

**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 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

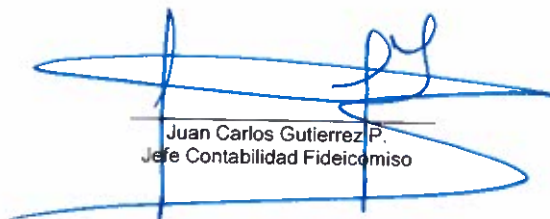
Bs = boliviano  
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

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

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL  
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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>
<b>ACTIVO</b>			
Disponibilidades		31.111	126.672
Inversiones temporarias		7.860.674	9.751.054
Cartera		363.755	-
Otras cuents por cobrar		23.552	-
Inversiones permanentes		<u>9.377.037</u>	<u>9.048.916</u>
<b>Total del activo</b>		<u><u>17.656.129</u></u>	<u><u>18.926.642</u></u>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO</b>			
Otras cuentas por pagar		<u>-</u>	<u>85.354</u>
<b>Total del pasivo</b>		<u>-</u>	<u>85.354</u>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital patrimonio autónomo		19.976.605	19.976.605
Resultados Acumulados		(1.135.317)	(46.282)
Resultado neto del periodo		<u>(1.185.159)</u>	<u>(1.089.035)</u>
<b>Total del patrimonio</b>		<u>17.656.129</u>	<u>18.841.288</u>
<b>Total del pasivo y patrimonio</b>		<u><u>17.656.129</u></u>	<u><u>18.926.642</u></u>
Cuentas Contingentes		<u>128.071.014</u>	<u>112.456.369</u>
Cuentas de orden		<u><u>94.239</u></u>	<u><u>12.681</u></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 SEPTIEMBRE DE 2018 Y 2017**

	Nota	<u>2018</u> Bs	<u>2017</u> Bs
Ingresos financieros		388.318	389.742
Gastos financieros		-	-
<b>Resultado financiero bruto</b>		<u>388.318</u>	<u>389.742</u>
Otros ingresos operativos		-	-
Otros gastos operativos		(90.091)	(13.018)
<b>Resultado de operación bruto</b>		<u>298.227</u>	<u>376.724</u>
Recuperación de activos financieros		8.672	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros		(1.492.058)	(36.909)
<b>Resultado de operación después de incobrables</b>		<u>(1.185.159)</u>	<u>339.815</u>
Gastos de administración		-	(74.912)
<b>Resultado de operación neto</b>		<u>(1.185.159)</u>	<u>264.903</u>
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor		-	-
<b>Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor</b>		<u>(1.185.159)</u>	<u>264.903</u>
Ingresos extraordinarios		-	-
<b>Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores</b>		<u>(1.185.159)</u>	<u>264.903</u>
Ingresos de gestiones anteriores		-	-
Gastos de gestiones anteriores		-	-
<b>Resultado antes de impuestos</b>		<u>(1.185.159)</u>	<u>264.903</u>
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)		-	-
<b>Resultado neto del periodo</b>		<u><u>(1.185.159)</u></u>	<u><u>264.903</u></u>

  
 Juan Carlos Gutierrez P.  
 Jefe Contabilidad Fideicomiso

  
 Claudia Milenka Zaballos Antézana  
 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 SEPTIEMBRE DE 2018 Y 2017  
(Expresado en Bolivianos)**

	Capital Fideuciario		Utilización del Capital Fideuciario	Total Capital Bs	Resultados acumulados Bs	Total Bs
	Capital Fideuciario Bs		Bs	Bs	Bs	Bs
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2016</b>	19.976.605	-	-	19.976.605	(46.282)	19.930.323
Capitalización utilidades de la gestión 2016	-	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	-	248.521	248.521
<b>Saldos al 30 de septiembre de 2017</b>	<b>19.976.605</b>	-	-	<b>19.976.605</b>	<b>202.239</b>	<b>20.178.844</b>
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo de 3 meses	-	-	-	-	(1.337.556)	(1.337.556)
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2017</b>	<b>19.976.605</b>	-	-	<b>19.976.605</b>	<b>(1.135.317)</b>	<b>18.841.288</b>
Capitalización utilidades de la gestión 2017	-	-	-	-	-	-
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	-	(1.185.159)	(1.185.159)
<b>Saldos al 30 de septiembre de 2018</b>	<b>19.976.605</b>	-	-	<b>19.976.605</b>	<b>(2.320.476)</b>	<b>17.656.129</b>

  
Juan Carlos Gutierrez P.  
Jefe Contabilidad Fideicomiso

  
Claudia Millerka Zeballos Arizana  
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 SEPTIEMBRE DE 2018 Y 2017  
(Expresado en Bolivianos)

	<u>2018</u> Bs	<u>2017</u> Bs
<b>Flujos de fondos en actividades de operación:</b>		
Resultado neto del periodo	(1.185.159)	264.903
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(195.963)	(152.998)
Previsiones para incobrables y activos contingentes	-	-
Previsiones para desvalorización	28.364	261
<b>Fondos originados en la utilidad del periodo</b>	<u>(1.352.758)</u>	<u>112.166</u>
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	(23.552)	(24.970)
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	(85.354)	-
<b>Flujo neto en actividades de operación:</b>	<u>85.174</u>	<u>95.035</u>
<b>Flujo de fondos en actividades de intermediación:</b>		
Incremento (disminución) de colocaciones:		
- Créditos colocados en el periodo		
- a corto plazo	-	-
- a mediano y largo plazos - mas de 1 año	(363.755)	-
- Créditos recuperados en el ejercicio	-	-
- Otras cuentas por cobrar por intermediación financiera	-	-
<b>Flujo neto en actividades de intermediación</b>	<u>(363.755)</u>	<u>-</u>
<b>Flujos de fondos en actividades de financiamiento:</b>		
Incremento (disminución) de préstamos:		
Cuentas de los mandantes:		
- Aporte de capital	-	-
<b>Flujo neto en actividades de financiamiento</b>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Flujos de fondos en actividades de inversión:</b>		
Incremento (disminución) neto en:		
- Inversiones Temporarias	1.885.372	(2.464.392)
- Inversiones Permanentes	(349.594)	2.255.321
<b>Flujo neto en actividades de inversión</b>	<u>1.535.778</u>	<u>(209.071)</u>
<b>Incremento (disminución) de fondos durante el periodo</b>	<u>(95.561)</u>	<u>(1.870)</u>
Disponibilidades al inicio del periodo	<u>126.672</u>	<u>138.472</u>
Disponibilidades al cierre del periodo	<u>31.111</u>	<u>136.602</u>

Juan Carlos Gutiérrez P.  
Jefe Contabilidad Fideicomiso

Claudia Milena Zeballos Antezana  
Oficial Comercial Fideicomiso