

**PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA DE CREDITOS PARA EL SECTOR
PRODUCTIVO (FOGACP).
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

Estados financieros al 30 de septiembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016

CONTENIDO

Estado de situación patrimonial
Estado de ganancias y pérdidas
Estado de cambios del patrimonio neto
Estado de flujo de efectivo
Notas a los estados financieros

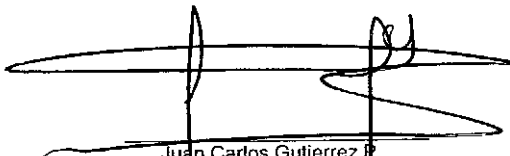
Bs = boliviano
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero


**PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA DE CREDITOS PARA EL SECTOR PRODUCTIVO
(ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.)**

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>Nota</u>	<u>2017</u> Bs	<u>2016</u> Bs
ACTIVO			
Disponibilidades	8a)	136,602	138,472
Inversiones temporarias	8b)	11,242,170	8,775,066
Otras cuentas por cobrar	8c)	24,971	-
Inversiones permanentes	8d)	<u>8,791,483</u>	<u>11,016,785</u>
Total del activo		<u><u>20,195,226</u></u>	<u><u>19,930,323</u></u>
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO			
Otras cuentas por pagar		<u>-</u>	<u>-</u>
Total del pasivo		<u>-</u>	<u>-</u>
PATRIMONIO			
Capital patrimonio autónomo	9)	19,976,605	19,976,605
Resultados Acumulados		(46,282)	-
Resultados del periodo		<u>264,903</u>	<u>(46,282)</u>
Total del patrimonio		<u><u>20,195,226</u></u>	<u><u>19,930,323</u></u>
Total del pasivo y patrimonio		<u><u>20,195,226</u></u>	<u><u>19,930,323</u></u>
Cuentas Contingentes	8h)	<u><u>89,056,080</u></u>	<u><u>55,376,703</u></u>

Las notas 1 a 13 que se acompañan, forman parte integrante de este estado.


 Juan Carlos Gutierrez R.
 Jefe Contabilidad Fideicomisos

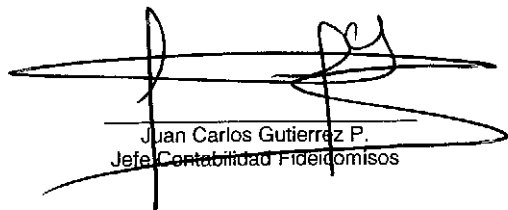

 Claudia Zeballos Antezana
 Oficial Comercial Fideicomisos

**PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA DE CREDITOS PARA EL SECTOR PRODUCTIVO
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

**ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 Y 2016
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>Nota</u>	<u>2017</u> <u>Bs</u>	<u>2016</u> <u>Bs</u>
Ingresos financieros	8d)	389,742	33,294
Gastos financieros		-	-
Resultado financiero bruto		389,742	33,294
Otros ingresos operativos		-	-
Otros gastos operativos	8f)	(13,018)	(3,285)
Resultado de operación bruto		376,724	30,009
Recuperación de activos financieros		-	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	8e)	(36,909)	(23,718)
Resultado de operación después de incobrables		339,815	6,291
Gastos de administración	8g)	(74,912)	(58,266)
Resultado de operación neto		264,903	(51,975)
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor		-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor		264,903	(51,975)
Ingresos extraordinarios		-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores		264,903	(51,975)
Ingresos de gestiones anteriores		-	-
Gastos de gestiones anteriores		-	-
Resultado antes de impuestos		264,903	(51,975)
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)		-	-
Resultado neto del periodo		264,903	(51,975)

Las notas 1 a 13 que se acompañan, forman parte integrante de este estado.


