 <b>Fiduciaria Atlántida</b> Fondos y Fideicomisos	<b>RENDICIÓN DE CUENTAS</b>	
	<b>FIDEICOMISO SEGUNDA TITULARIZACIÓN CARTERA FACTORPLUS</b>	
	PERIODO: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31-DE DICIEMBRE DE 2023	PAG. 1 de 11

Quito, 25 de enero de 2024

**Señores**  
**Inversionistas**  
**Presente. -**

De mi consideración:

Con el objeto de dar cumplimiento a la normativa vigente dispuesta en el artículo 128 de la Ley de Mercado de Valores (Libro II del Código Orgánico Monetario Financiero), nos permitimos presentarle la siguiente Rendición de Cuentas, correspondiente al **Fideicomiso Segunda Titularización Cartera Factorplus** del periodo comprendido entre el **1 de octubre al 31 de diciembre de 2023**.

**1. DATOS GENERALES DEL FIDEICOMISO. -**

<b>Nombre del Fideicomiso:</b>	Fideicomiso Segunda Titularización Cartera Factorplus
<b>RUC:</b>	1793197529001
<b>Plazo:</b>	Es el período de vigencia de los valores, aplicable según las características de los valores de cada tramo. No obstante, lo anterior, en todos los casos, el respectivo plazo se contará a partir de la correspondiente fecha de emisión del tramo del que se trate.
<b>Fecha de otorgamiento:</b>	30 de junio de 2022
<b>Notaría:</b>	Segunda – Dra. Paola Delgado Loor
<b>Fecha de inscripción en el Registro de Mercado de Valores:</b>	10 de agosto de 2022
<b>Resolución No.</b>	SCVS-IRQ-DRMV-2022-00005754
<b>Fecha aprobado negociación Bolsa de Valores:</b>	5 de agosto de 2022

<b>Fecha vencimiento negociación Bolsa de Valores:</b>	
<b>Originador:</b>	Factorplus S.A.
<b>Beneficiario:</b>	Factorplus S.A.
<b>Agente de Manejo:</b>	Fiduciaria Atlántida Fidutlán S.A.
<b>Estructurador Legal:</b>	Profilegal S.A.
<b>Estructurador Financiero:</b>	Banrio Casa de Valores S.A.
<b>Agente Colocador:</b>	Banrio Casa de Valores S.A.
<b>Agente Pagador:</b>	Banco Central del Ecuador
<b>Calificadora de Riesgo:</b>	Globalratings Calificadora de Riesgos S.A.
<b>Calificación de Riesgo Primer Tramo :</b>	30 de junio de 2023 / AAA
<b>No. de Rendición de Cuentas:</b>	5ta. Rendición de Cuentas
<b>Periodo de la Rendición:</b>	1 de octubre al 31 de diciembre de 2023
<b>Dirección de Negocios Fiduciarios:</b>	Paola A. Rocha R.
<b>Administrador Fiduciario:</b>	Ibeth Gómez M.
<b>Correo Electrónico:</b>	<a href="mailto:igomez@suratlantida.com">igomez@suratlantida.com</a>
<b>Contador:</b>	Diego Caiza
<b>Correo Electrónico:</b>	<a href="mailto:dcaiza@suratlantida.com">dcaiza@suratlantida.com</a>

**OBJETO Y FINALIDAD. -**

Tiene por objeto, que el Originador sea el Beneficiario del producto neto de la colocación de los valores de los distintos tramos. Con tales recursos el Originador logrará una fuente alterna de financiamiento para la ampliación de las operaciones propias de su giro ordinario, con un costo financiero y un plazo razonables.

Respetando y siguiendo el orden de prelación aplicable a cada tramo, que se paguen los pasivos con inversionistas del tramo correspondiente, con cargo a los flujos generados por la cartera titularizada del respectivo tramo y, de ser estos insuficientes, con cargo a la ejecución de los mecanismos de garantía del tramo correspondiente.

