INFORME SEMESTRAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS
FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA CERRADO PROGRESIÓN RENTAMÁS
SEGUNDO SEMESTRE DE 2021

1. OBJETIVO DE INVERSIÓN

El objetivo del Fondo de Inversión Colectivo Progresión Rentamás, es proporcionar a sus suscriptores un instrumento de inversión de corto y mediano plazo, de riesgo alto con inversiones mayoritariamente concentrado en la compra al descuento de títulos no inscritos en el Registro Nacional de Valores y Emisores – RNVE, diseñado para ofrecer una alternativa de inversión con su propio horizonte de tiempo para los inversionistas.

Igualmente, el fondo podrá invertir en valores de renta fija inscritos en el Registro Nacional de Valores y Emisores (RNVE) con una calificación mínima de AA+ de acuerdo a los límites previstos en el reglamento.

La Sociedad Administradora en su labor de administración del fondo, buscará obtener rentabilidades superiores a las que se encuentran en instrumentos de Renta Fija tradicionales, asumiendo riesgos crediticios en promedio superiores a los riesgos que se toman a través de instrumentos tradicionales de renta fija.

Para conseguir este objetivo, el Fondo tendrá como estrategia la conformación de un portafolio de activos, con operaciones de descuento de títulos valores tales como: cheques avalados por una compañía de afianzamiento comercial debidamente autorizada, facturas de compraventa endosadas, pagarés de empresas ampliamente reconocidas en el mercado, contratos de diversa índole en los cuales las partes sean suficientemente sólidas y cuenten con una trayectoria que permita mitigar los riesgos, entre otros.

2. INFORME DE DESEMPEÑO

El Fondo de Inversión Colectivo Cerrado Progresión Rentamás – cuenta con cuatro (4) unidades de participación en las cuales se podrá ejercer la opción de retiro parcial o total de los aportes. En la “Unidad de Participación 3 (UP3)”, el retiro se podrá ejercer cada 3 meses, en la “Unidad de Participación 6 (UP6)”, el retiro se podrá ejercer cada 6 meses, en la “Unidad de Participación 12 (UP12)”, el retiro se podrá ejercer cada 12 meses y en la “Unidad de Participación 24 (UP24)”, el retiro se podrá ejercer cada 24 meses. Las unidades de participación se diferencian por el plazo para ejercer el retiro y por el monto de la comisión de administración cobrada que va desde el 5% EA en la “Unidad de Participación 3 (UP3)” hasta el 3% EA en la “Unidad de Participación 24 (UP24)”.

El segundo semestre de 2021 el mercado mantuvo un comportamiento caracterizado por las altas volatilidades en el mercado de renta fija y divisas, incertidumbre frente a la recuperación de la economía Colombia en medio del descubrimiento de nuevas variantes del COVID 19, nuevos cierres o cuarentenas y expectativas alcistas en las variaciones de los precios a los consumidores y productores con la respectiva respuesta en tasa de política. La inflación, consolidando la tendencia que presentó durante el primer semestre, cerró el año en 5,62%, impulsada principalmente por los precios de los alimentos, el consumo de los hogares, el transporte y la transferencia de la devaluación del peso; conduciendo a que la junta directiva del Banco de la República decidiera aumentar en 3 ocasiones su tasa de intervención, en niveles de 25 pbs en octubre, 50 pbs en noviembre y 50 pbs en diciembre, hasta llegar a niveles del 3%.

El fondo cierra el segundo semestre del año 2021 con un valor patrimonial de $171.067.222 miles. presentando un crecimiento del 17,34% con respecto al cierre de junio 30 de 2021. Dicho crecimiento se dio por la valorización de sus inversiones, por la estabilidad en las renovaciones de los recursos actuales y por el ingreso de recursos frescos. Con relación al número de inversionistas, al 31 de diciembre de 2021 el fondo cerró con 460 suscriptores en las diferentes unidades de participación, los cuales disminuyeron en 2.13% con respecto a los 470 suscriptores con los que cerró seis meses atrás

Así mismo, el rendimiento mostrado es coherente con el nivel de riesgo de crédito asumido de acuerdo con la calidad de los activos en los que se invierte y las contrapartes (emisores y pagadores) aprobadas por el comité de inversiones, después de que estos con analizados a través de un robusto proceso de estructuración y un posterior seguimiento realizado por las diferentes áreas involucradas en la Sociedad Administradora. Por otro lado, la volatilidad permanece en niveles muy bajos, lo cual demuestra que es una buena elección para aquellos inversionistas que prefieren un comportamiento sin sobresaltos de sus inversiones.