Juan Carlos Gutierrez P.
Jefe Contabilidad Fideicomisos

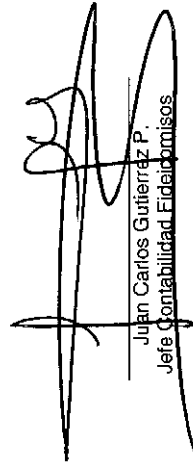

Claudia Zeballos Antezana
Oficial Comercial Fideicomisos

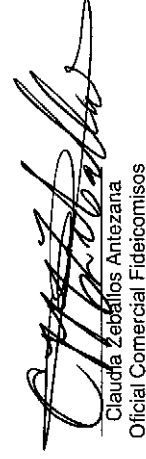
PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA DE CREDITOS PARA EL SECTOR PRODUCTIVO ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO POR LOS PERIODOS TERMINADOS EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 Y 2016 (Expresado en Bolivianos)

	Capital Fiduciario		Total Capital Bs	Resultados acumulados Bs	Total Bs
	Capital Fiduciario Bs	Utilizacion del Capital Fiduciario Bs			
Aporte en efectivo realizado al fondo en fecha 18 de febrero de 2016	19,976,605	-	19,976,605	-	19,976,605
Incremento de Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-
Resultado del periodo	-	-	-	(51,975)	(51,975)
Saldos al 30 de septiembre de 2016	19,976,605	-	19,976,605	(51,975)	19,924,630
Capitalizacion utilidades	-	-	-	-	-
Incremento del Patrimonio Autonomo	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo de 3 meses	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de diciembre de 2016	19,976,605	-	19,976,605	(46,282)	19,930,323
Capitalizacion utilidades de la gestión 2016	-	-	-	5,693	5,693
Incremento del Patrimonio Autonomo	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	264,903	264,903
Saldos al 30 de septiembre de 2017	19,976,605	-	19,976,605	218,621	20,195,226

Las notas 1 al 13 que se acompañan, forman parte integrante de este estado.

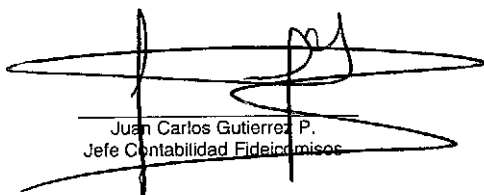

 Juan Carlos Gutierrez P.
 Jefe Contabilidad Fideicomisos

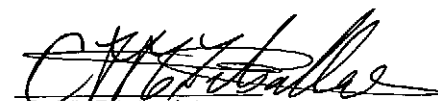

 Claudia Zeballos Artezana
 Oficial Comercial Fideicomisos

**PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA DE CREDITOS PARA EL SECTOR PRODUCTIVO
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 Y 2016
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2017</u> <u>Bs</u>	<u>2016</u> <u>Bs</u>
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del periodo	264,903	(51,975)
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(152,998)	(18,948)
Previsiones para desvalorización	<u>261</u>	<u> </u>
Fondos originados en la utilidad del periodo	112,166	(70,923)
Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo devengados en periodos anteriores sobre:		
Inversiones Temporarias y permanentes	120,005	
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:		
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas	(24,970)	(33,294)
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	<u> </u>	<u> </u>
Flujo neto en actividades de operación	95,035	(33,294)
Flujos de fondos en actividades de financiamiento:		
Incremento (disminución) de préstamos:		
Cuentas de los mandantes:		
- Aporte de capital	<u> </u>	<u> </u>
Flujo neto en actividades de financiamiento	-	-
Flujos de fondos en actividades de inversión:		
Incremento (disminución) neto en:		
- Inversiones Temporarias	(2,464,392)	(5,879,800)
- Inversiones Permanentes	<u>2,255,321</u>	<u>(4,868,592)</u>
Flujo neto en actividades de inversión	(209,071)	(10,748,392)
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	(1,870)	(10,852,609)
Disponibilidades al inicio del periodo	138,472	19,976,605
Disponibilidades al cierre del periodo	136,602	9,123,996


 Juan Carlos Gutierrez P.
 Jefe Contabilidad Fideicomisos


 Gladia Zeballos Antezana
 Oficial Comercial Fideicomisos