## 2. PRINCIPALES CARACTERÍSTICAS DE LOS VALORES A EMITIRSE. -


Monto Total: USD\$ 6.000.000,00

Monto Primer Tramo: USD\$ 2.500.000,00

CARTERA PARA APORTARSE	
Fecha de corte de la cartera analizada	28 de junio del 2022
Tipo de cartera	Facturas Comunes
Monto de la cartera analizada con corte al 31 de mayo del 2022	USD 2,950,000.04
	USD 2,500,000.00 +USD 450,000.04
	(Cartera Titularizada + Cartera Sobre colateral)
Número de clientes	24
Número de operaciones	800
Edad promedio ponderada de la cartera (hasta el vencimiento)	89 días
Valor promedio	USD 3,687.50

VALORES A SER EMITIDOS	
Monto primer tramo	USD Hasta 2,500,000.00
Serie A	USD Hasta 2,500,000.00
Plazo	1440 días
Tasa de interés fija nominal anual	8.25%
Forma de pago de capital	Trimestral
Forma de pago de intereses	Trimestral
Monto mínimo de la inversión	Los valores son desmaterializados y están representados en anotaciones en cuenta. El valor nominal mínimo es de USD \$1 dólar de los Estados Unidos de América.
Índice de siniestralidad	2.82%



 <b>Fiduciaria Atlántida</b> Fondos y Fideicomisos	<b>RENDICIÓN DE CUENTAS</b>	
	<b>FIDEICOMISO SEGUNDA TITULARIZACIÓN CARTERA FACTORPLUS</b>	
	PERIODO: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	PAG. 4 de 11

Mecanismos de Garantía:	Sobre colateralización, Cuenta de reserva, Sustitución de cartera.
Destino de los Recursos:	En un 100% para la ampliación de las operaciones propias de su giro ordinario.

### 2.1 Colocación de Valores. -

Con fecha 25 de agosto de 2022, se realizó la primera colocación de los títulos correspondientes a la "VTC-Segunda-Factorplus-Serie A"; hasta el 31 de marzo de 2023 se ha colocado el 100% de la serie A.


FECHA COLOCACION	FECHA VENCIMIENTO	PLAZO	V. NOMINAL ORIGINAL	V. NOMINAL ACTUAL	V. EFECTIVO
25-ago-22	25-ago-26	1440	350.046,00	350.046,00	348.505,80
26-ago-22	25-ago-26	1440	37.797,00	37.797,00	37.639,26
26-ago-22	25-ago-26	1440	22.846,00	22.846,00	22.750,67
26-ago-22	25-ago-26	1440	43.916,00	43.916,00	43.732,73
31-ago-22	25-ago-26	1440	69.513,00	69.513,00	69.286,03
6-sep-22	25-ago-26	1440	54.169,00	54.169,00	54.065,99
6-sep-22	25-ago-26	1440	50.000,00	50.000,00	49.904,91
22-sep-22	25-ago-26	1440	158.407,00	158.407,00	158.683,19
21-oct-22	25-ago-26	1440	160.357,00	160.357,00	161.701,44
24-oct-22	25-ago-26	1440	1.460.542,00	1.460.542,00	1.473.794,15
25-oct-22	25-ago-26	1440	15.698,00	15.698,00	15.844,04
25-oct-22	25-ago-26	1440	76.709,00	76.709,00	77.422,66
<b>TOTAL VTA SERIE A</b>			<b>2.500.000,00</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>2.513.330,87</b>

### 3. DESCRIPCIÓN DE LAS ACTIVIDADES REALIZADAS. -

Durante el periodo objeto de la presente rendición de cuentas, Fiduciaria Atlántida atendió las obligaciones contraídas en el contrato fiduciario, realizando las siguientes actividades:

1.- Con fecha 30 de junio de 2022, se constituye el Fideicomiso Segunda Titularización de Cartera Factorplus.

2.- Con fecha 30 de junio de 2022, se registra como propiedad del Fideicomiso la suma de mil dólares de los Estados Unidos de América (US\$ 1.000,00), como aporte inicial.

 <b>Fiduciaria Atlántida</b> Fondos y Fideicomisos	<b>RENDICIÓN DE CUENTAS</b>	
	FIDEICOMISO SEGUNDA TITULARIZACIÓN CARTERA FACTORPLUS	
	PERIODO: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	PAG. 5 de 11

3.- Con fecha 30 de junio de 2022, el Originador, transfiere y aporta al Fideicomiso, por documento separado, a título de fideicomiso mercantil irrevocable, para efectos del primer tramo, cartera titularizada (facturas), por un saldo de capital cortado al 30 de junio de 2022 que asciende a la suma de dos millones quinientos mil con 00/100 dólares de los Estados Unidos de América (US\$ 2.500.000,00).

4.- Con fecha 30 de junio de 2022, el Originador, transfiere y aporta al Fideicomiso, por documento separado, a título de fideicomiso mercantil irrevocable, para efectos del primer tramo, cartera sobrecolateral (facturas), por un saldo de capital cortado al 30 de junio de 2022 que asciende a la suma de cuatrocientos cincuenta mil con 00/100 dólares de los Estados Unidos de América (US\$ 450.000,00).

