

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

Estados financieros al 31 de agosto de 2018 y 31 de diciembre de 2017

CONTENIDO

Estado de situación patrimonial
Estado de ganancias y pérdidas
Estado de cambios del patrimonio neto
Estado de flujo de efectivo

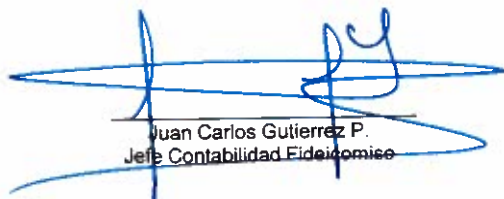
Bs = boliviano
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

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

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
AL 31 DE AGOSTO DE 2018 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>Nota</u>	<u>2018</u> <u>Bs</u>	<u>2017</u> <u>Bs</u>
ACTIVO			
Disponibilidades		31.041	126.672
Inversiones temporarias		7.445.906	9.751.054
Cartera		363.755	-
Otras cuentas por cobrar		31.402	-
Inversiones permanentes		<u>9.746.167</u>	<u>9.048.916</u>
Total del activo		<u><u>17.618.271</u></u>	<u><u>18.926.642</u></u>
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO			
Otras cuentas por pagar		-	<u>85.354</u>
Total del pasivo		-	<u>85.354</u>
PATRIMONIO			
Capital patrimonio autónomo		19.976.605	19.976.605
Resultados Acumulados		(1.135.317)	(46.282)
Resultado neto del periodo		<u>(1.223.017)</u>	<u>(1.089.035)</u>
Total del patrimonio		<u>17.618.271</u>	<u>18.841.288</u>
Total del pasivo y patrimonio		<u><u>17.618.271</u></u>	<u><u>18.926.642</u></u>
Cuentas Contingentes		<u>134.469.031</u>	<u>112.456.369</u>
Cuentas de orden		<u>78.342</u>	<u>12.681</u>

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

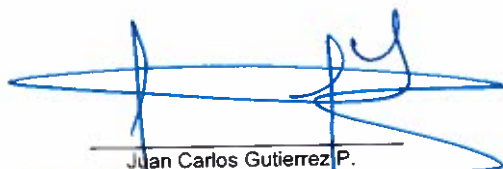

 Juan Carlos Gutiérrez P.
 Jefe Contabilidad Fideicomiso


 Claudia Milenka Zeballos Antezana
 Oficial Comercial Fideicomiso

**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 31 DE AGOSTO DE 2018 Y 2017**

	<u>Nota</u>	<u>2018</u> <u>Bs</u>	<u>2017</u> <u>Bs</u>
Ingresos financieros		345.785	324.422
Gastos financieros		-	-
Resultado financiero bruto		345.785	324.422
Otros ingresos operativos		-	-
Otros gastos operativos		(82.241)	(8.769)
Resultado de operación bruto		263.544	315.653
Recuperación de activos financieros		5.497	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros		(1.492.058)	(544)
Resultado de operación después de incobrables		(1.223.017)	315.109
Gastos de administración		-	(66.588)
Resultado de operación neto		(1.223.017)	248.521
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor		-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor		(1.223.017)	248.521
Ingresos extraordinarios		-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores		(1.223.017)	248.521
Ingresos de gestiones anteriores		-	-
Gastos de gestiones anteriores		-	-
Resultado antes de impuestos		(1.223.017)	248.521
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)		-	-
Resultado neto del periodo		(1.223.017)	248.521


 Juan Carlos Gutierrez P.
 Jefe Contabilidad Fideicomiso


 Claudia Milenka Zeballos Antezana
 Oficial Comercial Fideicomiso

**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 31 DE AGOSTO DE 2018 Y 2017
(Expresado en Bolivianos)**

	Capital Fideuciario Bs	Capital Fideuciario Bs	Utilizacion del Capital Fideuciario Bs	Total Capital Bs	Resultados acumulados Bs	Total Bs
Saldos al 31 de diciembre de 2016	19.976.605	-	-	19.976.605	(46.282)	19.930.323
Capitalizacion utilidades de la gestión 2016	-	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	248.521	248.521
Resultado neto del periodo	19.976.605	-	-	19.976.605	202.239	20.178.844
Saldos al 31 de agosto de 2017	-	-	-	-	-	-
Incremento del Patrimonio Autonomo	-	-	-	-	(1.337.556)	(1.337.556)
Resultado neto del periodo de 4 meses	19.976.605	-	-	19.976.605	(1.135.317)	18.841.288
Saldos al 31 de diciembre de 2017	-	-	-	-	-	-
Capitalizacion utilidades de la gestión 2017	-	-	-	-	-	-
Incremento del Patrimonio Autonomo	-	-	-	-	(1.223.017)	(1.223.017)
Resultado neto del periodo	19.976.605	-	-	19.976.605	(2.358.334)	17.618.271
Saldos al 31 de agosto de 2018	-	-	-	-	-	-

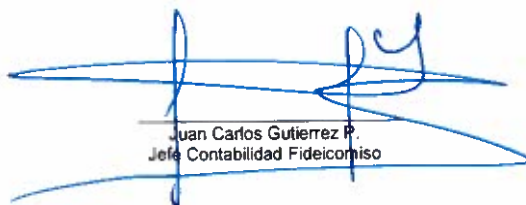

Juan Carlos Gutierrez P.
Jefe Contabilidad Fideicomiso


Claudia Milienka Zeballos Antezana
Oficial Comercial Fideicomiso

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 31 DE AGOSTO DE 2018 Y 2017
(Expresado en Bolivianos)

	<u>2018</u> Bs	<u>2017</u> Bs
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del periodo	(1.223.017)	248.521
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(206.437)	(195.733)
Previsiones para incobrables y activos contingentes	-	-
Previsiones para desvalorización	31.539	261
	<u>(1.397.915)</u>	<u>53.049</u>
Fondos originados en la utilidad del periodo		
Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo devengados en periodos anteriores sobre:		
Inversiones Temporarias y permanentes	194.080	120.005
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:		
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas	(31.402)	(33.294)
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	(85.354)	-
	<u>77.324</u>	<u>86.711</u>
Flujo neto en actividades de operación		
Flujo de fondos en actividades de intermediación:		
Incremento (disminución) de colocaciones:		
- Creditos colocados en el periodo		
- a corto plazo	-	-
- a mediano y largo plazos - mas de 1 año	(363.755)	-
- Creditos recuperados en el ejercicio	-	-
- Otras cuentas por cobrar por intermediación financiera	-	-
	<u>(363.755)</u>	<u>-</u>
Flujo neto en actividades de intermediación		
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	2.296.120	(2.508.503)
- Inversiones Permanentes	(707.405)	2.366.873
	<u>1.588.715</u>	<u>(141.630)</u>
Flujo neto en actividades de inversión		
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	<u>(95.631)</u>	<u>(1.870)</u>
Disponibilidades al inicio del periodo	<u>126.672</u>	<u>138.472</u>
Disponibilidades al cierre del periodo	<u>31.041</u>	<u>136.602</u>


Juan Carlos Gutierrez P.
Jefe Contabilidad Fideicomiso


Claudia Milenka Zeballos Antezana
Oficial Comercial Fideicomiso