Como ya es usual en el fondo, se ha logrado mantener un alto porcentaje de inversión en activos, inyectándole de esa forma mayor diversificación y, por consiguiente, atomización del riesgo. A la fecha de cierre del presente informe, el porcentaje de liquidez total estuvo en un nivel del 25,8%, el cual es alto pero necesario para cubrir las solicitudes de posibles retiros en momento de incertidumbre de mercado, manteniendo una buena concentración en inversiones de activos admisibles que son los que realmente aportan con mayor relevancia a la rentabilidad final del Fondo.

.

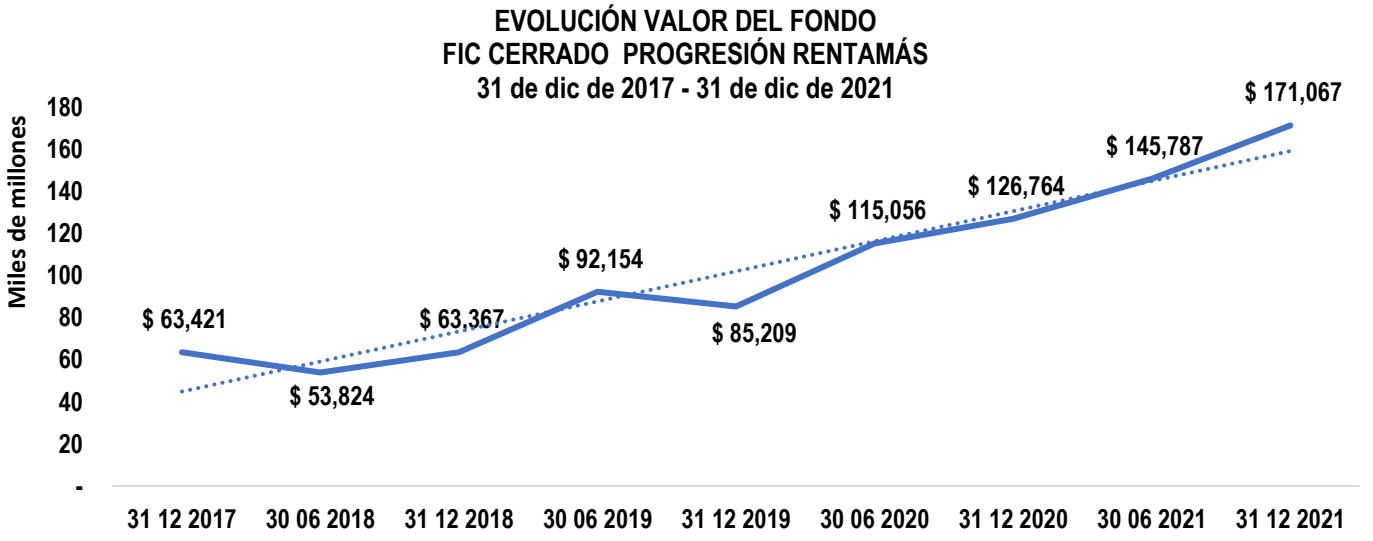
La composición del portafolio por tipo de inversión muestra el grado de atomización que se ha logrado con diferentes tipos de activos que presentan diversos plazos de vencimiento, tasas de colocación, pagadores, estructuras, permitiendo de esa forma buscar el objetivo de rentabilidad y riesgo deseado. Estas inversiones corresponden a diferentes estructuras que se han diseñado e implementado para la compra al descuento de derechos económicos futuros derivados de contratos o títulos valores.

