

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

Estados financieros al 31 de mayo de 2019 y 31 de diciembre de 2018

CONTENIDO


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

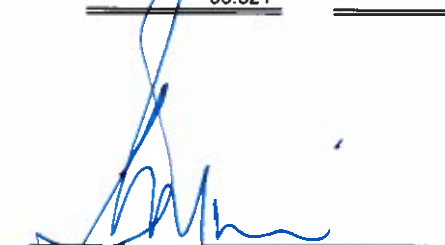
Bs = boliviano
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

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

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
AL 31 DE MAYO DE 2019 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>Nota</u>	<u>2019</u> <u>Bs</u>	<u>2018</u> <u>Bs</u>
ACTIVO			
Disponibilidades		1.837.597	36.526
Inversiones temporarias		14.989.695	10.265.632
Cartera		925.368	363.755
Otras cuentas por cobrar		74.659	-
Inversiones permanentes		9.006.194	7.143.477
Total del activo		<u>26.833.513</u>	<u>17.809.390</u>
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO			
Otras cuentas por pagar		-	108.857
Total del pasivo		-	108.857
PATRIMONIO			
Capital patrimonio autónomo		27.873.504	19.976.605
Resultados Acumulados		(2.276.072)	(1.135.317)
Resultados del periodo		1.236.081	(1.140.755)
Total del patrimonio		<u>26.833.513</u>	<u>17.700.533</u>
Total del pasivo y patrimonio		<u>26.833.513</u>	<u>17.809.390</u>
Cuentas Contingentes		<u>121.362.636</u>	<u>128.451.914</u>
Cuentas de orden		<u>95.521</u>	<u>142.992</u>

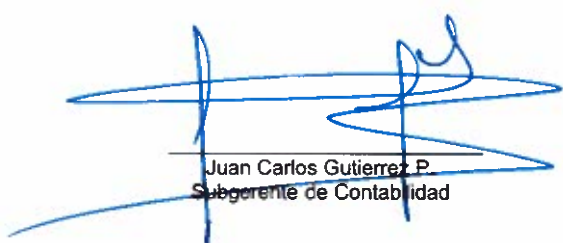

Juan Carlos Gutiérrez P.
Subgerente de Contabilidad

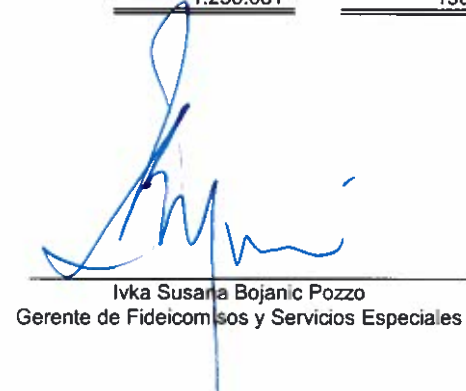

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

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

**ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS EL 31 DE MAYO DE 2019 Y 2018
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>Nota</u>	<u>2019</u> <u>Bs</u>	<u>2018</u> <u>Bs</u>
Ingresos financieros		451.831	219.628
Gastos financieros		-	-
Resultado financiero bruto		451.831	219.628
Otros ingresos operativos		-	-
Otros gastos operativos		(48.823)	(48.757)
Resultado de operación bruto		403.008	170.871
Recuperación de activos financieros		1.360.750	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros		(562.787)	(40.383)
Resultado de operación después de incobrables		1.200.971	130.488
Gastos de administración		-	-
Resultado de operación neto		1.200.971	130.488
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor		-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor		1.200.971	130.488
Ingresos extraordinarios		-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores		1.200.971	130.488
Ingresos de gestiones anteriores		35.110	-
Gastos de gestiones anteriores		-	-
Resultado antes de impuestos		1.236.081	130.488
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)		-	-
Resultado neto del periodo		1.236.081	130.488



