financiero anual, por tal motivo es necesario leerlos en conjunto con los estados financieros anuales al 31 de diciembre de 2023. De acuerdo con la NIC 34 – Información financiera intermedia las políticas contables utilizadas para los periodos intermedios son las mismas que las aplicadas en la elaboración de los estados financieros anuales.

2.2. Bases de medición

La información financiera intermedia condensada ha sido preparada sobre la base del costo histórico con excepción de los instrumentos financieros al valor razonable con cambios en resultado.

2.3. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en la información financiera intermedia del Fondo se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera el Fondo (pesos colombianos).

La actividad primaria del Fondo es la inversión en valores en la República de Colombia, inscritos en el Registro Nacional de Valores y Emisores - RNVE. El desempeño del Fondo de Inversión Colectiva

FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA RENTA 4 GLOBAL VISTA (9-1-72485)
ADMINISTRADO POR
RENDA 4 GLOBAL FIDUCIARIA S.A.

Renta 4 Global Vista se mide y es reportado a los inversionistas en pesos colombianos. Debido a lo anterior, la Sociedad Fiduciaria considera que el peso colombiano es la moneda que representa con mayor fidelidad los efectos económicos de las transacciones, eventos y condiciones subyacentes del Fondo. Por lo tanto, los estados financieros condensados son presentados en pesos colombianos, que es la moneda funcional. Toda la información es presentada en miles de pesos.

2.4. Uso de estimaciones y juicios contables críticos en la aplicación de las políticas contables

La preparación de la información financiera intermedia condensada de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos y pasivos contingentes en la fecha del balance, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

Los juicios que tienen los efectos más importantes en los montos reconocidos en los estados financieros incluyen los siguientes:

Negocio en marcha

La Gerencia prepara los estados financieros del Fondo sobre la base de un negocio en marcha. En la realización de este juicio la gerencia considera la posición financiera actual del Fondo, sus intenciones actuales, el resultado de las operaciones y el acceso a los recursos financieros en el mercado financiero y analiza el impacto de tales factores en las operaciones futuras del Fondo. A la fecha de este informe no tenemos conocimiento de ninguna situación que nos haga suponer que el Fondo no tenga la habilidad para continuar como negocio en marcha en los próximos 12 meses a partir de la fecha de corte.

Valor razonable de los activos financieros de inversión

Información sobre los valores razonables de los activos financieros de inversión que fueron valuados usando asunciones que son basadas en datos observables del mercado es revelado en la Nota 4.

2.5 Estacionalidad o carácter cíclico de las operaciones intermedias

El Fondo de Inversión Colectiva Renta 4 Global Vista presenta una estabilidad en el reconocimiento de sus resultados en cada trimestre, ya que en los diferentes periodos revelados no se evidencian estacionalidades o efectos cíclicos en sus resultados.

NOTA 3 - POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables aplicadas en estos estados financieros intermedios son los mismos que los aplicados en los últimos estados financieros anuales terminados al 31 de diciembre de 2023.

**FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA RENTA 4 GLOBAL VISTA (9-1-72485)
ADMINISTRADO POR
RENTA 4 GLOBAL FIDUCIARIA S.A.**

Nuevas normas, interpretaciones y enmiendas adoptadas por la compañía Decreto 1611 De 2022

Las siguientes enmiendas a las NIIF fueron incorporadas al Marco Contable Colombiano mediante el Decreto 1611 de 2022, sin embargo, entraran en vigor a partir del 1 de enero de 2024 y se permite su aplicación anticipada, opción que la compañía no aplicó.

Modificaciones a las NIIF	Decreto asociado	Fecha de entrada en vigor
Definición de Estimaciones Contables (Modificaciones a la NIC 8)	Decreto 1611 de 2022	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2024. Se permite su aplicación anticipada y será aplicada prospectivamente a los cambios en las estimaciones contables y cambios en las políticas contables que ocurran en o después del comienzo del primer período de reporte anual en donde la compañía aplique las modificaciones.
Impuestos diferidos relacionados a activos y pasivos generados en una transacción única (modificaciones a la NIC 12)	Decreto 1611 de 2022	Períodos anuales que comienzan en o después del 1 de enero de 2024. Dependiendo de la legislación fiscal aplicable, pueden surgir diferencias temporarias iguales imponibles y deducibles en reconocimiento inicial de un activo y un pasivo en una transacción que no es una combinación de negocios y no afecta beneficio contable ni imponible.

