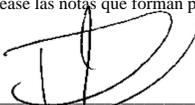


FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN Y PAGOS

1-1-27-21 PATRIMONIO AUTONOMO FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO PARA LA CIENCIA, TECNOLOGIA Y LA INNOVACION, FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA COLOMBIANA DE COMERCIO EXTERIOR S.A
Estado de Situación Financiera
(Expresado en pesos)

<u>Activo</u>	Nota	30 de junio de 2023	30 de septiembre de 2023
Corriente			
Efectivo y Equivalente del Efectivo	3	101.691.651.104,34	92.836.920.682,53
Inversiones e Instrumentos derivados	4	236.195.566.000,00	362.538.535.000,00
Inversiones en Administración FCP	4	1.915.206.786,72	1.947.447.165,22
Cuentas por cobrar	5	201.220.919,06	292.187.906,30
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	5	(128.416.519,70)	(129.145.450,29)
Total Activo Corriente		\$ 339.875.228.290,42	\$ 457.485.945.303,76
No Corriente			
Inversiones e Instrumentos derivados	4	186.969.850.000,00	72.777.705.000,00
Cuentas por cobrar	5	153.227.753,57	153.227.755,89
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	5	(153.227.753,57)	(153.227.755,89)
Total Activo No Corriente		\$ 186.969.850.000,00	\$ 72.777.705.000,00
Total Activo		\$ 526.845.078.290,42	\$ 530.263.650.303,76
Pasivo y patrimonio			
Pasivo			
Corriente			
Cuentas por pagar	6	5.319.038.273,30	5.525.109.852,50
Otros pasivos	7	105.979.411.524,62	98.165.642.231,38
Total Pasivo Corriente		\$ 111.298.449.797,92	\$ 103.690.752.083,88
No Corriente			
Cuentas por pagar	6	3.886.500,80	3.886.500,80
Otros pasivos	7	308.733.202.986,25	302.696.796.571,70
Total Pasivo No Corriente		\$ 308.737.089.487,05	\$ 302.700.683.072,50
Total Pasivo		\$ 420.035.539.284,97	\$ 406.391.435.156,38
Patrimonio			
Capital fiscal	8	94.789.123.454,97	94.648.712.926,46
Resultado de ejercicios anteriores		0	0
Resultado del ejercicio		12.020.415.550,48	29.223.502.220,92
Total Patrimonio		\$ 106.809.539.005,45	\$ 123.872.215.147,38
Total pasivo y patrimonio		\$ 526.845.078.290,42	\$ 530.263.650.303,76
Activos y Pasivos Contingentes			
Activos Contingentes	9	\$ 415.802.734.233,79	\$ 459.758.413.777,79
Otros activos contingentes por contra		(415.802.734.233,79)	(459.758.413.777,79)
Total Cuentas		\$ 0	\$ 0
Cuentas de orden acreedoras			
Deudoras de Control	10	\$ 417.215.780.905,27	\$ 427.446.103.853,51
Acreedoras por el contrario(DB)		448.821.382.915,54	438.610.186.464,18
Deudora de Control por contra (cr)		(417.215.780.905,27)	(427.446.103.853,51)
Acreedoras de control (db)		(448.821.382.915,54)	(438.610.186.464,18)
Total cuentas		\$ 0	\$ 0

Véase las notas que forman parte integral de los estados financieros.


RICARDO ANDRÉS GASTELBONDO CHIRIVÍ
REPRESENTANTE LEGAL (*)


YASMIN ALCIRA ROCHA PULIDO
Gerente de Contabilidad
T.P. No.116290-T

Elaborado por: Nina Carolainne Chacon Lozada
Nina Carolainne Chacon Lozada

Revisado por: Cesar Augusto Cely


(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros auxiliares de contabilidad del Fideicomiso.