Para el primer semestre del año 2022, la Sociedad Administradora continuará con las buenas prácticas que se manejaron durante el primer semestre del año buscando aportar en procesos e ideas que permitan mantener los resultados actuales. Ahora bien, como la Sociedad entró en un modelo de trabajo de alternancia, durante este primer semestre del año se reanudarán las visitas presenciales de seguimiento a los originadores y demás clientes del activo en la medida que la coyuntura actual así lo permita; Adicionalmente, se trabajará en la trasmisión del conocimiento específico de los cargos directivos a los diferentes funcionarios del área fondos, para garantizar el crecimiento del conocimiento en la organización y se continuaran realizando las valoraciones y evaluaciones de tasas de mercado por sectores para potencializar las oportunidades de maximizar la rentabilidad del Fondo en las operaciones de descuento que se realizan.

2.1. Valor del Fondo y Rentabilidad

El FIC Progresión Rentamás inició operaciones el 11 de febrero de 2010. Al cierre del 31 de diciembre de 2021 registró un valor de fondo administrado de $ 171.067.222 miles presentando un crecimiento del 17,34% respecto al cierre del 30 de junio de 2021 donde cerró con un valor de $ 145.786.900 miles.

A continuación, se relacionan los valores históricos bajo administración en el fondo a partir del 31 de diciembre de 2017 hasta el cierre del 31 de diciembre de 2021. Cabe resaltar que la evolución del fondo presenta una tendencia creciente y positiva a pesar de la emergencia sanitaria y económica por la que se encuentra atravesando el país desde marzo de 2020.



Fuente: Estadísticas Progresión Sociedad Administradora de Inversión S.A.

El crecimiento en el valor del fondo obedece a los rendimientos de las nuevas inversiones, a la alta tasa de renovación de recursos y al ingreso de recursos frescos de inversionistas nuevos o actuales, lo que ha generado que las rentabilidades de las unidades de participación del fondo presenten un leve descenso al aumentarse los niveles de liquidez y disminuir el porcentaje de inversión en activos principales. Durante el primer semestre se invirtieron en nuevos activos principales con lo cual se espera que la rentabilidad siga siendo superior en más de dos veces a las rentabilidades ofrecidas en activos de renta fija o tradicionales, manteniéndose el atractivo de ingresar a este tipo de vehículo financiero.

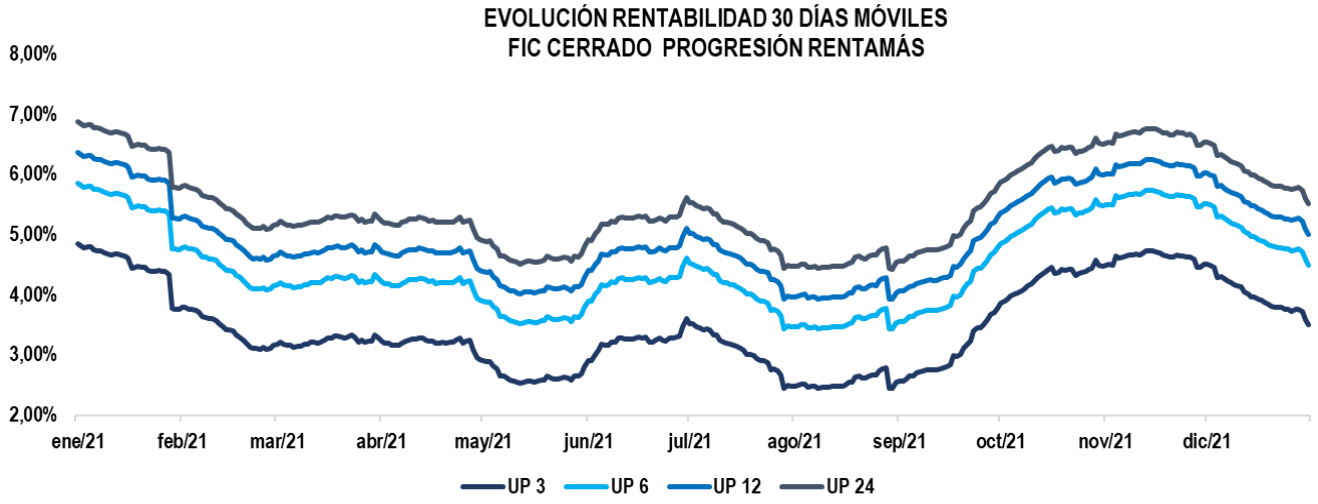
Al 31 de diciembre de 2021, el fondo presentó una rentabilidad mensual promedio a treinta (30) días para la UP3 del 3.50% EA, para la UP6 del 4.49% EA, para la UP12 del 5.00% EA y para la UP24 del 5.51% EA, las cuales son inferiores a las rentabilidades promedio presentadas al 30

de junio de 2021 como resultado del ingreso de un mayor nivel de recursos frescos los cuales aumentan la liquidez del fondo y que toman un tiempo en ser colocados mientras se estructuran y evalúan las nuevas operaciones para adquisición al descuento de activos principales.