NOTA 4 - ESTIMACIONES A VALOR RAZONABLE

El valor razonable se define como el precio que sería recibido por vender un activo o que sería pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición. Esta medición se enfoca desde la perspectiva general de mercado, y no desde una perspectiva particular de la entidad. Se considera que un instrumento financiero es cotizado en un mercado activo si es posible obtener fácil y regularmente los precios cotizados ya sea de un mercado bursátil, operador, corredor, grupo de industria, servicio de fijación de precios, o agencia fiscalizadora, y esos precios representan transacciones de mercado reales que ocurren regularmente entre partes independientes y en condiciones de plena competencia.

Fondo de Inversión Colectiva Renta 4 Global Vista mide los valores razonables de los activos usando la siguiente jerarquía de métodos que refleja la importancia de las variables utilizadas al realizar las mediciones:

Nivel 1: precios cotizados (no-ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos a los que la entidad puede tener acceso a la fecha de medición.

Nivel 2: datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1, que sean observables para el activo o pasivo, ya sea directa (precios) o indirectamente (derivados de los precios).

FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA RENTA 4 GLOBAL VISTA (9-1-72485)
ADMINISTRADO POR
RENDA 4 GLOBAL FIDUCIARIA S.A.

Nivel 3: datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercado observables (variables no observables).

Si las variables usadas para medir el valor razonable de un activo o pasivo pueden clasificarse en niveles distintos de la jerarquía del valor razonable, entonces la medición del valor razonable se clasifica en su totalidad en el mismo nivel de la jerarquía del valor razonable que la variable de nivel más bajo que sea significativa para la medición total.

Para el caso de las inversiones con las que cuenta el Fondo de Inversión Renta4 Global Vista, se realizó la estimación del valor razonable en Nivel 2, teniendo en cuenta que se realiza el proceso de valoración con los precios suministrados por el proveedor de precios, los cuales son calculados a partir de las negociaciones de mercado o de las estimaciones a partir de modelos para el cálculo de precios.

Durante el segundo trimestre del año 2024, no se presentaron transferencias y cambios en la clasificación de los niveles de jerarquía de los activos financieros. A continuación, se indica la forma en que se clasifican y valoran los diferentes tipos de inversión:

Al 30 de junio de 2024:

	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Técnica de Valoración	Datos de entrada
Activos					
Inversiones a Valor Razonable	\$ -	3.263.740	-	Precios	Precios del Proveedor
Fondos de inversión colectiva	\$ -	2.058.420	-	Valor de la unidad	Valor de la unidad FIC
	<u>\$ -</u>	<u>5.322.160</u>	<u>-</u>		

Al 31 de diciembre de 2023:

	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Técnica de Valoración	Datos de entrada
Activos					
Inversiones a Valor Razonable	\$ -	\$ 2.541.934	\$ -	Precios	Precios del Proveedor
Fondos de inversión colectiva	\$ -	\$ 521.770	\$ -	Valor de la unidad	Valor de la unidad FIC
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 3.063.704</u>	<u>\$ -</u>		

NOTA 5 - EFECTIVO

El efectivo está representado en cuentas bancarias. El siguiente es el detalle del efectivo, junto con el detalle de la calidad crediticia determinada por agentes calificadoros de riesgos:

<u>Entidad</u>	<u>Calidad Crediticia</u>	<u>30 de junio de 2024</u>	<u>31 de diciembre de 2023</u>
Bancolombia S.A.	AAA	\$ 7.038	89.427
Banco de Bogotá S.A.	AAA	5.437	63.045

FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA RENTA 4 GLOBAL VISTA (9-1-72485)
ADMINISTRADO POR
RENDA 4 GLOBAL FIDUCIARIA S.A.

<u>Entidad</u>	<u>Calidad Crediticia</u>	<u>30 de junio de 2024</u>	<u>31 de diciembre de 2023</u>
Banco de Occidente S.A.	AAA	4.201	858.779
Banco Davivienda S.A.	AAA	1.922	856.037
Banco Itaú S.A.	AA+	2.690	6.133
Banco BBVA S.A.	AAA	6.157	49.755
Banco GNB Sudameris S.A.	AA+	4.000.625	1.163.268
Citibank S.A.	AAA	369	369
Banco Coomeva	AA-	3.702.279	398.685
Banco Santander S.A.	AAA	3.927.952	-
		\$ 11.658.670	3.485.498

Al 30 de junio de 2024 y 31 de diciembre de 2023 no existen restricciones sobre el disponible.

