

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

Estados financieros al 30 de junio de 2018

CONTENIDO

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

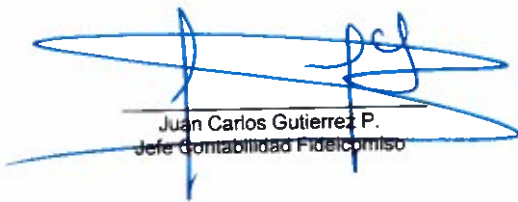
Bs = boliviano
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

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

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
AL 30 DE JUNIO DE 2018 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en Bolivianos)**

| | <u>Nota</u> | <u>2018</u> Bs | <u>2017</u> Bs |
|--------------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| ACTIVO | | | |
| Disponibilidades | | 26.612 | 126.672 |
| Inversiones temporarias | | 10.793.454 | 9.751.054 |
| Cartera | | - | - |
| Otras cuents por cobrar | | 47.103 | - |
| Inversiones permanentes | | <u>8.145.970</u> | <u>9.048.916</u> |
| Total del activo | | <u><u>19.013.139</u></u> | <u><u>18.926.642</u></u> |
| PASIVO Y PATRIMONIO | | | |
| PASIVO | | | |
| Otras cuentas por pagar | | <u>-</u> | <u>85.354</u> |
| Total del pasivo | | <u>-</u> | <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>171.851</u> | <u>(1.089.035)</u> |
| Total del patrimonio | | <u>19.013.139</u> | <u>18.841.288</u> |
| Total del pasivo y patrimonio | | <u><u>19.013.139</u></u> | <u><u>18.926.642</u></u> |
| Cuentas Contingentes | | <u>143.863.593</u> | <u>112.456.369</u> |
| Cuentas de orden | | <u>54.884</u> | <u>12.681</u> |

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



 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 GANANCIAS Y PÉRDIDAS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS EL 30 DE JUNIO DE 2018 Y 2017**

| <u>Nota</u> | <u>2018</u> <u>Bs</u> | <u>2017</u> <u>Bs</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Ingresos financieros | 266.105 | 229.744 |
| Gastos financieros | - | - |
| Resultado financiero bruto | 266.105 | 229.744 |
| Otros ingresos operativos | - | - |
| Otros gastos operativos | (57.218) | (6.165) |
| Resultado de operación bruto | 208.887 | 223.579 |
| Recuperación de activos financieros | - | - |
| Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros | (37.036) | (544) |
| Resultado de operación después de incobrables | 171.851 | 223.035 |
| Gastos de administración | - | (49.941) |
| Resultado de operación neto | 171.851 | 173.094 |
| Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor | - | - |
| Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor | 171.851 | 173.094 |
| Ingresos extraordinarios | - | - |
| Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores | 171.851 | 173.094 |
| Ingresos de gestiones anteriores | - | - |
| Gastos de gestiones anteriores | - | - |
| Resultado antes de impuestos | 171.851 | 173.094 |
| Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE) | - | - |
| Resultado neto del periodo | 171.851 | 173.094 |



 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 30 DE JUNIO DE 2018 Y 2017
(Expresado en Bolivianos)**

| | Capital Fiduciario Bs | Capital Fiduciario Bs | Utilizacion del Capital Fiduciario 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 | - | - | - | - | 173.094 | 173.094 |
| Resultado neto del periodo | 19.976.605 | - | - | 19.976.605 | 126.812 | 20.103.417 |
| Saldos al 30 de junio de 2017 | - | - | - | - | - | - |
| Incremento del Patrimonio Autonomo | 19.976.605 | - | - | 19.976.605 | (1.262.129) | (1.262.129) |
| Resultado neto del periodo de 7 meses | - | - | - | - | (1.135.317) | 18.841.288 |
| Saldos al 31 de diciembre de 2017 | - | - | - | - | - | - |
| Capitalizacion utilidades de la gestión 2017 | - | - | - | - | - | - |
| Incremento del Patrimonio Autonomo | - | - | - | - | 171.851 | 171.851 |
| Resultado neto del periodo | 19.976.605 | - | - | 19.976.605 | (963.466) | 19.013.139 |
| Saldos al 30 de junio de 2018 | - | - | - | - | - | - |

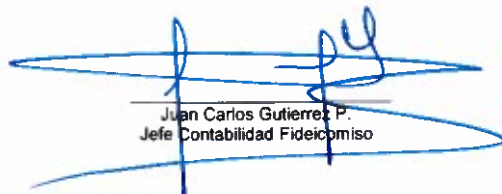

Juan Carlos Gutierrez P.
Jefe Contabilidad Fideicomiso


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 FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS EL 30 DE JUNIO 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 | 171.851 | 173.094 |
| - Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos: | | |
| Productos devengados no cobrados | (168.198) | (131.271) |
| Previsiones para incobrables y activos contingentes | - | - |
| Previsiones para desvalorización | <u>37.036</u> | <u>261</u> |
| Fondos originados en la utilidad del periodo | 40.689 | 42.084 |
| 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 | (47.103) | (49.942) |
| Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones | <u>(85.354)</u> | <u>-</u> |
| Flujo neto en actividades de operación | 61.623 | 70.063 |
| Flujo de fondos en actividades de intermediación: | | |
| Incremento (disminución) de colocaciones: | | |
| - Créditos colocados en el periodo: | | |
| - a corto plazo | - | - |
| - a mediano y largo plazos - mas de 1 año | - | - |
| - Créditos recuperados en el ejercicio | - | - |
| - Otras cuentas por cobrar por intermediación financiera | <u>-</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 | (1.051.950) | (2.300.638) |
| - Inversiones Permanentes | <u>849.578</u> | <u>2.188.616</u> |
| Flujo neto en actividades de inversión | (202.372) | (112.022) |
| Incremento (disminución) de fondos durante el periodo | (100.060) | 125 |
| Disponibilidades al inicio del periodo | 126.672 | 138.472 |
| Disponibilidades al cierre del periodo | <u>26.612</u> | <u>138.597</u> |


 Juan Carlos Gutierrez P.
 Jefe Contabilidad Fideicomiso


 Claudia Mienke Zeballos Antezana
 Oficial Comercial Fideicomiso