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN Y PAGOS
1-1-27-21 PATRIMONIO AUTONOMO FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO PARA LA CIENCIA, TECNOLOGIA Y LA INNOVACION, FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS
ADMINISTRADO POR FIDUCIARIA COLOMBIANA DE COMERCIO EXTERIOR S.A
Estados de Resultados
(Expresados en pesos)

	Nota	
		por el periodo comprendido del 03 de abril al 30 de septiembre de 2023
INGRESOS	11	
Ingresos con contraprestación		
Intereses sobre dep. en instituciones financieras		\$ 5.990.619.949,11
Ganancias por valoración de inversiones		37.238.967.037,78
Ganancia baja cuentas de inver de admon de liquidez a VM		50.485.000,00
Otros ingresos por rendimientos cuentas por cobrar		1.998.669.332,98
Otros ingresos ajuste al peso		22.039,67
Otros ingresos por diferencia en cambios		27,65
Otros ingresos por ajuste IPC		3.707.741,00
Otros ingresos		700.774,51
Total Ingresos con contraprestación		\$ 45.283.171.902,70
Total Ingresos		\$ 45.283.171.902,70
Gastos	12	
Comisiones Negocios Fiduciarios		\$ 2.005.814.462,91
Gravamen movimientos financieros		8.292.911,16
Deterioro depreciaciones, amortizaciones y provisiones		242.296.655,29
Comisiones servicios financieros		443.561,23
Por disminucion en el valor de mercado		10.423.548.307,88
Por disminucion en el valor de mercado FCP		205.584.055,40
Rendimientos Acreedores Fiduciarios		3.173.661.776,82
Otros gastos diversos		23.551,09
Sobre tasa Bomberil		4.400,00
Total Gastos Operacionales		\$ 16.059.669.681,78
Resultado Integral del periodo		\$ 29.223.502.220,92

Véase las notas que forman parte integral de los estados financieros.



RICARDO ANDRÉS GASTELBONDO CHIRIVÍ
 REPRESENTANTE LEGAL (*)



YASMIN ALCIRA ROCHA PULIDO
 Gerente de Contabilidad
 T.P. No.116290-T

Elaborado por: *Nina carolainne chacon lozada*
 Nina Carolainne Chacon

Revisado por: Cesar Augusto Celis 

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros auxiliares de contabilidad del Fideicomiso.

INFORME FINANCIERO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Por el periodo comprendido del 01 de julio de 2023 al 30 de septiembre de 2023

ESTADOS DE RESULTADOS

Por el periodo comprendido del 03 de abril de 2023 al 30 de septiembre de 2023

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN Y PAGOS

**1-1-27-21 PATRIMONIO AUTONOMO FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO
PARA LA CIENCIA, TECNOLOGIA Y LA INNOVACION, FONDO FRANCISCO
JOSEDE CALDAS**

Contenido

NOTA 1. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIONES DE ERRORES CONTABLES	9
1. Juicios.....	9
2. Estimaciones y supuestos	9
3. Correcciones contables.....	9
NOTA 2. POLITICAS CONTABLES	9
NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO.....	9
NOTA 4. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS.....	9
NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR	10
NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR	10
NOTA 7 OTROS PASIVOS	11
NOTA 8 PATRIMONIO.....	12
NOTA 9 ACTIVOS CONTINGENTES	12
NOTA 10. CUENTAS DE ORDEN (OTRAS).....	12
NOTA 11 INGRESOS	12
NOTA 12. GASTOS	13

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN Y PAGOS
1-1-27-21 PATRIMONIO AUTONOMO FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO PARA LA
CIENCIA, TECNOLOGIA Y LA INNOVACION, FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS
Administrado por Fiduciaria Colombiana de Comercio Exterior S.A.
(Expresadas en pesos)

NOTA 1. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIONES DE ERRORES CONTABLES

1. Juicios

Realizada la evaluación se determinó que, en razón al modelo de negocio del Patrimonio Autónomo, la preparación de los estados financieros no requirió realizar juicios.

2. Estimaciones y supuestos

Realizada la evaluación se determinó que, en razón al modelo de negocio del Patrimonio Autónomo, la preparación de los estados financieros no requirió realizar estimaciones y supuestos que afecten las políticas.

3. Correcciones contables

El Patrimonio Autónomo con corte de 30 de septiembre 2023, no realizó correcciones contables de periodos anteriores.

NOTA 2. POLITICAS CONTABLES

Las políticas contables establecidas han sido aplicadas consistentemente y no han presentado cambios para este trimestre de septiembre presentado. las cuales fueron aprobadas en el comité fiduciario N°1 de 2023 del 05 de abril de 2023.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

La cuenta de EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO presenta un saldo por valor de **\$92.836.920.682,53**, Se presenta una variación del trimestre anterior por valor de **-\$8.854.730.421,81** la cual se origina por ingresos de recursos recibidos en administración, redención, venta y compra de títulos, rendimientos de cuentas bancarias y pagos realizados de acuerdo con las instrucciones del fideicomitente.

NOTA 4. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

La cuenta INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS, presenta un saldo al 30 de septiembre por valor de **\$437.263.687.165,22**. Se presenta una variación del trimestre anterior por valor de **\$12.183.064.378,50** la cual se origina por redención, valoración-desvalorización,

compra y venta de títulos durante el trimestre 2023.

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

Las CUENTAS POR COBRAR presentan un saldo al 30 de septiembre por valor de **\$163.042.456,01**. Se presenta una variación del trimestre anterior por valor de **\$90.238.056,65** se origina por el cobro, recuperación, deterioro y creación de nuevas cuentas por cobrar correspondiente a actas de liquidación al cierre del mes de septiembre.

5.1 Las OTRAS CUENTAS POR COBRAR presentan un saldo al 30 de septiembre por valor de **\$445.415.662,19**. Presentar la variación del trimestre anterior se origina por el cobro, recuperación y creación de cuentas por cobrar. correspondiente a actas de liquidación al cierre del mes de septiembre.

A continuación, se presenta el resumen el movimiento del trimestre:

SALDO INICIAL	354.448.672,63
Recaudos	-163.349.001,09
Creación de cuentas	254.315.990,65
TOTAL	445.415.662,19

5.2 El DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR presentan un saldo al 30 de septiembre por valor de **\$-282.373.206,18**. Presentar la variación del trimestre anterior se origina por recuperación del trimestre y de la nueva causación de deterioro este rubro está de acuerdo con las políticas de tratamiento y reconocimiento para las cuentas por cobrar del fideicomiso.

A continuación, se presenta el resumen el movimiento del trimestre:

SALDO INICIAL	-281.644.273,27
Recuperación	4.437.958,39
Nuevo Deterioro	-5.166.891,30
TOTAL	-282.373.206,18

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

Las CUENTAS POR PAGAR presentan un saldo al 30 de septiembre por valor de **\$5.528.996.353,30**. Se presenta una variación con trimestre anterior por valor de **\$206.071.579,20** la cual se origina por los recursos recibidos, traslados y pagos ordenados por el fideicomitente. Durante el periodo presentado.

A continuación, se detallan los conceptos:

CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO TRIMESTRE	SALDO FINAL SEPTIEMBRE 30 DE 2023
RECAUDOS POR RECLASIFICAR	-3.886.500,80	0,00	-3.886.500,80
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	-3.050.152.109,74	-544.712.339,05	-3.594.864.448,79
OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-365.834.856,56	-88.493.812,47	-454.328.669,03
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-43.786.599,32	32.565.558,03	-11.221.041,29
COMISIONES	-1.859.264.707,68	396.865.813,29	-1.462.398.894,39
DIVERSOS	0,00	-2.296.800,00	-2.296.800,00
CUENTAS POR PAGAR	-5.322.924.774,10	-206.071.580,20	-5.528.996.354,30

NOTA 7 OTROS PASIVOS

Corresponden a los valores recibidos a través de convenios suscritos con las entidades aportantes, registrados en la cuenta pasiva por los conceptos expedidos por la Contaduría General de la Nación y la normatividad aplicable a las entidades de gobierno (Resolución 090 y 195).

