

**FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA CERRADA OCCIDECOL
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	3.719	2.301
Activos financieros de inversión	7		
Instrumentos representativos de deuda		28.858	36.541
Total activo		\$ 32.577	\$ 38.842
Pasivo			
Cuentas por pagar	8	162	156
Total pasivo		\$ 162	\$ 156
Activos netos de los inversionistas	9		
Patrimonios especiales		32.415	38.686
Total activos netos de los inversionistas		\$ 32.415	\$ 38.686
Total pasivo y activos netos de los inversionistas		\$ 32.577	\$ 38.842


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 CERRADA OCCIDECOL
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	294	425
Valoración de inversiones a valor razonable - instrumentos de deuda, neto		3.641	4.806
Deterioro, neto		0	(39)
Total ingresos de operaciones		\$ 3.935	\$ 5.192
Gastos			
Comisiones por servicios bancarios		(4)	(2)
Comisiones sociedad fiduciaria		(54)	(62)
Impuestos		(2)	(2)
Gastos de operación - diversos	11	(450)	(176)
Total gastos		\$ (510)	\$ (242)
Activos netos de los inversionistas	12	\$ 3.425	\$ 4.950


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 CERRADA OCCIDECOL
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>42.623</u>
Retención en la fuente		(113)
Retiros		(8.774)
Variación en los activos netos de los inversionistas	12	<u>4.950</u>
Saldo al 31 diciembre 2024	9	\$ <u>38.686</u>
Retención en la fuente		(81)
Retiros		(9.615)
Variación en los activos netos de los inversionistas	12	<u>3.425</u>
Saldo al 31 diciembre 2025	9	\$ <u>32.415</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 CERRADA OCCIDECOL
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	\$ 3.425 \$	4.950
Conciliación entre la variación de los activos netos de los inversionistas y los flujos de efectivo provisto por, (usado en) las actividades de operación		
Recuperación Deterioro cuentas por cobrar, neto	0	39
Valoración de los activos financieros de inversión, neto	(3.641)	(4.806)
Cambios en activos y pasivos operacionales:		
Activos y pasivos financieros de inversión - neto	11.324	7.631
Cuentas por pagar	6	(14)
Aportes y retiros, neto	(9.696)	(8.887)
Efectivo neto provisto por, (usado en) las actividades de operación	\$ 1.418 \$	(1.087)
Variación neta en efectivo y equivalente en efectivo	\$ 1.418 \$	(1.087)
Efectivo neto y equivalentes de efectivo al comienzo del periodo	\$ 2.301 \$	3.388
Efectivo neto y equivalentes de efectivo al final del periodo	\$ 3.719 \$	2.301

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.