5.- Con fecha 30 de junio de 2022, se suscribe contrato de Administración General de Cartera entre Factorplus S.A. y el Fideicomiso Segunda Titularización Cartera Factorplus.

6.- Con fecha 30 de junio de 2022, se suscribe el contrato de prestación de servicios de calificación de riesgo de la Segunda Titularización de Cartera entre Globalratings Calificadora de Riesgos S.A. y el Fideicomiso, el contrato tiene vigencia hasta el 2 de junio de 2025.


7.- Con fecha 4 de julio de 2022, se obtiene el Registro Único de Contribuyentes.

8.- Con fecha 7 de julio de 2022, el Fideicomiso Segunda Titularización Cartera Factorplus, suscribe con la compañía Depósito Centralizado de Compensación y Liquidación del Banco Central de Ecuador, un Contrato Único para Depósito, Custodia y Administración de Valores.

9.- Con fecha 7 de julio de 2022, el Fideicomiso Segunda Titularización Cartera Factorplus, suscribe con la compañía Depósito Centralizado de Compensación y Liquidación del Banco Central de Ecuador, Adendum al Contrato Único para Depósito, Custodia y Administración de Valores.

10.- Con fecha 29 de julio de 2022, se registra como propiedad del Fideicomiso el aporte por la suma de cuatro mil dólares de los Estados Unidos de América (US\$ 4.000,00), con el que se integra en su totalidad el Fondo Rotativo del Primer Tramo.

11.- Con corte al 31 de diciembre de 2023, se ha provisionado la Cuenta de Reserva, por el monto de US\$ 106.000,00, valor que cubre el 20% del promedio de los dividendos de la emisión.

 <b>Fiduciaria Atlántida</b> Fondos y Fideicomisos	<b>RENDICIÓN DE CUENTAS</b>	
	<b>FIDEICOMISO SEGUNDA TITULARIZACIÓN CARTERA FACTORPLUS</b>	
	PERIODO: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	PAG. 6 de 11

12.- Con corte al 31 de diciembre de 2023 el saldo de la cartera aportada al Fideicomiso es:


DETALLE	SALDO 31/12/2023
CARTERA TITULARIZADA	\$1.574.410,32
CARTERA SOBRECOLATERAL	\$309.374,99
<b>TOTAL CARTERA</b>	<b>1.883.785,31</b>

13.- De manera mensual, la Fiduciaria remite al Originador los estados financieros del Fideicomiso.

14.- La Fiduciaria ha cumplido con todas las obligaciones tributarias del Fideicomiso ante el Servicio de Rentas Internas.

#### 4. RELACION DE LOS FLUJOS PROYECTADOS Y RECIBIDOS POR EL FIDEICOMISO. –

FECHA RECAUDACION	RECAUDACIONES	FLUJO ESPERADO
31-oct-22	\$748.040,78	\$187.836,00
30-nov-22	\$411.397,50	\$106.000,00
31-dic-22	\$184.257,04	\$146.273,00
31-ene-23	\$1.450.825,02	\$186.547,00
28-feb-23	\$430.292,61	\$106.000,00
31-mar-23	\$827.492,67	\$145.629,00
30-abr-23	\$971.187,76	\$185.258,00
31-may-23	\$964.211,24	\$106.000,00
30-jun-23	\$731.467,00	\$144.984,00
31-jul-23	\$662.624,77	\$183.969,00
31-ago-23	\$1.294.619,74	\$106.000,00
30-sep-23	\$561.559,63	\$144.340,00
31-oct-23	\$843.928,20	\$182.680,00
30-nov-23	\$1.447.281,31	\$297.699,00
31-dic-23	\$482.745,77	\$143.695,00
<b>Total general</b>	<b>\$12.011.931,04</b>	<b>\$2.372.910,00</b>

 <b>Fiduciaria Atlántida</b> Fondos y Fideicomisos	<b>RENDICIÓN DE CUENTAS</b>	
	<b>FIDEICOMISO SEGUNDA TITULARIZACIÓN CARTERA FACTORPLUS</b>	
	PERIODO: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	PAG. 7 de 11

### 5. DETALLE DEL SALDO POR PAGAR A LOS INVERSIONISTAS. -

A continuación, se detalla la tabla de amortización correspondiente a los valores emitidos por la titularización:


No. CUPÓN	FECHA VENCIMIENTO	SALDO CAPITAL	AMORT. CAPITAL	INTERESES	PAGO TRIMESTRAL
0	25-ago-22	2.500.000,00	-	-	-
1	25-nov-22	2.343.750,00	156.250,00	51.562,50	207.812,50
2	25-feb-23	2.187.500,00	156.250,00	48.339,84	204.589,84
3	25-may-23	2.031.250,00	156.250,00	45.117,19	201.367,19
4	25-ago-23	1.875.000,00	156.250,00	41.894,53	198.144,53
5	25-nov-23	1.718.750,00	156.250,00	38.671,88	194.921,88
6	25-feb-24	1.562.500,00	156.250,00	35.449,22	191.699,22
7	25-may-24	1.406.250,00	156.250,00	32.226,56	188.476,56
8	25-ago-24	1.250.000,00	156.250,00	29.003,91	185.253,91
9	25-nov-24	1.093.750,00	156.250,00	25.781,25	182.031,25
10	25-feb-25	937.500,00	156.250,00	22.558,59	178.808,59
11	25-may-25	781.250,00	156.250,00	19.335,94	175.585,94
12	25-ago-25	625.000,00	156.250,00	16.113,28	172.363,28
13	25-nov-25	468.750,00	156.250,00	12.890,63	169.140,63
14	25-feb-26	312.500,00	156.250,00	9.667,97	165.917,97
15	25-may-26	156.250,00	156.250,00	6.445,31	162.695,31
16	25-ago-26	0,00	156.250,00	3.222,66	159.472,66
<b>TOTAL</b>			<b>\$2.500.000,00</b>	<b>\$438.281,25</b>	<b>\$2.938.281,25</b>

Al 31 de diciembre de 2023, se han cancelado los cupones detallados a continuación:

No. CUPÓN	FECHA VENCIMIENTO	SALDO CAPITAL	AMORT. CAPITAL	INTERESES	PAGO TRIMESTRAL
1	25-nov-22	2.343.750,00	156.250,00	51.562,50	207.812,50
2	25-feb-23	2.187.500,00	156.250,00	48.339,84	204.589,84
3	25-may-23	2.031.250,00	156.250,00	45.117,19	201.367,19
4	25-ago-23	1.875.000,00	156.250,00	41.894,53	198.144,53
5	25-nov-23	1.718.750,00	156.250,00	38.671,88	194.921,88

Al 31 de diciembre de 2023, se ha provisionado el monto de USD \$38.340,67, para cubrir con el pago del cupón No. 6, cuyo pago corresponde el 25 de febrero de 2024

No. CUPÓN	FECHA VENCIMIENTO	SALDO CAPITAL	AMORT. CAPITAL	INTERESES	PAGO TRIMESTRAL
6	25-feb-24	1.562.500,00	156.250,00	35.449,22	191.699,22

 <b>Fiduciaria Atlántida</b> Fondos y Fideicomisos	<b>RENDICIÓN DE CUENTAS</b>	
	<b>FIDEICOMISO SEGUNDA TITULARIZACIÓN CARTERA FACTORPLUS</b>	
	PERIODO: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	PAG. 8 de 11


Al 31 de diciembre de 2023, el Fideicomiso mantiene la siguiente inversión, correspondiente a la cuenta de reserva y los valores provisionados:

EMISOR	INSTRUMENTO	FECHA EMISIÓN PAPEL	FECHA VENCIMIENTO PAPEL	VALOR NOMINAL	PLAZO	TASA DE INTERÉS
Banco Internacional	Certificado de Depósito	27/11/2023	29/1/2024	138.108,95	63	7,80%

## 6. RELACIÓN DE LOS MECANISMOS DE GARANTÍA. -

MECANISMOS DE GARANTÍA:	
1. Cuenta de reserva (efectivo o garantía bancaria)	<p>Consiste en un fondo de liquidez integrado con recursos dinerarios, libres y disponibles, que tiene como objetivo respaldar a los inversionistas, a prorrata de su inversión en valores del tramo correspondiente, cuando el Fideicomiso enfrente eventuales insuficiencias en la recaudación de flujos. Para el Primer Tramo es igual a USD 106.000,00 durante toda la emisión.</p> <p><i>A la fecha de corte de la presente rendición, el mecanismo de garantía Cuenta de reserva, no ha tenido necesidad de ser utilizado.</i></p>
2. Sustitución de cartera	<p>Sustitución de facturas en caso que las facturas incluidas en el Tramo I de esta titularización sean pre-canceladas. Factorplus S.A. realizará un canje del 100% de dichas pre-cancelaciones por nuevas facturas de similares características.</p> <p>Sustitución de facturas en el caso que deudores de facturas incluidas en el Tramo I de la titularización caigan en mora en un plazo de 10 días o más, el originador reemplazará al fideicomiso hasta el 5% del monto del Tramo I. Este porcentaje será calculado a partir de la fecha de emisión de los valores del Tramo I.</p> <p><i>A la fecha de corte de la presente rendición, el mecanismo de garantía no ha tenido necesidad de ser utilizado.</i></p>