Juan Carlos Gutierrez P.
Subgerente de Contabilidad

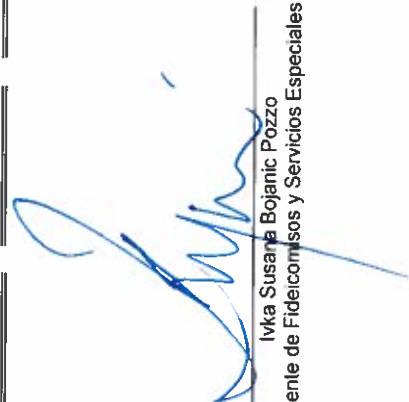

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

**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 EJERCICIOS TERMINADOS EL 31 DE MAYO DE 2019 Y 2018
(Expresado en Bolivianos)**

	Capital Fiduciario		Total Capital Bs	Resultados acumulados Bs	Total Bs
	Capital Fiduciario Bs	Utilizacion del Capital Fiduciario Bs			
Saldos al 31 de diciembre de 2017	19.976.605	-	19.976.605	(1.135.317)	18.841.288
Capitalizacion utilidades de la gestión 2017	-	-	-	-	-
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autonomo por utilizacion 2017	-	-	-	-	-
Resultado del periodo	-	-	-	130.488	130.488
Saldos al 31 de mayo de 2018	19.976.605	-	19.976.605	(1.004.829)	18.971.776
Incremento del Patrimonio Autonomo	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo de 7 meses	-	-	-	(1.271.243)	(1.271.243)
Saldos al 31 de diciembre de 2018	19.976.605	-	19.976.605	(2.276.072)	17.700.533
Capitalizacion utilidades de la gestión 2018	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autonomo	-	7.896.899	7.896.899	-	7.896.899
Resultado neto del periodo	-	-	-	1.236.081	1.236.081
Saldos al 31 de mayo de 2019	19.976.605	7.896.899	27.873.504	(1.039.991)	26.833.513


Juan Carlos Gutierrez P.
Subgerente de Contabilidad


Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

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

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS EL 31 DE MAYO DE 2019 Y 2018
(Expresado en Bolivianos)

	<u>2019</u> Bs	<u>2018</u> Bs
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del periodo	1.236.081	130.488
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(118.320)	(145.917)
Previsiones para incobrables y activos contingentes	(799.137)	-
Previsiones para desvalorización	1.174	-
	<u>319.798</u>	<u>(15.429)</u>
Fondos originados en la utilidad del periodo	319.798	(15.429)
Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo devengados en periodos anteriores sobre:		
Inversiones Temporarias y permanentes	109.029	194.080
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:		
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas	(74.659)	(54.954)
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	(108.857)	(85.354)
	<u>(74.487)</u>	<u>53.772</u>
Flujo neto en actividades de operación	(74.487)	53.772
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	(1.123.226)	-
- Creditos recuperados en el periodo	1.360.750	-
- Otras cuentas por cobrar por intermediación financiera	-	-
	<u>237.524</u>	<u>-</u>
Flujo neto en actividades de intermediación	237.524	-
Flujos de fondos en actividades de financiamiento:		
Incremento (disminución) de préstamos:		
Cuentas de los mandantes:		
- Aporte de capital	7.896.899	-
	<u>7.896.899</u>	<u>-</u>
Flujo neto en actividades de financiamiento	7.896.899	-
Flujos de fondos en actividades de inversión:		
Incremento (disminución) neto en:		
- Inversiones Temporarias	(4.727.441)	(919.017)
- Inversiones Permanentes	(1.851.222)	780.614
Flujo neto en actividades de inversión	(6.578.663)	(138.403)
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	1.801.071	(100.060)
Disponibilidades al inicio del periodo	36.526	126.672
Disponibilidades al cierre del periodo	1.837.597	26.612

Juan Carlos Gutierrez P.
Subgerente de Contabilidad

Evka Susana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales