

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

Estados financieros al 28 de febrero 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
ASFJ = 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 28 DE FEBRERO 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 | | 3.174.674 | 36.526 |
| Inversiones temporarias | | 11.997.354 | 10.265.632 |
| Cartera | | 363.755 | 363.755 |
| Otras cuentas por cobrar | | 106.656 | - |
| Inversiones permanentes | | 10.035.400 | 7.143.477 |
| Total del activo | | <u>25.677.839</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 | | 80.407 | (1.140.755) |
| Total del patrimonio | | <u>25.677.839</u> | <u>17.700.533</u> |
| Total del pasivo y patrimonio | | <u>25.677.839</u> | <u>17.809.390</u> |
| Cuentas Contingentes | | 118.785.959 | 128.451.914 |
| Cuentas de orden | | 174.257 | 142.992 |

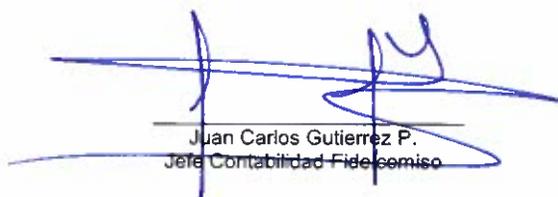

 Juan Carlos Gutierrez P.
 Jefe Contabilidad Fideicomiso

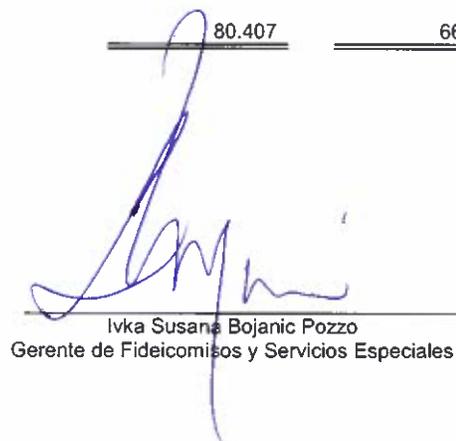

 Ivka Susana Bojanic Pozzo
 Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

**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 28 DE FEBRERO DE 2019 Y 2018
(Expresado en Bolivianos)**

| | Nota | 2019 Bs | 2018 Bs |
|--|------|---------------|---------------|
| Ingresos financieros | | 98.408 | 82.996 |
| Gastos financieros | | - | - |
| Resultado financiero bruto | | 98.408 | 82.996 |
| Otros ingresos operativos | | - | - |
| Otros gastos operativos | | (16.827) | (16.946) |
| Resultado de operación bruto | | 81.581 | 66.050 |
| Recuperación de activos financieros | | - | - |
| Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros | | (1.174) | - |
| Resultado de operación después de incobrables | | 80.407 | 66.050 |
| Gastos de administración | | - | - |
| Resultado de operación neto | | 80.407 | 66.050 |
| Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor | | - | - |
| Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor | | 80.407 | 66.050 |
| Ingresos extraordinarios | | - | - |
| Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores | | 80.407 | 66.050 |
| Ingresos de gestiones anteriores | | - | - |
| Gastos de gestiones anteriores | | - | - |
| Resultado antes de impuestos | | 80.407 | 66.050 |
| Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE) | | - | - |
| Resultado neto del periodo | | 80.407 | 66.050 |


 Juan Carlos Gutierrez P.
 Jefe Contabilidad Fideicomiso

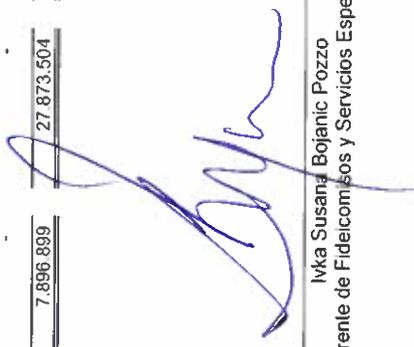

 Ivka Susana Bojanic Pozzo
 Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

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 28 DE FEBRERO DE 2019 Y 2018
(Expresado en Bolivianos)

| | Capital Fiduciario | | Utilizacion del Capital Fiduciario Bs | Total Capital Bs | Resultados acumulados Bs | Total Bs |
|--|-----------------------------|---|---|------------------------|--------------------------------|-------------------|
| | 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 Autónomo por utilizacion 2017 | - | - | - | - | - | - |
| Resultado del periodo | - | - | - | - | 66.050 | 66.050 |
| Saldos al 28 de febrero de 2018 | 19.976.605 | - | - | 19.976.605 | (1.069.267) | 18.907.338 |
| Incremento del Patrimonio Autónomo | - | - | - | - | - | - |
| Resultado neto del periodo de 10 meses | - | - | - | - | (1.206.805) | (1.206.805) |
| 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 Autónomo | - | - | 7.896.899 | 7.896.899 | - | 7.896.899 |
| Resultado neto del periodo | - | - | - | - | 80.407 | 80.407 |
| Saldos al 28 de febrero de 2019 | 19.976.605 | - | 7.896.899 | 27.873.504 | (2.195.665) | 25.677.839 |


Juan Carlos Gutierrez P.
Jefe Contabilidad Fideicomiso


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 28 DE FEBRERO 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 | 80.407 | 66.050 |
| - Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos | | |
| Productos devengados no cobrados | (143.420) | (257.236) |
| Previsiones para incobrables y activos contingentes | - | - |
| Previsiones para desvalorización | 1.174 | - |
| | <u>(61.839)</u> | <u>(191.186)</u> |
| Fondos originados en la utilidad del periodo | (61.839) | (191.186) |
| 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 | (106.656) | (78.506) |
| Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones | (108.857) | (85.354) |
| | <u>(215.513)</u> | <u>(163.860)</u> |
| Flujo neto en actividades de operación | (106.484) | 30.220 |
| 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 | - | - |
| - Creditos recuperados en el periodo | - | - |
| - 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 | 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 | (1.727.157) | (18.276) |
| - Inversiones Permanentes | (2.863.271) | 79.182 |
| | <u>(4.590.428)</u> | <u>60.906</u> |
| Flujo neto en actividades de inversión | (4.590.428) | 60.906 |
| Incremento (disminución) de fondos durante el periodo | 3.138.148 | (100.060) |
| Disponibilidades al inicio del periodo | 36.526 | 126.672 |
| Disponibilidades al cierre del periodo | 3.174.674 | 26.612 |

Juan Carlos Gutierrez P.
Jefe Contabilidad Fideicomiso

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomiso y Servicios Especiales