 <b>Fiduciaria Atlántida</b> Fondos y Fideicomisos	<b>RENDICIÓN DE CUENTAS</b>	
	<b>FIDEICOMISO SEGUNDA TITULARIZACIÓN CARTERA FACTORPLUS</b>	
	PERIODO: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	PAG. 9 de 11

3. Sobrecolateralización	<p>La cartera sobrecolateral permite crear y mantener la sobrecolateralización como mecanismo de garantía del tramo correspondiente. A la fecha de emisión y durante la vigencia de los valores el saldo mínimo de la cartera sobrecolateral constará en el acta para emisión y definición de términos. El saldo de capital de cartera sobrecolateral del tramo correspondiente irá disminuyendo de acuerdo a lo determinado en el acta para emisión y definición de términos.</p> <p>A la fecha de corte de la presente rendición, se mantiene el saldo requerido de cartera sobrecolateral.</p>
<b>RELACIÓN DE COBERTURA</b>	
Relación de cobertura mensual mínima Saldo final del fideicomiso/saldo insoluto (capital – amortizaciones de capital)	>1.0

## 7. ESTADO ACTUALIZADO DE LA SITUACIÓN JURÍDICA DE LOS BIENES FIDEICOMITIDOS. -

Con fecha 30 de junio de 2022, el Originador, transfiere y aporta al Fideicomiso, por documento separado, a título de fideicomiso mercantil irrevocable, para efectos del primer tramo, cartera inicial (facturas), por un saldo de capital por la suma de dos millones quinientos mil con 00/100 dólares de los Estados Unidos de América (USD 2.500.000,00).

Con fecha 30 de junio de 2022, el Originador, transfiere y aporta al Fideicomiso, por documento separado, a título de fideicomiso mercantil irrevocable, para efectos del primer tramo, cartera sobrecolateral (facturas), por la suma de cuatrocientos cincuenta mil con 00/100 dólares de los Estados Unidos de América (USD 450.000,00).

Con fecha 30 de junio de 2022, se registra como propiedad del Fideicomiso la suma de mil dólares de los Estados Unidos de América (USD 1.000,00), como aporte inicial.

Con fecha 30 de junio de 2022, se registra como propiedad del Fideicomiso la suma de cuatro mil dólares de los Estados Unidos de América (US\$ 4.000,00), con el que se integra en su totalidad el Fondo Rotativo del Primer Tramo.

Con corte al 31 de diciembre de 2023, se mantiene provisionada la Cuenta de Reserva, por un valor de USD 106.000,00.

Con corte al 31 de diciembre de 2023, se registran aportes de cartera titularizada de acuerdo con el siguiente detalle:

Período	Aporte Cartera	Restitución Cartera	Saldo 31-12-2023
<b>2022</b>	<b>6.459.677,00</b>	<b>4.263.059,81</b>	
Jun	2.500.000,04	-	
Jul - Sep	2.265.370,09	2.328.132,63	
Oct - Dic	1.694.306,87	1.934.927,18	
<b>2023</b>	<b>8.597.188,15</b>	<b>9.679.597,59</b>	
Ene - Mar	2.159.760,39	2.479.467,20	
Abr - Jun	2.078.470,67	2.475.714,91	
Jul - Sep	2.109.183,69	2.264.790,94	
Oct - Dic	2.249.773,40	2.459.624,54	
<b>Total general</b>	<b>15.056.865,15</b>	<b>13.942.657,40</b>	<b>1.114.207,75</b>

Con corte al 31 de diciembre de 2023, se registran aportes de cartera sobrecolateral de acuerdo con el siguiente detalle:


Período	Aporte Cartera	Restitución Cartera	Saldo 31-12-2023
<b>2022</b>	<b>1.265.979,92</b>	<b>844.104,47</b>	
Jun	450.000,00	-	
Jul - Sep	379.647,81	379.647,20	
Oct - Dic	436.332,11	464.457,27	
<b>2023</b>	<b>1.291.647,86</b>	<b>1.404.148,32</b>	
Ene - Mar	365.334,20	393.459,50	
Abr - Jun	364.393,75	392.518,90	
Jul - Sep	225.888,30	254.013,20	
Oct - Dic	336.031,61	364.156,72	
<b>Total general</b>	<b>2.557.627,78</b>	<b>2.248.252,79</b>	<b>309.374,99</b>

## 8. ESTADOS FINANCIEROS. -

Adjunto remitimos copia de los estados financieros del Fideicomiso con corte al 31 de diciembre de 2023.

