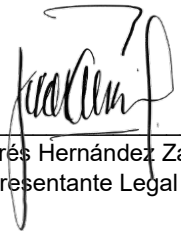
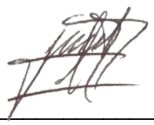
FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO SIN PACTO DE PERMANENCIA OCCIRENTA
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.
Estado de Situación Financiera Condensado
(Expresado en millones de pesos colombianos)

	Nota	30 junio 2025	31 diciembre 2024
Activo			
Efectivo	**4**	470.296	534.461
Operaciones simultáneas	**5**	0	99.721
Activos financieros de inversión	**6**		
Instrumentos representativos de deuda		2.842.018	2.511.934
Instrumentos de patrimonio		11	0
Cuentas por cobrar	**7**	2	3
Total activo		**$ 3.312.327**	**$ 3.146.119**
Pasivo			
Cuentas por pagar	**8**	2.776	1.752
Total pasivo		**$ 2.776**	**$ 1.752**
Activos netos de los inversionistas	**9**		
Patrimonio especiales		3.309.551	3.144.367
Total activos netos de los inversionistas		**$ 3.309.551**	**$ 3.144.367**
Total pasivo y activos netos de los inversionistas		**$ 3.312.327**	**$ 3.146.119**

Véanse las notas que forman parte integral de la información financiera intermedia condensada.



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 14 de agosto de 2025)

Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en la información financiera intermedia condensada y que la misma ha sido tomada fielmente de los libros de contabilidad.

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

Estado del Resultado Integral Condensado

(Expresado en millones de pesos colombianos)

	Nota	Variación trimestral al		Saldos comparativos al	
		30 junio 2025	30 junio 2024	30 junio 2025	30 junio 2024
Ingresos de operaciones					
Ingresos financieros operaciones del mercado monetario y otros intereses, neto	**10**	15.621	15.335	31.941	34.665
Valoración de inversiones a valor razonable - instrumentos de deuda, neto		70.901	50.082	137.918	118.567
Por venta de inversiones, neto		24	105	79	112
Diferencia en cambio, neto		0	2	(2)	2
Diversos	**11**	8	14	23	26
Total ingresos de operaciones		**$ 86.554**	**$ 65.538**	**$ 169.959**	**$ 153.372**
Gastos					
Comisiones por servicios bancarios		(412)	(206)	(649)	(344)
Comisiones sociedad fiduciaria		(12.017)	(9.704)	(23.475)	(19.400)
Impuestos		(59)	(54)	(116)	(105)
Gastos de operación - diversos	**12**	(548)	(556)	(1.079)	(965)
Total gastos		**$ (13.036)**	**$ (10.520)**	**$ (25.319)**	**$ (20.814)**
Variación en los activos netos de los inversionistas	**13**	**$ 73.518**	**$ 55.018**	**$ 144.640**	**$ 132.558**

Véanse las notas que forman parte integral de la información financiera intermedia condensada.

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 14 de agosto de 2025)

Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en la información financiera intermedia condensada y que la misma ha sido tomada fielmente de los libros de contabilidad.

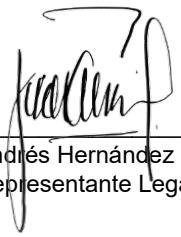
FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO SIN PACTO DE PERMANENCIA OCCIRENTA ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.

Estado de Cambios en los Activos Netos de los Inversionistas Condensado

(Expresado en millones de pesos colombianos)

	Nota	Participación en los Activos Netos de los Inversionistas
Saldo al 31 diciembre 2023		**$ 2.811.454**
Aportes		22.724.233
Retención en la fuente		(5.074)
Retiros		(22.947.566)
Variación en los activos netos de los inversionistas	**13**	132.558
Saldo al 30 junio 2024		**$ 2.715.605**
Saldo al 31 diciembre 2024	**9**	**$ 3.144.367**
Aportes		21,596,367
Retención en la fuente		(4.503)
Retiros		(21.571.320)
Variación en los activos netos de los inversionistas	**13**	144.640
Saldo al 30 junio 2025	**9**	**$ 3.309.551**

Véanse las notas que forman parte integral de la información financiera intermedia condensada.



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 14 de agosto de 2025)

Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en la información financiera intermedia condensada y que la misma ha sido tomada fielmente de los libros de contabilidad.

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

Estado de Flujo de Efectivo Condensado

(Expresado en millones de pesos colombianos)

	30 junio 2025	30 junio 2024
Flujo de efectivo de las actividades de operación:		
Variación en los activos netos de los inversionistas	$ 144.640	$ 132.558
Conciliación entre la variación en los activos netos de los inversionistas y los flujos de efectivo provistos por, (usado en) en las actividades de operación		
Valoración de los activos financieros de inversión, neto	(137.918)	(118.567)
Venta de inversiones, neta	(79)	(112)
Diferencia en cambio – neto	2	(2)
Cambios en activos y pasivos operacionales:		
Activos y pasivos financieros de inversión - neto	(192.098)	(251.185)
Operaciones de mercado monetario - simultáneas	99.721	0
Cuentas por cobrar - neto	1	(3)
Cuentas por pagar	1.024	(1.034)
Efectivo neto provisto por, (usado en) en actividades de operación	$ **(84.707)**	$ **(238.345)**
Flujos de efectivo de las actividades de financiación:		
Aportes, neto	20.544	(228.407)
Efectivo neto provisto por, (usado en) en las actividades de financiación	$ **20.544**	$ **(228.407)**
Variación neta en efectivo y equivalente en efectivo	$ **(64.163)**	$ **(466.752)**
Efecto de las variaciones en la diferencia en cambio sobre el efectivo mantenido	(2)	2
Efectivo neto y equivalentes de efectivo al comienzo del periodo	$ **534.461**	$ **878.618**
Efectivo neto y equivalentes de efectivo al final del periodo	$ **470.296**	$ **411.868**

Véanse las notas que forman parte integral de la información financiera intermedia condensada.

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 14 de agosto de 2025)

Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en la información financiera intermedia condensada y que la misma ha sido tomada fielmente de los libros de contabilidad.