

**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)

	<u>Nota</u>	<u>31 diciembre 2024</u>	<u>31 diciembre 2023</u>
<b>Activo</b>			
Efectivo	6	480.609,2	390.125,2
Operaciones simultaneas	7	28.996,2	0,0
<b>Activos financieros de inversión</b>	8		
Instrumentos representativos de deuda		1.637.361,9	1.473.487,4
Cuentas por cobrar	9	0,0	113,1
<b>Total activo</b>		<b>\$ 2.146.967,3</b>	<b>\$ 1.863.725,7</b>
<b>Pasivo</b>			
Cuentas por pagar	10	392,4	462,1
<b>Total pasivo</b>		<b>\$ 392,4</b>	<b>\$ 462,1</b>
<b>Activos netos de los inversionistas</b>	11		
Patrimonio especiales		2.146.574,9	1.863.263,6
<b>Total activos netos de los inversionistas</b>		<b>\$ 2.146.574,9</b>	<b>\$ 1.863.263,6</b>
<b>Total pasivo y activos netos de los inversionistas</b>		<b>\$ 2.146.967,3</b>	<b>\$ 1.863.725,7</b>

Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros

  
\_\_\_\_\_  
Juan Andres Hernandez Zapata  
Representante Legal

  
\_\_\_\_\_  
Agustín Martínez Pérez  
Gerente Contable  
T.P. 30555 - T

  
\_\_\_\_\_  
Edwin Javier Sanabria Salcedo  
Revisor Fiscal  
T.P. 203146 - T  
Miembro de KPMG S.A.S.  
(Véase mi informe del 25 de  
febrero de 2025)

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 2024	31 diciembre 2023
<b>Ingresos de operaciones</b>			
Ingresos financieros operaciones del mercado monetario y otros intereses, neto	12	53.189,3	70.323,8
Valoración de inversiones a valor razonable - instrumentos de deuda, neto		184.167,2	233.116,4
Por venta de inversiones, neto		423,3	456,1
Ingresos de operaciones ordinarias - diversos	13	10,2	16,3
<b>Total ingresos de operaciones</b>		<b>\$ 237.790,0</b>	<b>\$ 303.912,6</b>
<b>Gastos</b>			
Intereses créditos de bancos y otras obligaciones financieras		(2,5)	0,0
Comisiones por servicios bancarios		(547,9)	(455,7)
Comisiones sociedad fiduciaria		(31.607,4)	(26.258,0)
Impuestos		(137,9)	(114,9)
Gastos de operación - diversos	14	(1.379,6)	(1.205,8)
<b>Total gastos</b>		<b>\$ (33.675,3)</b>	<b>\$ (28.034,4)</b>
<b>Variación en los activos netos de los inversionistas</b>	15	<b>\$ 204.114,7</b>	<b>\$ 275.878,2</b>

Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros

  
 Juan Andres Hernandez Zapata  
 Representante Legal

  
 Agustín Martínez Pérez  
 Gerente Contable  
 T.P. 30555 - T

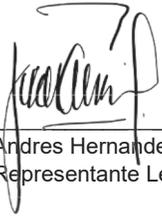
  
 Edwin Javier Sanabria Salcedo  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 203146 - T  
 Miembro de KPMG S.A.S.  
 (Véase mi informe del 25 de febrero de 2025)

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)

		<b>Participación en los</b>	
	<b>Nota</b>	<b>Activos Netos de</b>	<b>los Inversionistas</b>
<b>Saldo al 31 diciembre 2022</b>		<b>\$</b>	<b><u>1.348.270,5</u></b>
Aportes			26.180.035,7
Retención en la fuente			(1.317,0)
Retiros			(25.939.603,8)
Variación en los activos netos de los inversionistas	<b>15</b>		<u>275.878,2</u>
<b>Saldo al 31 diciembre 2023</b>	<b>11</b>	<b>\$</b>	<b><u>1.863.263,6</u></b>
Aportes			24.547.146,1
Retención en la fuente			(1.366,2)
Retiros			(24.466.583,3)
Variación en los activos netos de los inversionistas	<b>15</b>		<u>204.114,7</u>
<b>Saldo al 31 diciembre 2024</b>	<b>11</b>	<b>\$</b>	<b><u>2.146.574,9</u></b>

Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros


---

Juan Andres Hernandez Zapata  
Representante Legal


---

Agustín Martínez Pérez  
Gerente Contable  
T.P. 30555 - T


---

Edwin Javier Sanabria Salcedo  
Revisor Fiscal  
T.P. 203146 - T  
Miembro de KPMG S.A.S.  
(Véase mi informe del 25 de febrero de 2025)

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)

	<u>31 diciembre 2024</u>	<u>31 diciembre 2023</u>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de operación:</b>		
Variación en los activos netos de los inversionistas	\$ 204.114,7	\$ 275.878,2
Conciliación entre la variación en los activos netos de los inversionistas y los flujos de efectivo usados en las actividades de operación		
Valoración de los activos financieros de inversión, neto	(184.167,2)	(233.116,4)
Venta de inversiones, neta	(423,3)	(456,1)
<b>Cambios en activos y pasivos operacionales:</b>		
Activos y pasivos financieros de inversión - neto	20.716,0	(515.236,0)
Operaciones de mercado monetario – simultaneas	(28.996,2)	0,0
Cuentas por cobrar - neto	113,1	(113,0)
Cuentas por pagar	(69,7)	164,4
<b>Efectivo neto provisto, (usado) en actividades de operación</b>	<b>\$ <u>11.287,4</u></b>	<b>\$ <u>(472.878,9)</u></b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación:</b>		
Aportes, neto	79.196,6	239.114,9
<b>Efectivo neto provisto, (usado) en las actividades de financiación</b>	<b>\$ <u>79.196,6</u></b>	<b>\$ <u>239.114,9</u></b>
<b>Variación neta en efectivo y equivalente en efectivo</b>	<b>\$ <u>90.484,0</u></b>	<b>\$ <u>(233.764,0)</u></b>
<b>Efectivo neto y equivalentes de efectivo al comienzo del periodo</b>	<b>\$ <u>390.125,2</u></b>	<b>\$ <u>623.889,2</u></b>
<b>Efectivo neto y equivalentes de efectivo al final del periodo</b>	<b>\$ <u>480.609,2</u></b>	<b>\$ <u>390.125,2</u></b>

Véanse las notas que forman parte integral de los estados financieros

  
\_\_\_\_\_  
Juan Andrés Hernández Zapata  
Representante Legal

  
\_\_\_\_\_  
Agustín Martínez Pérez  
Gerente Contable  
T.P. 30555 - T

  
\_\_\_\_\_  
Edwin Javier Sanabria Salcedo  
Revisor Fiscal  
T.P. 203146 - T  
Miembro de KPMG S.A.S.  
(Véase mi informe del 25 de febrero de 2025)

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.