A continuación, se presentan las diferentes rentabilidades al corte del 31 de diciembre de 2021 para las diferentes Unidades de Participación, (UP3), (UP6), (UP12) y (UP24), las cuales se comportaron de la siguiente manera:

Unidad de Participación	Mensual	Semestral	Anual	Año Corrido	2 Años	3 Años
UP 3	3,50%	3,57%	3,41%	3,41%	4,33%	4,55%
UP 6	4,49%	4,57%	4,40%	4,40%	5,33%	5,57%
UP 12	5,00%	5,07%	4,90%	4,90%	5,84%	6,09%
UP 24	5,51%	5,58%	5,41%	5,41%	6,35%	6,62%

Fuente: Estadísticas Progresión Sociedad Administradora de Inversión S.A.



Fuente: Estadísticas Progresión Sociedad Administradora de Inversión S.A.

Así mismo, la volatilidad promedio presentada por el fondo al cierre del segundo semestre del año 2021 fue 0,070%, disminuyendo los niveles con respecto a la registrada al cierre del primer semestre del año 2021 la cual se situó en el 0,054%.

Unidad de Participación	Mensual	Últimos Semestral	Anual	Año Corrido	Anual 2 Años	3 Años
UP 3	0,028%	0,070%	0,063%	0,063%	0,088%	0,103%
UP 6	0,028%	0,070%	0,063%	0,063%	0,088%	0,103%
UP 12	0,028%	0,070%	0,063%	0,063%	0,088%	0,103%
UP 24	0,028%	0,070%	0,063%	0,063%	0,088%	0,103%

Fuente: Estadísticas Progresión Sociedad Administradora de Inversión S.A.

2.2. Evolución del Valor de Unidad

El valor de cada una de las unidades de participación continúa presentando un crecimiento constante. Al 31 de diciembre de 2021, el valor de la unidad para la participación 3 (UP 3) es de $19.220,66 para la Unidad de Participación 6 (UP6) de $21.515,30, para la Unidad de Participación 12 (UP12) de $22.778,27 y para la Unidad de Participación 24 (UP24) de $24.119,53 reflejando una valorización de las cuatro (4) unidades de participación con respecto al corte de los semestres anteriores como se observa a continuación:

Unidad de Participación	31/12/2017	30/06/2018	31/12/2018	30/06/2019	31/12/2019	30/06/2020	31/12/2020	30/06/2021	31/12/2021
UP 3	$ 16.067,04	$ 16.517,77	$ 16.817,84	$ 17.207,29	$ 17.656,77	$ 18.150,65	$ 18.587,60	$ 18.884,96	$ 19.220,66
UP 6	$ 17.605,37	$ 17.871,37	$ 18.282,81	$ 18.795,26	$ 19.389,52	$ 20.027,20	$ 20.608,50	$ 21.037,79	$ 21.515,30
UP 12	$ 17.967,41	$ 18.598,31	$ 19.073,18	$ 19.654,48	$ 20.330,54	$ 21.049,68	$ 21.713,35	$ 22.218,68	$ 22.778,27
UP 24	$ 18.657,69	$ 19.358,01	$ 19.899,72	$ 20.555,37	$ 21.319,91	$ 22.127,42	$ 22.880,84	$ 23.469,63	$ 24.119,53

Fuente: Estadísticas Progresión Sociedad Administradora de Inversión S.A. Cifras en millones

- La unidad de participación 3 (UP3) presenta un crecimiento del 1,78% frente al valor de la unidad al 30 de junio del año 2021.
- La unidad de participación 6 (UP6) presenta un crecimiento del 2,27% frente al valor de la unidad al 30 de junio del año 2021.
- La unidad de participación 12 (UP12) presenta un crecimiento del 2,52% frente al valor de la unidad al 30 de junio del año 2021.
- La unidad de participación 24 (UP24) presenta un crecimiento del 2,77% frente al valor de la unidad al 30 de junio del año 2021.