NOTA 6 - ACTIVOS FINANCIEROS DE INVERSIÓN

El siguiente es el detalle de las inversiones:

Composición por sector del emisor

	<u>30 de junio de 2024</u>	<u>31 de diciembre de 2023</u>
Activos Financieros de Inversión		
Activos Financieros a Valor Razonable con Cambios en Resultados		
Inversiones en Instrumentos representativos de deuda		
Títulos emitidos por entidades vigiladas por la Superintendencia Financiera de Colombia	\$ 3.263.740	2.541.934
Inversiones en Instrumentos representativos de patrimonio		
Títulos emitidos por entidades vigiladas por la Superintendencia Financiera de Colombia	2.058.420	521.770
	\$ 5.322.160	3.063.704

A continuación, se presenta la composición de las inversiones del FIC Renta4 Global vista por emisor:

	<u>30 de junio de 2024</u>	<u>31 de diciembre de 2023</u>
Inversiones en Instrumentos representativos de deuda		
Banco BBVA S.A.	631.347	511.190
Bancolombia S.A.	632.896	-
Banco Itaú S.A.	144.843	508.545

FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA RENTA 4 GLOBAL VISTA (9-1-72485)
ADMINISTRADO POR
RENDA 4 GLOBAL FIDUCIARIA S.A.

	<u>30 de junio de 2024</u>	<u>31 de diciembre de 2023</u>
Banco BTG Pactual Colombia S.A.	-	505.705
Banco Bogotá SA	554.053	498.875
Banco AV Villas S. A	503.685	507.475
Banco Popular	-	10.144
Banco Caja Social	34.734	-
Banco Davivienda	131.546	-
Banco Occidente	101.846	-
Financiera de Desarrollo Territorial S.A.	528.790	-
Inversiones en Instrumentos representativos de patrimonio		
FIC Superior – Fidudavivienda	2.050.521	517.567
FIC Avanzar Vista – Fiducomeva	7.899	4.203
	<u>\$ 5.322.160</u>	<u>3.063.704</u>

Las inversiones citadas anteriormente no presentan ninguna restricción jurídica o económica.

Composición por tipos de tasa

	<u>30 de junio de 2024</u>	<u>31 de diciembre de 2023</u>
IPC	554.078	1.023.324
Tasa Fija	2.709.662	1.518.610
Renta variable	2.058.420	521.770
	<u>\$ 5.322.160</u>	<u>3.063.704</u>

Maduración del Portafolio

El siguiente es el detalle de la maduración del portafolio al 30 de junio de 2024:

<u>Activo financiero de inversión</u>	<u>De 0 a 1 año</u>	<u>> 1 año</u>	<u>Total</u>
Inversiones a valor razonable con cambios en resultados			
Instrumentos representativos de deuda \$	1.722.425	1.541.315	\$ 3.263.740
Inversiones en Instrumentos representativos de patrimonio			
Instrumentos representativos de patrimonio	2.058.420	-	2.058.420
	<u>\$ 3.780.845</u>	<u>1.541.315</u>	<u>\$ 5.322.160</u>

FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA RENTA 4 GLOBAL VISTA (9-1-72485)
ADMINISTRADO POR
RENDA 4 GLOBAL FIDUCIARIA S.A.

El siguiente es el detalle de la maduración del portafolio al 31 de diciembre de 2023:

<u>Activo financiero de inversión</u>	<u>De 0 a 1 año</u>	<u>> 1 año</u>	<u>Total</u>
Inversiones a valor razonable con cambios en resultados			
Instrumentos representativos de deuda	\$ 2.541.934	-	\$ 2.541.934
Inversiones en Instrumentos representativos de patrimonio			
Instrumentos representativos de patrimonio	521.770	-	521.770
	<u>\$ 3.063.704</u>	<u>-</u>	<u>\$ 3.063.704</u>

NOTA 7 - ACTIVOS NETOS DE LOS INVERSIONISTAS

A continuación, se detalla el valor de Fondo al 30 de junio de 2024.

<u>Detalle</u>	<u>Total por Participación</u>	<u>Valor de la Unidad</u>	<u>Rentabilidad por Tipo de Participación</u>
TIPO A - Sociedades vigiladas por la Superintendencia Financiera de Colombia	5.252.641	13,8	9,09%
TIPO B - Negocios Fiduciarios administrados por la Sociedad Administradora siendo estos Patrimonios Autónomos o Encargos Fiduciarios, que establezcan dentro del contrato que los regula la posibilidad de invertir en el Fondo	4.469.930	14,1	9,91%
TIPO C - Negocios Fiduciarios administrados por la Sociedad Administradora siendo estos Patrimonios Autónomos o Encargos Fiduciarios	2.764.987	13,5	9,09%
TIPO D - Inversionistas persona natural o jurídica	20.060	13,2	8,29%
TIPO E - Inversionistas persona natural o jurídica con ingreso superior a \$ 49.999.999	4.309.026	13,2	9,09%
TIPO G - Empleados	140.648	12,6	9,09%
Total	<u>\$ 16.957.292</u>		

FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA RENTA 4 GLOBAL VISTA (9-1-72485)
ADMINISTRADO POR
RENDA 4 GLOBAL FIDUCIARIA S.A.

