

**FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO CON PACTO DE PERMANENCIA RENTA FIJA
DINÁMICA**

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	4.669	3.362
Activos financieros de inversión	7		
Instrumentos representativos de deuda		14.168	15.842
Total activo		\$ 18.837	\$ 19.204
Pasivo			
Contratos forward - de negociación	8	3	0
Cuentas por pagar	9	57	26
Total pasivo		\$ 60	\$ 26
Activos netos de los inversionistas	10		
Patrimonios especiales		18.777	19.178
Total activos netos de los inversionistas		\$ 18.777	\$ 19.178
Total pasivo y activos netos de los inversionistas		\$ 18.837	\$ 19.204


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 RENTA FIJA
DINÁMICA**

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	194	287
Valoración de inversiones a valor razonable - instrumentos de deuda, neto		1.397	1.905
Por venta de inversiones, neto		1	3
Valoración de derivados - de negociación		117	0
Ingresos de operaciones ordinarias - diversos	12	4	8
Total ingresos de operaciones		\$ 1.713	\$ 2.203
Gastos			
Comisiones por servicios bancarios		(6)	(5)
Comisiones sociedad fiduciaria		(276)	(315)
Impuestos		(2)	(2)
Gastos de operaciones - diversos	13	(47)	(51)
Total gastos		\$ (331)	\$ (373)
Variación en los activos netos de los inversionistas	14	\$ 1.382	\$ 1.830

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 RENTA FIJA
DINÁMICA**

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>29.819</u>
Aportes		6.773
Retención en la fuente		(101)
Retiros		(19.143)
Variación en los activos netos de los inversionistas	14	<u>1.830</u>
Saldo al 31 diciembre 2024	10	\$ <u>19.178</u>
Aportes		6.826
Retención en la fuente		(85)
Retiros		(8.524)
Variación en los activos netos de los inversionistas	14	<u>1.382</u>
Saldo al 31 diciembre 2025	10	\$ <u>18.777</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 RENTA FIJA
DINÁMICA**

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	\$ 1.382	\$ 1.830
Conciliación entre la variación de los activos netos de los inversionistas y los flujos de efectivo provisto por, (usado en) las actividades de operación		
Valoración de derivados, neto	(117)	0
Valoración de los activos financieros de inversión, neto	(1.397)	(1.905)
Venta de inversiones, neta	(1)	(3)
Cambios en activos y pasivos operacionales:		
Activos y pasivos financieros de inversión - neto	3.071	8.106
Contratos Forward	121	0
Cuentas por pagar	31	(9)
Aportes, neto	(1.783)	(12.471)
Efectivo neto provisto por, (usado en) por actividades de operación	\$ <u>1.307</u>	\$ <u>(4.452)</u>
Variación neta en efectivo y equivalente en efectivo	\$ 1.307	\$ (4.452)
Efectivo neto y equivalentes de efectivo al comienzo del periodo	\$ 3.362	\$ 7.814
Efectivo neto y equivalentes de efectivo al final del periodo	\$ <u>4.669</u>	\$ <u>3.362</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.