2.3. Perfil General de Riesgo

De acuerdo con los activos aceptables para invertir, se considera que el perfil general de riesgo del Fondo de Inversión colectivo es ***alto***; esto como resultado a que el portafolio se encuentra invertido principalmente en activos no inscritos en el RNVE expuestos a riesgos crediticios, operacionales y de liquidez.

En la actualidad el fondo de inversión colectivo posee un Comité de Inversiones conformado por tres (3) miembros independientes, que realizan el análisis y la aprobación de la compra de activos que realiza el fondo, buscando mitigar los riesgos a los que se está expuesto en cada operación y buscando la mejor relación riesgo-retorno. Adicionalmente, la administración mensualmente les presenta un informe detallado sobre la situación de cada uno de los activos del portafolio por cliente, originador y contraparte, con el fin de conocer periódicamente el comportamiento de pago de los mismos y la evolución en el seguimiento de los activos que presentan novedades.

Para la identificación, selección y seguimiento de los activos adquiridos por el fondo la Sociedad Administradora ha establecido los siguientes lineamientos o parámetros:

- Para que el Fondo de Inversión Colectiva Cerrado Progresión Rentamás pueda invertir en los activos admisibles se deben cumplir con los criterios generales establecidos en el Reglamento y que se encuentran además contenidos en el Manual de Sistema de Riesgo de Crédito aprobado por la Junta Directiva.
- Adicionalmente, el Comité de inversiones del Fondo validará la aplicación de criterios específicos para cada uno de los activos susceptibles de inversión y que se encuentran también previstos en el Manual de Sistema de Riesgo de Crédito aprobado por la Junta Directiva.
- El Fondo de Inversión Colectiva Cerrado Progresión Rentamás cuenta con una política de diversificación de activos prevista en el Reglamento del Fondo.
- La Sociedad Administradora cuenta con mecanismos de seguimiento permanente a la evolución de la calidad crediticia del obligado a pagar o contraparte de las operaciones que realiza el fondo.

Así mismo, se continuó trabajando en el fortalecimiento del área de riesgos, fondos (compra y seguimiento) y gestión jurídica, con el fin de mantener un control riguroso de los activos que componen el portafolio, realizando un seguimiento individual del estado de cada uno de los activos que compone el portafolio del fondo y de los flujos asociados a los mismos.

El plazo promedio ponderado del portafolio a fecha de corte 31 de diciembre de 2021 es de 368,52 días, excluyendo el disponible, cumpliendo con el límite de mantener una duración menor a 1.095 días

La composición por plazos máximos de los activos es la siguiente:

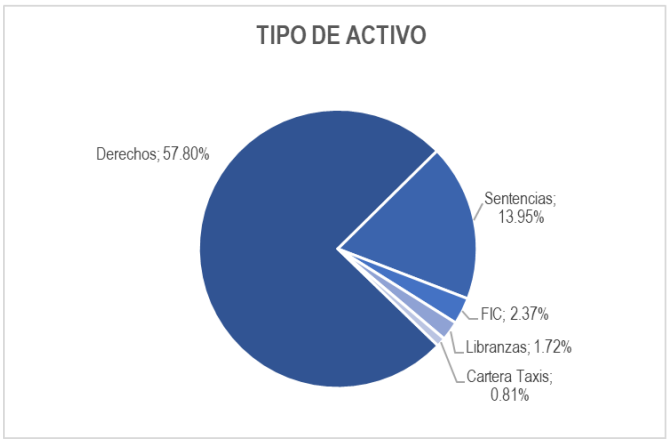
INVERSIONES POR PLAZOS	PARTICIPACIÓN
1 - 180 DÍAS	29,79%
181 - 365 DÍAS	22,88%
1 - 3 AÑOS	36,65%
3 - 5 AÑOS	9,97%
MAS DE 5 AÑOS	0,69%