## 9. AUDITORÍA EXTERNA. -

- Con fecha 28 de abril de 2023, se remitió al Constituyente mediante correo electrónico el informe de auditoría externa correspondiente al año 2022.

 <b>Fiduciaria Atlántida</b> Fondos y Fideicomisos	<b>RENDICIÓN DE CUENTAS</b>	
	<b>FIDEICOMISO SEGUNDA TITULARIZACIÓN CARTERA FACTORPLUS</b>	
	PERIODO: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	PAG. 11 de 11

- Con fecha 29 de septiembre de 2023 se firmó el contrato de auditoría con Auditsolutions Soluciones de Auditoria Integral Cía. Ltda. Correspondiente al año 2023.

Certifico expresamente sobre la veracidad de la información presentada.

Atentamente,



**Juan Francisco Andrade Dueñas**

**Gerente General**

**Fiduciaria Atlántida Fidutlán Administradora de Fondos y Fideicomisos S.A.**

\* En caso de tener cualquier observación a la presente Rendición de Cuentas o a los documentos adjuntos a la presente; sírvase remitirla por escrito a las oficinas de FIDUCIARIA ATLÁNTIDA FIDUTLÁN ADMINISTRADORA DE FONDOS Y FIDEICOMISOS S.A. En caso de no recibir ninguna comunicación escrita de su parte, dentro del plazo máximo de 10 días hábiles, contados desde la fecha de recepción de la presente Rendición de Cuentas, se entenderá totalmente aceptada.



# ESTADOS FINANCIEROS

FIDEICOMISO SEGUNDA TITULARIZACION  
CARTERA FACTORPLUS

Al 31 de diciembre de 2023



# ESTADOS FINANCIEROS

## FIDEICOMISO SEGUNDA TITULARIZACION CARTERA FACTORPLUS

Al 31 de diciembre de 2023

CUENTA	NOMBRE	SALDO
3.06.02.01	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	-63,601.97
3.06.02.01.01	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	-63,601.97
3.06.02.01.01.01	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	-63,601.97
3.06.02.01.01.01.01	Pérdida Año 2022	-63,601.97
3.07	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-190,141.03
3.07.02	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	-190,141.03
3.07.02.01	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	-190,141.03
3.07.02.01.01	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	-190,141.03
3.07.02.01.01.01	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	-190,141.03
3.07.02.01.01.01.01	Resultado Vigente	-190,141.03
<b>TOTAL DE ACTIVOS:</b>	<b>1,673,419.21</b>	<b>TOTAL DE PATRIMONIO: -248,743.00</b>
		<b>RESULTADO DEL EJERCICIO: 0.00</b>
<b>ACTIVOS:</b>	<b>1,673,419.21</b>	<b>PASIVOS, PATRIMONIO Y RESULTADOS: 1,673,419.21</b>

### CUENTAS DE ORDEN

CUENTA	NOMBRE	SALDO
9.00.01	DEUDORAS	1,423,582.74
9.00.01.04	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	1,423,582.74
9.00.01.04.01	Entrega Venta de Títulos	1,820,893.21
9.00.01.04.02	Cuentas por Pagar por Flujos Recibidos	-397,310.47
9.00.02	ACREEDORES POR CONTRA	-1,423,582.74
9.00.02.01	ACREEDORES POR CONTRA	-1,423,582.74
9.00.02.01.01	Aporte de Cartera	-1,883,785.31
9.00.02.01.02	Pago Cupones	460,202.57
<b>TOTAL DE CUENTAS DE ORDEN:</b>		<b>0.00</b>

