

**FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO SIN PACTO DE PERMANENCIA INVERTIR +
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.**

Estado de Situación Financiera

(Expresado en millones de pesos colombianos)

	Nota	31 diciembre 2025	31 diciembre 2024
Activo			
Efectivo	6	120.742	83.358
Operaciones del mercado monetario y relacionadas	7	0	32.010
Activos financieros de inversión			
Instrumentos representativos de deuda	8	101.780	47.597
Cuentas por cobrar	9	4	6
Total activo		\$ 222.526	\$ 162.971
Pasivo			
Cuentas por pagar	10	44	24
Total pasivo		\$ 44	\$ 24
Activos netos de los inversionistas	11		
Patrimonios especiales		222.482	162.947
Total activos netos de los inversionistas		\$ 222.482	\$ 162.947
Total pasivo y activos netos de los inversionistas		\$ 222.526	\$ 162.971


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



Juan Andrés Hernández Zapata
Representante Legal



Jonatan Serrato González
Director de Contabilidad
T.P. 180111 - T



Jeimy Julieth Aldana Chaparro
Revisor Fiscal
T.P. 219524 - T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 06 de
febrero de 2026)

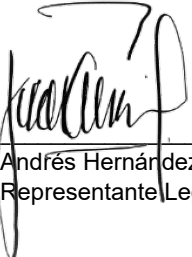
Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

**FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO SIN PACTO DE PERMANENCIA INVERTIR +
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.**

Estado del Resultado Integral
(Expresado en millones de pesos colombianos)

	Nota	31 diciembre 2025	Por el periodo comprendido entre el 3 de octubre (fecha de inicio de operaciones) y el 31 diciembre 2024
Ingresos de operaciones			
Ingresos financieros operaciones del mercado monetario y otros intereses, neto	12	5.114	1.970
Valoración de inversiones a valor razonable - instrumentos de deuda, neto		5.194	568
Diversos		1	12
Total ingresos de operaciones		\$ 10.309	\$ 2.550
Gastos			
Comisiones por servicios bancarios		(76)	(14)
Comisiones sociedad fiduciaria		(1.510)	(338)
Impuestos		(1)	(1)
Gastos de operación - diversos	13	(161)	(32)
Total gastos		\$ (1.748)	\$ (385)
Activos netos de los inversionistas	14	\$ 8.561	\$ 2.165


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



Juan Andrés Hernández Zapata
Representante Legal



Jonatan Serrato González
Director de Contabilidad
T.P. 180111 - T



Jeimy Julieth Aldana Chaparro
Revisor Fiscal
T.P. 219524 - T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 06 de
febrero de 2026)


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 de contabilidad.

**FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO SIN PACTO DE PERMANENCIA INVERTIR +
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.**

Estado de Flujos de Efectivo
(Expresado en millones de pesos colombianos)

	31 diciembre 2025	Por el periodo comprendido entre el 3 de octubre (fecha de inicio de operaciones) y el 31 diciembre 2024
Flujo de efectivo de las actividades de operación:		
Variación en los activos netos de los inversionistas	\$ 8,561	\$ 2,165
Conciliación entre la variación en los activos netos de los inversionistas y los flujos de efectivo provisto por, (usados en) las actividades de operación		
Variación en los activos netos de los inversionistas	(5,194)	(568)
Cambios en activos y pasivos operacionales:		
Activos y pasivos financieros de inversión - neto	(48,989)	(47,028)
Operaciones de mercado monetario - simultaneas	32,010	(32,010)
Cuentas por cobrar - neto	2	(6)
Cuentas por pagar	20	23
Aportes y retiros, neto	50,974	160,782
Efectivo neto provisto por, (usado en) actividades de operación	37,384	83,358
Variación neta en efectivo y equivalente en efectivo	\$ 37,384	\$ 83,358
Efectivo neto y equivalentes de efectivo al comienzo del periodo	\$ 83,358	\$ 0
Efectivo neto y equivalentes de efectivo al final del periodo	\$ 120,742	\$ 83,358

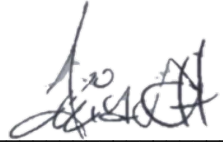
Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros.



Juan Andrés Hernández Zapata
Representante Legal



Jonatan Serrato González
Director de Contabilidad
T.P. 180111 - T



Jeimy Julieth Aldana Chaparro
Revisor Fiscal
T.P. 219524 - T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 06 de febrero de 2026)

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 de contabilidad.