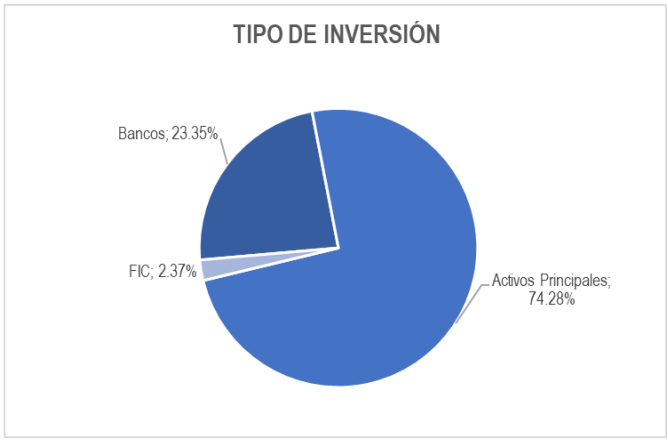
Fuente: Estadísticas Progresión Sociedad Administradora de Inversión S.A.

3. INFORME DE CUMPLIMIENTO

Durante el segundo semestre del año 2021, se presentó un incumplimiento sobre el límite establecidos en el reglamento en cuanto a composición por pagador desde el 21 de septiembre subsanándose el pasado 16 de noviembre con la contraparte Comfenalco. Al corte del 31 de diciembre de 2021, el 74.28% del activo del fondo se encuentra invertido en activos principales, el 2.37% en activos admisibles (FICS) y el 23.35% en cuentas de ahorro remuneradas.

Por tipo de activo, excluyendo los recursos en bancos, el fondo se encuentra concentrado en un 57,80% en derechos económicos de contratos, 13,95% en sentencias con pagador nación (FFMM. Ejército Nacional y Fiscalía), en un 2,37% recursos en Fondos de Inversión Colectiva Abiertos, en un 0,81% en cartera de vehículos amarillos y en un 1,72% en pagarés - libranzas. Para el cierre del segundo semestre de 2021, Se contaba con recursos disponibles en cuentas de ahorro remuneradas por valor de $40,269 millones.





Fuente: Estadísticas Progresión Sociedad Administradora de Inversión S.A.

Como parte de las estrategias, se busca mantener un portafolio diversificado en cuanto a tipo de activo, sector económico y plazos, con el fin de evitar concentraciones que en algún momento ante cambios en el entorno económico aumenten el riesgo de crédito de las inversiones realizadas.

Con respecto a la calificación de sus inversiones, el portafolio se encuentra invertido principalmente en títulos no inscritos en el registro nacional de valores y emisores, los cuales no requieren calificación por parte de una sociedad calificadora.

Las principales inversiones del portafolio a cierre del semestre se relacionan a continuación:

EMISOR	PARTICIPACIÓN
CENTRO MEDICO IMABANACO DE CALI	15,14%
FINSOCIAL SAS	12,79%
COLTEFINANCIERA S.A.	8,63%
FUNDACION VALLE DE LILI	7,50%
FISCALIA GENERAL DE LA NACION	5,82%
EJERCITO NACIONAL CONTADURIA P	4,97%
CAÑA DE AZUCAR Y CEREALES S.A.	4,36%
MINISTERIO DE DERENSA NACIONAL	3,16%
MEDICINA Y TERAPIAS DOMICILIAR	2,22%
A&P ANDAR SAS	1,89%
TOTAL	66,48%

Fuente: Estadísticas Progresión Sociedad Administradora de Inversión S.A.

Es de resaltar que las primeras diez (10) inversiones representan el 66.48% del valor del portafolio, siendo las principales inversiones el descuento de acuerdos de pago entre la Fundación Valle de Lili y Centro Médico Imbanaco con pagador Comfenalco Valle Delagente cada una como operaciones independientes, seguido de una operación de descuento de cartera con fuente de pago flujos de pagarés de libranzas originados por Avista, del descuento de sentencias con pagador la Fiscalía General de La Nación, Ejercito Nacional y Ministerio de Defensa Nacional.

Durante el segundo semestre de 2021 se deterioraron activos correspondientes a cartera de vehículos amarillos de los originadores Apoyos y Soluciones y Profesionales de Factoring, los cuales se trasladaron para la gestión cobro jurídico en donde se tiene la garantía mobiliaria (vehículo) registrada en Comfecamaras.