FIRMA AUTORIZADA

CONTADOR

# ESTADOS FINANCIEROS

FIDEICOMISO SEGUNDA TITULARIZACION CARTERA FACTORPLUS

Al 31 de diciembre de 2023



# ESTADOS FINANCIEROS

## FIDEICOMISO SEGUNDA TITULARIZACION CARTERA FACTORPLUS

Al 31 de diciembre de 2023

### ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS			GASTOS		
CUENTA	NOMBRE	SALDO	CUENTA	NOMBRE	SALDO
4	INGRESOS	8,331.06	5	GASTOS	198,472.09
4.01	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	8,331.06	5.02	GASTOS	198,472.09
4.01.10	INGRESOS FINANCIEROS	8,331.06	5.02.02	GASTOS ADMINISTRATIVOS	20,410.00
4.01.10.02	INTERESES FINANCIEROS	8,331.06	5.02.02.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	250.00
4.01.10.02.01	INTERESES GANADOS	8,331.06	5.02.02.20.01	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	250.00
4.01.10.02.01.01	Certificados de Inversión	1,043.42	5.02.02.20.01.02	Contribución Superintendencia de Compañías	250.00
4.01.10.02.01.02	Certificados de Depósito	6,922.02	5.02.02.29	OTROS GASTOS	20,160.00
4.01.10.02.01.03	Unidades de Participación	365.62	5.02.02.29.01	OTROS GASTOS	20,160.00
			5.02.02.29.01.01	Comision Administración Fiduciaria	20,160.00
			5.02.03	GASTOS FINANCIEROS	176,699.40
			5.02.03.01	INTERESES	168,867.19
			5.02.03.01.03	INTERESES POR VALORES EMITIDOS	168,867.19
			5.02.03.01.03.01	INTERESES PROCESO DE TITULARIZACIÓN	168,867.19
			5.02.03.01.03.01.01	Intereses de Titularización	168,867.19
			5.02.03.02	COMISIONES	3,328.28
			5.02.03.02.01	COMISIONES PAGADAS POR INTERMEDIACION DE VALORES	3,328.28
			5.02.03.02.01.01	POR OPERACIONES BURSATILES	2,868.90
			5.02.03.02.01.01.01	Comisión Bolsa de Valores	587.65
			5.02.03.02.01.01.02	Comisión Casa de Valores	2,281.25
			5.02.03.02.01.06	POR MANTENIMIENTO DE INSCRIPCIÓN	459.38
			5.02.03.02.01.06.01	Mantenimiento	459.38
			5.02.03.03	POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ADMINISTRACIÓN Y MANEJO	4,480.00
			5.02.03.03.07	POR CALIFICACION DE RIESGO	4,480.00
			5.02.03.03.07.01	Calificación de Riesgo	4,480.00
			5.02.03.09	PERDIDA EN VENTA DE TITULOS VALORES	23.93
			5.02.03.09.01	PERDIDA EN VENTA DE TITULOS VALORES	23.93
			5.02.03.09.01.01	PERDIDA EN VENTA DE TITULOS	23.93
			5.02.03.09.01.01.01	Pérdida en Venta de Títulos Valores	23.93
			5.02.04	OTROS GASTOS	1,362.69
			5.02.04.02	OTROS	1,362.69
			5.02.04.02.01	GASTOS GENERALES	1,362.69
			5.02.04.02.01.04	Honorarios Auditoria Externa	1,310.40
			5.02.04.02.01.05	Gastos Bancarios	52.29
<b>TOTAL DE INGRESOS:</b>		<b>8,331.06</b>	<b>TOTAL DE GASTOS:</b>		<b>198,472.09</b>
<b>TOTAL INGRESOS MENOS GASTOS:</b>					<b>-190,141.03</b>