A continuación, se detalla el valor de Fondo al 31 de diciembre de 2023:

Detalle	Total por Participación	Valor de la Unidad	Rentabilidad por Tipo de Participación
TIPO A - Sociedades vigiladas por la Superintendencia Financiera de Colombia	\$ 1.767.774	13,2	8,38%
TIPO B - Negocios Fiduciarios administrados por la Sociedad Administradora siendo estos Patrimonios Autónomos o Encargos Fiduciarios, que establezcan dentro del contrato que los regula la posibilidad de invertir en el Fondo	1.410.476	13,4	9,19%
TIPO C - Negocios Fiduciarios administrados por la Sociedad Administradora siendo estos Patrimonios Autónomos o Encargos Fiduciarios	1.273.561	12,9	8,38%
TIPO D - Inversionistas persona natural o jurídica	26.426	12,6	7,58%
TIPO E - Inversionistas persona natural o jurídica con ingreso superior a \$ 49.999	1.936.903	12,6	8,38%
TIPO G - Empleados	116.655	12,1	8,38%
Total	<u>\$ 6.531.795</u>		

NOTA 8 – PARTES RELACIONADAS

Las partes relacionadas para el fondo son las siguientes:

- a) Personal clave de la gerencia de la entidad administradora: incluye al Presidente y Directores de la Compañía que son las personas que participan en la planeación, dirección y control de la Compañía.
- b) Compañías asociadas a la entidad administradora: compañías en las cuales los accionistas tiene influencia significativa en la entidad administradora.

El siguiente es el detalle de las transacciones con partes relacionadas:

Activos netos de los inversionistas:

	<u>30 de junio de 2024</u>	<u>31 de diciembre de 2023</u>
Global Seguros De Vida S.A.	\$ 961.442	536.022
Renta 4 Banco S.A.	582.136	558.088
Renta 4 Global Fiduciaria S.A.	480.306	460.464
Juan Gili Suárez	19.391	19.069

FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA RENTA 4 GLOBAL VISTA (9-1-72485)
ADMINISTRADO POR
RENDA 4 GLOBAL FIDUCIARIA S.A.

NOTA 9 - INGRESOS DE OPERACIONES

El siguiente es el detalle de los ingresos de operaciones por el período de seis y tres meses que terminaron el 30 de junio de 2024 y 2023:

	Por los seis meses que terminaron el:		Por los tres meses que terminaron el:	
	30 de junio de 2024	30 de junio de 2023	30 de junio de 2024	30 de junio de 2023
Valoración de inversiones a valor razonable - instrumentos de deuda, neto	164.402	257.289	73.595	72.328
Valoración de inversiones a valor razonable - instrumentos de patrimonio, neto	44.250	35.423	22.840	11.791
Ingresos financieros - Otros intereses	268.904	137.814	170.752	77.267
	\$ 477.556	430.526	267.187	161.386

NOTA 10 – GASTOS DE OPERACIÓN

El siguiente es el detalle de los gastos de operación por el período de seis y tres meses que terminaron el 30 de junio de 2024 y 2023:

	Por los seis meses que terminaron el:		Por los tres meses que terminaron el:	
	30 de junio de 2024	30 de junio de 2023	30 de junio de 2024	30 de junio de 2023
Comisiones sociedad fiduciaria	\$ 27.834	20.747	15.998	10.045
Honorarios	5.642	5.611	2.821	2.821
Custodia de títulos valores	23.114	21.907	11.557	11.557
Comisiones por servicios bancarios	1.329	1.749	664	1.328
Calificadora de riesgos	10.010	6.860	5.005	3.449
Publicaciones y suscripciones	-	2.040	-	-
Impuestos	272	258	176	102
Otros	541	538	271	271
	\$ 68.742	59.710	36.492	29.573

NOTA 11 – CONTINGENCIAS

Al 30 de junio de 2024, no existen contingencias que puedan afectar al Fondo de Inversión Colectiva Renta 4 Global Vista (9-1-72485).

**FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA RENTA 4 GLOBAL VISTA (9-1-72485)
ADMINISTRADO POR
RENTA 4 GLOBAL FIDUCIARIA S.A.**

NOTA 12 - EVENTOS SUBSECUENTES

Posterior al 30 de junio de 2024 no se presentaron eventos subsecuentes en el Fondo de Inversión Colectiva Renta 4 Global Vista, que requieran ajustes o revelaciones sobre los estados financieros al corte mencionado.

NOTA 13 - APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS INTERMEDIOS

Los estados financieros intermedios condensados al 30 de junio de 2024 han sido autorizados para su divulgación por el representante legal de la Fiduciaria el 13 de agosto de 2024.