Falta incluir las otras provisiones incluyendo la libranza del Sr. Polanco

Transacciones Con Partes Relacionadas

A 31 de diciembre del año 2021, las transacciones con partes relacionadas están representadas en inversiones de recursos por parte de accionistas o familiares en los siguientes montos:

Fondo Administrado	Valor Fondo (Miles) 30/06/2021	Inversiones partes relacionadas	% Participación
RENTAMAS - UP3	52.551,77	21.964,13	41,80%
RENTAMAS - UP6	46.613,69	10.070,11	21,60%
RENTAMAS - UP12	57.951,50	37.370,76	64,49%
RENTAMAS - UP24	13.950,25	2.255,70	16,17%
Total General FIC Rentamás	**145.786.699**	**50.697.449**	**34.78%**

*UP: unidad de participación

4. ESTADOS FINANCIEROS

4.1. Análisis Horizontal y Vertical del Balance y del Estado de Resultados

El balance del fondo debe ser analizado a partir de las siguientes premisas:

a. El activo del fondo está conformado por inversiones negociables en renta fija o en títulos de participación; éstas son valoradas diariamente a precios de mercado para el caso de las inversiones inscritas en el RNVE y a TIR de compra para el caso de las facturas, pagarés, cheques y demás activos de descuento de derechos económicos.

b. El pasivo está conformado por las cuentas por pagar, dentro de las que se encuentran las comisiones por pagar a la Sociedad Administradora, las cuales son causadas de forma diaria, pero son canceladas dentro de los cinco (5) días siguientes al corte de mes, así como los impuestos por pagar y garantías o saldos en operaciones de diferentes emisores.

c. El patrimonio está conformado por los aportes de los suscriptores, los cuales tienen una variación de acuerdo a la valoración diaria del valor de la unidad.

Balance General (Expresados en Miles de Pesos)	Saldo	Vertical	Saldo	Vertical	Horizontal
	31/12/2021	31/12/2021	30/06/2021	30/06/2021	30/06/2021 a 31/12/2021
DISPONIBLE					
Cuentas Corrientes y de ahorro	40,269,051	23.35%	36,866,060	25.11%	9.23%
Participación en Fondos de Inversión Colectiva	4,088,189	2.37%	8,141,405	5.55%	-49.79%
Cuentas por cobrar	0	0.00%	235	0.00%	0.00%
Otros activos	447	0.00%	235	0.00%	0.00%
INVERSIONES					
Titulos Valores de Contenido Crediticio	128,132,106	74.28%	101,797,184	69.34%	25.87%
TOTAL ACTIVO	**172,489,794**	**100.00%**	**146,805,119**	**100.00%**	**17.50%**
PASIVO	1,422,572	0.82%	1,018,185	0.69%	39.72%
PATRIMONIO	171,067,222	99.18%	145,786,699	99.31%	17.34%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	**172,489,794**	**100.00%**	**146,804,884**	**100.00%**	**17.50%**

Fuente: Estadísticas Progresión Sociedad Administradora de Inversión SA

El activo del fondo al 31 de diciembre de 2021, presentó un valor de $ 172.489.794M, el cual creció en un 17.50% frente al registrado al 30 de junio de 2021 por valor de $ 146.805.119M y se encuentra concentrado en un 74.28% en inversiones en títulos valores de contenido crediticio (activo principal), seguido en un 23.35% en recursos disponibles en bancos y en un 2.37% en inversiones en fondos de inversión colectiva abiertos.

El pasivo al 31 de diciembre de 2021, representa el 0.82% del total del fondo y corresponde principalmente a $ 564.532M de comisiones por pagar a la sociedad administradora, a $ 214.307M de fondos de reserva que se les exigen a los emisores en la estructuración de algunas operaciones como garantía y $ 354.424M de saldos de operaciones por devolver. El patrimonio neto administrado en el FIC cerró en $ 171.067.222M presentando un crecimiento del 17.34% frente al patrimonio al cierre del primer semestre del año 2021.

