

**FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO CON PACTO DE PERMANENCIA META
PLANEADA**

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	889	6.820
Activos financieros de inversión	7		
Instrumentos representativos de deuda		60.970	49.333
Instrumentos de patrimonio		8.408	12.222
Total activo		\$ 70.267	\$ 68.375
Pasivo			
Cuentas por pagar	8	54	25
Total pasivo		\$ 54	\$ 25
Activos netos de los inversionistas	9		
Patrimonios especiales		70.213	68.350
Total activos netos de los inversionistas		\$ 70.213	\$ 68.350
Total pasivo y activos netos de los inversionistas		\$ 70.267	\$ 68.375

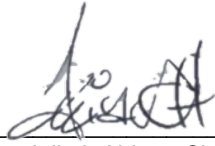
Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros



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
PLANEADA**

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	10	483	371
Valoración de inversiones a valor razonable - instrumentos de deuda, neto		4.973	4.708
Valoración de inversiones a valor razonable - instrumentos de patrimonio, neto		688	802
Por venta de inversiones, neto		117	0
Valoración de operaciones de contado, neto		26	0
Diferencia en cambio, neto		(1)	1
Ingresos de operaciones ordinarias - diversos	11	45	28
Total ingresos de operaciones		\$ 6.331	\$ 5.910
Gastos			
Comisiones por servicios bancarios		(17)	(11)
Comisiones sociedad fiduciaria		(957)	(739)
Impuestos		(5)	(4)
Gastos de operaciones - diversos	12	(87)	(65)
Total gastos		\$ (1.066)	\$ (819)
Variación en los activos netos de los inversionistas	13	\$ 5.265	\$ 5.091

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
PLANEADA**

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		\$ 37.660
Aportes		60.348
Retención en la fuente		(170)
Retiros		(34.579)
Variación en los activos netos de los inversionistas	13	5.091
Saldo al 31 diciembre 2024	9	\$ 68.350
Aportes		39.738
Retención en la fuente		(220)
Retiros		(42.920)
Variación en los activos netos de los inversionistas	13	5.265
Saldo al 31 diciembre 2025	9	\$ 70.213


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
PLANEADA**

ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.

Estado de Flujos de Efectivo


(Expresado en millones de pesos colombianos)

	<u>31 diciembre 2025</u>	<u>31 diciembre 2024</u>
Flujo de efectivo de las actividades de operación:		
Variación en los activos netos de los inversionistas	\$ 5.265	\$ 5.091
Conciliación entre la variación en los activos netos de los inversionistas y los flujos de efectivo provisto por, (usado en) las actividades de operación		
Valoración de los activos financieros de inversión, neto	(5.661)	(5.510)
Diferencia en cambio – neto	1	(1)
Venta de inversiones, neta	(117)	0
Cambios en activos y pasivos operacionales:		
Operaciones de contado, neto	(26)	0
Activos y pasivos financieros de inversión – neto	(2.019)	(20.126)
Cuentas por pagar	29	9
Aportes y retiros, neto	(3.402)	25.598
Efectivo neto provisto por, (usado en) las actividades de operación	\$ (5.930)	\$ (20.537)
Variación neta en efectivo y equivalente en efectivo	\$ (5.930)	\$ 5.061
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio sobre el efectivo mantenido	(1)	1
Efectivo neto y equivalentes de efectivo al comienzo del periodo	\$ 6.820	\$ 1.758
Efectivo neto y equivalentes de efectivo al final del periodo	\$ 889	\$ 6.820

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.