En este rubro se registra los recursos recibidos para la financiación de actividades de ciencia, tecnología e innovación por parte del MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN, entidades estatales, sector privado, corporaciones internacionales, personas jurídicas y entidades internacionales, se disminuye con los pagos realizados y ordenados por el Fideicomitente de acuerdo con los contratos derivados correspondientes

A continuación, se detalla a los saldos que conforman la cuenta OTROS PASIVOS a corte de 30 septiembre:

7.1 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION tiene un saldo a 30 de septiembre de **\$-312.068.577.051,67**; Se presentar una variación del trimestre anterior por valor de **\$26.243.911.337,81** la cual se origina por los recursos recibidos en administración por el fideicomitente, con destinación a la ejecución en cumplimiento al objeto del contrato fiduciario.

7.2 REINTEGROS RECURSOS NO EJECUTADOS tiene un saldo a 30 de septiembre de **\$-70.547.918.536,58**; Se presentar una variación del trimestre anterior por valor de **\$-13.056.890.058,38** la cual se origina por reintegros de recursos no ejecutados y pagos por concepto de reintegrados de acuerdo con los contratos derivados correspondientes.

7.3 RENDIMIENTOS CAPITALIZADOS tiene un saldo a 30 de septiembre de **\$-18.245.943.214,83**; Se presentar una variación del trimestre anterior por valor de **\$663.154.428,36** la cual se origina por la capitalización de utilidades y pagos realizados según instrucción del fideicomitente, recursos con los cuales el Fideicomitente ejecuta proyectos enmarcados en la ley 1286.

NOTA 8 PATRIMONIO

El patrimonio tiene un saldo a 30 de septiembre por valor de **\$-123.872.215.147,38**, Se presentar una variación del trimestre anterior por valor de **\$17.062.676.141,93** la cual se origina se origina por la utilidad presentada del nuevo trimestre, en el marco del contrato de Fiducia Mercantil Número 333-2023 (009 de 2023).

A continuación, se detalla los conceptos:

CONCEPTO	SALDO FINAL SEPTIEMBRE 30 DE 2023
APORTE INICIAL	-76.163.562,31
UTILIDADES PERIODOS ANTERIORES CTO 661-2018	-94.572.549.364,15
TOTAL, CAPITAL FISCAL	-94.648.712.926,46
RESULTADO DEL EJERCICIO	-29.223.502.220,92
TOTAL, PATRIMONIO	-123.872.215.147,38

NOTA 9 ACTIVOS CONTINGENTES

Se presenta los saldos de activos contingentes a septiembre por valor de **\$459.758.413.777,79**, Se presentar una variación del trimestre anterior por valor de **\$43.955.679.544,00** la cual corresponde a los derechos (Aportes de convenios), que se encuentran pendientes de recaudar para la financiación de actividades de ciencia, tecnología e innovación de acuerdo con los convenios de aporte firmados.

NOTA 10. CUENTAS DE ORDEN (OTRAS)

A continuación, se presente la composición de cuentas de orden:

- 10.1 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS** presenta un saldo a 30 de septiembre por valor de **\$427.446.103.853,51** Se presentar una variación del trimestre anterior por valor de **\$10.230.322.948,24** la cual corresponde al valor nominal y de mercado del portafolio del Fideicomiso administrado por la Sociedad Fiduciaria y el valor de mercado del Fondo de Capital Privado al 30 de septiembre 2023
- 10.2 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL** presenta un saldo a 30 de septiembre por valor de **\$438.610.186.464,18** Se presentar una variación del trimestre anterior por valor de **\$10.211.196.451,36** la cual corresponde a la contratación derivada por pagar al 30 de septiembre 2023.

NOTA 11 INGRESOS

Los ingresos registrados por el periodo de 03 de abril al 30 de septiembre 2023 presentan un saldo por valor de **\$45.283.171.902,70**; corresponde principalmente a la valoración en las inversiones de portafolio y a la generación de interés de las cuentas bancarias al 30 de septiembre 2023.

NOTA 12. GASTOS

Los gastos registrados por el periodo de 03 de abril al 30 de septiembre 2023 presentan un saldo un por valor de **\$16.059.669.681,78**, corresponde principalmente por la causación y pago de comisión fiduciaria, cálculo por deterioro de las cuentas por cobrar, gastos sebra por operaciones de portafolio, a la causación de rendimientos por regalías, ajustes al mil en la aproximación de pagos de impuestos. Gastos de administración y de operación