Estado de Resultados (Expresados en Miles de Pesos)	Saldo	Vertical	Saldo	Vertical	Horizontal
	31/12/2021	31/12/2021	30/06/2021	30/06/2021	30/06/2021 a 31/12/2021
INGRESOS DE OPERACIONES	**13,734,973**	**100.00%**	**5,839,561**	**100.00%**	**135.21%**
Valorización de Inversiones	13,082,064	95.25%	5,583,452	95.61%	134.30%
Rendimientos Fondos de Inversión	146,358	1.07%	81,724	1.40%	79.09%
Rendimientos Cuentas de Ahorro	491,022	3.57%	173,200	2.97%	183.50%
Recuperacion Deterioro	12,861	0.09%	860	0.01%	1395.45%
Otros	2,670	0.02%	325	0.01%	721.39%
GASTOS DE OPERACIONES	**7,771,257**	**56.58%**	**3,369,055**	**57.69%**	**130.67%**
Comisión de Administración	5,754,807	74.05%	2,498,889	74.17%	130.29%
Comisión Fuerza Comercial	1,468,809	18.90%	624,487	18.54%	135.20%
Impuestos y Tasas	285,674	3.68%	102,086	3.03%	179.84%
Deterioro de Activos	121,668	1.57%	67,261	2.00%	80.89%
Custodia de Titulos	59,139	0.76%	29,537	0.88%	100.22%
Revisoría Fiscal	25,875	0.33%	12,827	0.38%	101.73%
Calificadora Riesgo	20,455	0.26%	11,340	0.34%	80.38%
Contribución Superintendecia Financiera	8,961	0.12%	3,500	0.10%	156.04%
Otros	11,454	0.15%	4,279	0.13%	167.69%
Gastos Bancarios	14,413	0.19%	14,849	0.44%	-2.94%
GANANCIAS (EXCEDENTES) Y PÉRDIDAS	**5,963,716**	**43.42%**	**2,470,506**	**42.31%**	**141.40%**

Fuente: Estadísticas Progresión Sociedad Administradora de Inversión S.A

En cuanto al estado de resultados, al cierre del 31 de diciembre de 2021 se registraron ingresos por valor de $ 13.734.973M, generados en un 95.25% por los rendimientos de los activos principales del portfolio. Los ingresos permiten cubrir los gastos operacionales por valor de $ 7.771.257M y arrojar una utilidad neta para el final del periodo de $ 5.963.716M con un margen del 43.42% el cual es inferior al presentado al cierre del año 2020 del 50.62%.

Gastos

Los gastos totales corresponden al 56.58% del total de ingresos y se encuentran concentrados en un 74.05% en la comisión por administración cancelada por el fondo a la sociedad administradora, en un 18.90% en las comisiones pagadas a la fuerza comercial por la consecución de recursos y activos, y el saldo se distribuye entre la revisoría fiscal, custodia, calificadora de riesgo y otros que son necesario para el buen funcionamiento del fondo.

5. OTROS

Según lo dispuesto en la circular 054 de diciembre de 2016 de la Superintendencia Financiera de Colombia, la sociedad dispuso en su página web a partir del mes de Julio de 2017 una variedad de informes que reflejan el estado de los activos del portafolio. Los informes podrán ser consultados de manera mensual con información a cierre de cada mes.

Informes Disponibles:

A. Información para el público:

- Composición del portafolio por tipo de inversión y la participación del mismo sobre el valor total del portafolio.
- Participación por sector económico y región geográfica sobre el total del portafolio.
- Información por tipo de inversión respecto al número de operaciones, el monto agregado del saldo de cada tipo de obligación ubicada en cada calificación de crédito.
- Información que permita identificar la mora y la evolución de los prepagos por tipo de título, expresado en porcentajes sobre el monto agregado del portafolio del título valor.

B. Información únicamente para Inversionistas:

- Composición del portafolio por intermediario, la participación del mismo sobre el total del portafolio expresados en porcentajes, y si participa en la operación con o sin recurso.
- Cuando se trate de cartera de libranzas adquirida por el FIC, mostrar la composición del portafolio por originador y la participación de la cartera originada por cada originador sobre el total de la cartera de libranzas del FIC, expresado como un porcentaje.
- Participación del custodio sobre el total del portafolio.

C. Información disponible para los inversionistas en el momento que la soliciten:

Información correspondiente a las características generales de cada una de las obligaciones que conforman el portafolio, como mínimo indicando, clase de título, fecha de desembolso o contrato, plazo del crédito o contrato, fecha de compra de la operación, saldo de la operación, estado de la obligación, días de mora de la obligación, calificación de la obligación, porcentaje de ajuste según lo dispuesto en el capítulo 1 de la CBCF y si el recaudo y gestión es propio o administrado.