FIRMA AUTORIZADA

CONTADOR

# ESTADOS FINANCIEROS

## FIDEICOMISO SEGUNDA TITULARIZACION CARTERA FACTORPLUS

Al 31 de diciembre de 2023

### CONCILIACION BANCARIA

Del 1 de diciembre de 2023 al 31 de diciembre de 2023

BANCO: BANCO DE LA PRODUCCION S.A. PRODUBANCO

NRO. CUENTA: 02168011057

#### Movimientos Periodo Actual:

Fecha	I/E	Nro.I/E	F.Pago	Tipo	Concil.	Beneficiario	Descripción	Importe
04/12/2023	E	193	20	EFE	S	FACTORPLUS S.A.	DEVOLUCION DE FLUJOS FACTORPLUS-RECUPERACION DE CARTERA SEMANA DEL 29 DE NOVIEMBRE AL 01 DE DICIEMBRE DEL 2023.	-195,963.46
04/12/2023	I	211	20	EFE	S	FACTORPLUS S.A.	RECAUDACIONES DE LA SEMANA DEL 29 DE NOV AL 1 DE DIC de 2023 CARTERA TITULARIZADA Y SOBRECOLATERAL	195,963.46
11/12/2023	E	197	20	EFE	S	FACTORPLUS S.A.	DEVOLUCION DE FLUJOS FACTORPLUS-RECUPERACION DE CARTERA SEMANA DEL 04 AL 07 DE DICIEMBRE DEL 2023.	-35,431.46
11/12/2023	I	213	20	EFE	S	FACTORPLUS S.A.	RECAUDACIONES DE LA SEMANA DEL 4 AL 7 DE DIC de 2023 CARTERA TITULARIZADA Y SOBRECOLATERAL	35,431.46
13/12/2023	E	199	20	EFE	S	FIDUCIARIA ATLANTIDA FIDUTLAN ADMINISTRADORA DE FONDOS Y FIDEICOMISOS S.A.	F. 13587 Honorario Administración Fideicomiso Segunda Titularización Cartera Factorplus, correspondiente al mes de Diciembre de 2023	-1,680.00
18/12/2023	I	215	20	EFE	S	FACTORPLUS S.A.	RECAUDACIONES DE LA SEMANA DEL 11 AL 15 DE DIC de 2023 CARTERA TITULARIZADA Y SOBRECOLATERAL	142,822.45
19/12/2023	E	200	20	EFE	S	FACTORPLUS S.A.	DEVOLUCION DE FLUJOS FACTORPLUS-RECUPERACION DE CARTERA SEMANA DEL 11 AL 15 DE DICIEMBRE DEL 2023.	-141,142.45
20/12/2023	I	217	20	EFE	S	FACTORPLUS S.A.	RECAUDACIONES DE LA SEMANA DEL 18 AL 19 DE DIC de 2023 CARTERA TITULARIZADA Y SOBRECOLATERAL	108,528.40
21/12/2023	E	201	20	EFE	S	FACTORPLUS S.A.	DEVOLUCION DE FLUJOS FACTORPLUS-RECUPERACION DE CARTERA SEMANA DEL 18 AL 19 DE DICIEMBRE DEL 2023.	-70,188.56
31/12/2023	E	203	20	EFE	S	BANCO DE LA PRODUCCION S.A. PRODUBANCO	REGISTRO GASTOS BANCARIOS	-2.00

#### Movimientos No Conciliados Periodo Anterior:

Fecha	I/E	Nro.I/E	F.Pago	Tipo	Concil.	Beneficiario	Descripción	Importe	
								<b>Subtotal No Conciliados Periodo Anterior:</b>	<b>0.00</b>

#### Movimientos No Conciliados Periodo Actual:

Fecha	I/E	Nro.I/E	F.Pago	Tipo	Concil.	Beneficiario	Descripción	Importe	
								<b>Subtotal No Conciliados Periodo Actual:</b>	<b>0.00</b>
								<b>Total No Conciliados:</b>	<b>0.00</b>

Resumen de Valores	
Saldo Inicial:	4,992.40
+ Ingresos:	482,745.77
- Egresos:	444,407.93
= Saldo Final:	43,330.24

Resumen de la Conciliación	
Saldo según Libro Bancos:	43,330.24
- Depósitos en Tránsito:	0.00
+ Transferencias / Cheques no Cobrados:	0.00
= Saldo Bancos:	43,330.24

# ESTADOS FINANCIEROS

## FIDEICOMISO SEGUNDA TITULARIZACION CARTERA FACTORPLUS

Al 31 de diciembre de 2023

### CONCILIACION BANCARIA

Del 1 de diciembre de 2023 al 31 de diciembre de 2023

BANCO: BANCO DE LA PRODUCCION S.A. PRODUBANCO

NRO. CUENTA: 12006816903

#### Movimientos Periodo Actual:

Fecha	I/E	Nro./E	F.Pago	Tipo	Concil.	Beneficiario	Descripción	Importe
29/12/2023	I	210	20	EFE	S	BANCO DE LA PRODUCCION S.A. PRODUBANCO	ACREDITACION INTERESES EN CTA AHO MES DICIEMBRE	0.06

#### Movimientos No Conciliados Periodo Anterior:

Fecha	I/E	Nro./E	F.Pago	Tipo	Concil.	Beneficiario	Descripción	Importe
-------	-----	--------	--------	------	---------	--------------	-------------	---------

Subtotal No Conciliados Periodo Anterior: 0.00

#### Movimientos No Conciliados Periodo Actual:

Fecha	I/E	Nro./E	F.Pago	Tipo	Concil.	Beneficiario	Descripción	Importe
-------	-----	--------	--------	------	---------	--------------	-------------	---------

Subtotal No Conciliados Periodo Actual: 0.00

Total No Conciliados: 0.00

Resumen de Valores	
Saldo Inicial:	968.07
+ Ingresos:	0.06
- Egresos:	0.00
= Saldo Final:	968.13

Resumen de la Conciliación	
Saldo según Libro Bancos:	968.13
- Depósitos en Tránsito:	0.00
+ Transferencias / Cheques no Cobrados:	0.00
= Saldo Bancos:	968.13

# ESTADOS FINANCIEROS

FIDEICOMISO SEGUNDA TITULARIZACION CARTERA FACTORPLUS

Al 31 de diciembre de 2023

## CONCILIACION BANCARIA

Del 1 de diciembre de 2023 al 31 de diciembre de 2023