

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

**Estado de Situación Financiera**


(Expresado en millones de pesos colombianos)

	Nota	31 diciembre 2025	31 diciembre 2024
<b>Activo</b>			
Efectivo	6	453.205	480.609
Operaciones del mercado monetario y relacionadas	7	0	28.996
<b>Activos financieros de inversión</b>	8		
Instrumentos representativos de deuda		2.461.253	1.637.362
<b>Total activo</b>		<b>\$ 2.914.458</b>	<b>\$ 2.146.967</b>
<b>Pasivo</b>			
Cuentas por pagar	9	331	392
<b>Total pasivo</b>		<b>\$ 331</b>	<b>\$ 392</b>
<b>Activos netos de los inversionistas</b>	10		
Patrimonios especiales		2.914.127	2.146.575
<b>Total activos netos de los inversionistas</b>		<b>\$ 2.914.127</b>	<b>\$ 2.146.575</b>
<b>Total pasivo y activos netos de los inversionistas</b>		<b>\$ 2.914.458</b>	<b>\$ 2.146.967</b>

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 SIN PACTO DE PERMANENCIA OCCITESOROS  
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.**

**Estado del Resultado Integral**


(Expresado en millones de pesos colombianos)

	Nota	31 diciembre 2025	31 diciembre 2024
<b>Ingresos de operaciones</b>			
Ingresos financieros operaciones del mercado monetario y otros intereses, neto	11	70.635	53.189
Valoración de inversiones a valor razonable - instrumentos de deuda, neto		221.710	184.167
Por venta de inversiones, neto		329	423
Ingresos de operaciones ordinarias - diversos	12	1	10
<b>Total ingresos de operaciones</b>		<b>\$ 292.675</b>	<b>\$ 237.789</b>
<b>Gastos</b>			
Intereses créditos de bancos y otras obligaciones financieras		0	(2)
Comisiones por servicios bancarios		(823)	(548)
Comisiones sociedad fiduciaria		(42.677)	(31.607)
Impuestos		(183)	(138)
Gastos de operación - diversos	13	(1.971)	(1.379)
<b>Total gastos</b>		<b>\$ (45.654)</b>	<b>\$ (33.674)</b>
<b>Variación en los activos netos de los inversionistas</b>	14	<b>\$ 247.021</b>	<b>\$ 204.115</b>

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.

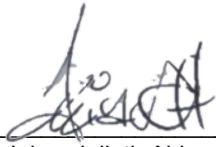
**FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO SIN PACTO DE PERMANENCIA OCCITESOROS  
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.  
Estado de Cambios en los Activos Netos de los Inversionistas  
(Expresado en millones de pesos colombianos)**

		Participación en los Activos Netos de los Inversionistas
	Nota	
<b>Saldo al 31 diciembre 2023</b>		<b>\$ <u>1.863.264</u></b>
Aportes		24.547.145
Retención en la fuente		(1.366)
Retiros		(24.466.583)
Variación en los activos netos de los inversionistas	<b>14</b>	<u>204.115</u>
<b>Saldo al 31 diciembre 2024</b>	<b>10</b>	<b>\$ <u>2.146.575</u></b>
Aportes		32.666.107
Retención en la fuente		(1.141)
Retiros		(32.144.434)
Variación en los activos netos de los inversionistas	<b>14</b>	<u>247.021</u>
<b>Saldo al 31 diciembre 2025</b>	<b>10</b>	<b>\$ <u>2.914.127</u></b>

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 SIN PACTO DE PERMANENCIA OCCITESOROS  
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.**


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

	31 diciembre 2025	31 diciembre 2024
<b>Flujo de efectivo de las actividades de operación:</b>		
Variación en los activos netos de los inversionistas	\$ 247.021	\$ 204.115
<b>Conciliación entre la variación de los activos netos de los inversionistas y los flujos de efectivo provisto por, (usado en) las actividades de operación:</b>		
Valoración de los activos financieros de inversión, neto	(221.710)	184.167
Venta de inversiones, neto	(329)	(423)
<b>Cambios en activos y pasivos operacionales:</b>		
Activos y pasivos financieros de inversión - neto	(601.852)	20.716
Operaciones de mercado monetario – simultaneas	28.996	(28.996)
Cuentas por cobrar - neto	0	113
Cuentas por pagar	(61)	(70)
Aportes y retiros, neto	\$ 520.531	\$ 79.196
<b>Efectivo neto provisto por, (usado en) las actividades de operación</b>	<b>\$ (576.381)</b>	<b>\$ 379.701</b>
<b>Variación neta en efectivo y equivalente en efectivo</b>	<b>\$ (27.404)</b>	<b>\$ 90.484</b>
<b>Efectivo neto y equivalentes de efectivo al comienzo del periodo</b>	<b>\$ 480.609</b>	<b>\$ 390.125</b>
<b>Efectivo neto y equivalentes de efectivo al final del periodo</b>	<b>\$ 453.205</b>	<b>\$ 480.609</b>

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.