

**FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO CON PACTO DE PERMANENCIA META
CRECIMIENTO
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	2.461	1.794
Activos financieros de inversión	7		
Instrumentos representativos de deuda		5.509	2.498
Instrumentos de patrimonio		5.646	2.704
Contratos forward	8	134	0
Total activo		\$ 13.750	\$ 6.996
Pasivo			
Contratos forward	8	0	28
Cuentas por pagar	9	285	282
Total pasivo		\$ 285	\$ 310
Activos netos de los inversionistas	10		
Patrimonios especiales		13.465	6.686
Total activos netos de los inversionistas		\$ 13.465	\$ 6.686
Total pasivo y activos netos de los inversionistas		\$ 13.750	\$ 6.996


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 los estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

**FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO CON PACTO DE PERMANENCIA META
CRECIMIENTO
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.
Estado del Resultado Integral
(Expresado en millones de pesos colombianos)**

	Nota	31 diciembre 2025	31 diciembre 2024
Ingresos de operaciones			
Ingresos financieros operaciones del mercado monetario y otros intereses, neto	11	120	54
Valoración de inversiones a valor razonable - instrumentos de deuda, neto		150	262
Valoración de inversiones a valor razonable - instrumentos de patrimonio, neto		(162)	379
Por venta de inversiones, neto		(3)	0
Valoración de operaciones de contado, neto	12	5	14
Valoración de derivados, neto		894	(238)
Diferencia en cambio, neto		(61)	(5)
Dividendos y participaciones	13	100	58
Ingresos de operaciones ordinarias - diversos	14	5	4
Total ingresos de operaciones		\$ 1.048	\$ 528
Gastos			
Comisiones por servicios bancarios		(24)	(16)
Comisiones sociedad fiduciaria		(146)	(65)
Impuestos		(1)	0
Gastos de operación - diversos	15	(40)	(36)
Total gastos		\$ (211)	\$ (117)
Variación en los activos netos de los inversionistas	16	\$ 837	\$ 411


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 los estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

**FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO CON PACTO DE PERMANENCIA META
CRECIMIENTO
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.
Estado de Cambios en los Activos Netos de los Inversionistas
(Expresado en millones de pesos colombianos)**

	Nota	Participación en los Activos Netos de los Inversionistas
Saldo al 31 diciembre 2023	\$	<u>1.897</u>
Aportes		5.310
Retención en la fuente		(7)
Retiros		(925)
Variación en los activos netos de los inversionistas	16	<u>411</u>
Saldo al 31 diciembre 2024	10 \$	<u>6.686</u>
Aportes		10.380
Retención en la fuente		(24)
Retiros		(4.414)
Variación en los activos netos de los inversionistas	16	<u>837</u>
Saldo al 31 diciembre 2025	10 \$	<u>13.465</u>


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 los estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

**FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO CON PACTO DE PERMANENCIA META
CRECIMIENTO
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.
Estado de Flujos de Efectivo
(Expresado en millones de pesos colombianos)**

	31 diciembre 2025	31 diciembre 2024
Flujo de efectivo de las actividades de operación:		
Variación en los activos netos de los inversionistas	\$ 837	\$ 411
Conciliación entre la variación de los activos netos de los inversionistas y los flujos de efectivo provistos por, (usado en) las actividades de operación		
Dividendos causados	(100)	(58)
Valoración de los activos financieros de inversión, neto	12	(641)
Venta de inversiones, neta	3	0
Diferencia en cambio – neto	61	5
Valoración de derivados, neto	(894)	238
Cambios en activos y pasivos operacionales:		
Activos y pasivos financieros de inversión - neto	(5.963)	(2.868)
Operaciones de contado, neto	(5)	(14)
Contratos Forward	732	(171)
Cuentas por pagar	3	(2)
Dividendos cobrados	100	58
Aportes y retiros, neto	5.942	4.379
Efectivo neto provisto por, (usado en) las actividades de operación	\$ 728	\$ 1.327
Variación neta en efectivo y equivalente en efectivo	\$ 728	\$ 1.327
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio sobre el efectivo mantenido	(61)	(5)
Efectivo neto y equivalentes de efectivo al comienzo del periodo	\$ 1.794	\$ 462
Efectivo neto y equivalentes de efectivo al final del periodo	\$ 2.461	\$ 1.794


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 los estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.