

**PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO DE GARANTÍA DE CRÉDITOS PRODUCTIVOS (FOGACP-BIS).
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

Estados financieros al 31 de enero de 2025 y 31 de diciembre de 2024

CONTENIDO

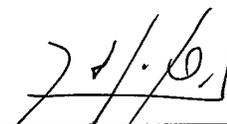
Estado de situación patrimonial
Estado de ganancias y pérdidas
Estado de cambios del patrimonio neto
Estado de flujo de efectivo

Bs = Boliviano
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

**PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO DE GARANTÍA DE CRÉDITOS PRODUCTIVOS (FOGACP-BIS).
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
AL 31 DE ENERO DE 2025 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Expresado en Bolivianos)**

| | <u>2025</u> | <u>2024</u> |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | <u>Bs</u> | <u>Bs</u> |
| ACTIVO | | |
| Disponibilidades | - | - |
| Inversiones temporarias | 11.654.654 | 8.925.064 |
| Cartera | 2.247.199 | 2.247.199 |
| Otras cuentas por cobrar | 149.436 | - |
| Inversiones permanentes | 7.167.915 | 10.049.932 |
| Total del activo | <u>21.219.204</u> | <u>21.222.195</u> |
| PASIVO Y PATRIMONIO | | |
| PASIVO | | |
| Otras cuentas por pagar | - | 224.204 |
| Total del pasivo | <u>-</u> | <u>224.204</u> |
| PATRIMONIO | | |
| Capital patrimonio autónomo | 32.604.312 | 32.604.312 |
| Resultados acumulados | (11.606.321) | (2.302.384) |
| Resultado neto del periodo | 221.213 | (9.303.937) |
| Total del patrimonio | <u>21.219.204</u> | <u>20.997.991</u> |
| Total del pasivo y patrimonio | <u>21.219.204</u> | <u>21.222.195</u> |
| Cuentas contingentes | 191.454.931 | 199.518.836 |
| Cuentas de Orden | 2.549.186 | 2.468.184 |



 Hector Del Callejo Q.
 Gerente Nacional de Contabilidad



 Joaquín Callisaya Q.
 Subgerente de Contabilidad

**PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO DE GARANTÍA DE CRÉDITOS PRODUCTIVOS (FOGACP-BIS),
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

**ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS
POR EL PERIODO DE UN MES TERMINADOS EL 31 DE ENERO DE 2025 Y 2024
(Expresado en Bolivianos)**

| | <u>2025</u> Bs | <u>2024</u> Bs |
|--|-------------------|-------------------|
| Ingresos financieros | 66.417 | 119.721 |
| Gastos financieros | - | - |
| Resultado financiero bruto | 66.417 | 119.721 |
| Otros ingresos operativos | - | - |
| Otros gastos operativos | (13.631) | (12.668) |
| Resultado de operación bruto | 52.786 | 107.053 |
| Recuperación de activos financieros | 168.427 | - |
| Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros | - | (70.500) |
| Resultado de operación después de incobrables | 221.213 | 36.553 |
| Gastos de administración | - | - |
| Resultado de operación neto | 221.213 | 36.553 |
| Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor | - | - |
| Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor | 221.213 | 36.553 |
| Ingresos extraordinarios | - | - |
| Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores | 221.213 | 36.553 |
| Ingresos de gestiones anteriores | - | - |
| Gastos de gestiones anteriores | - | - |
| Resultado antes de impuestos | 221.213 | 36.553 |
| Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE) | - | - |
| Resultado neto del periodo | 221.213 | 36.553 |



Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad

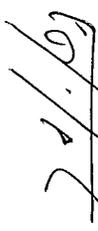


Joaquín Callisaya Q.
Subgerente de Contabilidad

**PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO DE GARANTÍA DE CRÉDITOS PRODUCTIVOS (FOGACP-BIS).
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
POR EL PERIODO DE UN MES TERMINADOS EL 31 DE ENERO DE 2025 Y 2024
(Expresado en Bolivianos)**

| | Capital Fiduciario Bs | Total Capital Bs | Resultados acumulados Bs | Total Bs |
|--|-----------------------------|------------------------|--------------------------------|-------------------|
| Saldos al 31 de diciembre de 2023 | 32.604.312 | 32.604.312 | (2.302.384) | 30.301.928 |
| Resultado neto del periodo | - | - | 36.553 | 36.553 |
| Saldos al 31 de enero de 2024 | 32.604.312 | 32.604.312 | (2.265.831) | 30.338.481 |
| Resultado neto del periodo de 11 meses | - | - | (9.340.490) | (9.340.490) |
| Saldos al 31 de diciembre de 2024 | 32.604.312 | 32.604.312 | (11.606.321) | 20.997.991 |
| Resultado neto del periodo | - | - | 221.213 | 221.213 |
| Saldos al 31 de diciembre de 2024 | 32.604.312 | 32.604.312 | (11.385.108) | 21.219.204 |


Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Joaquin Callisaya Q.
Subgerente de Contabilidad

**PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO DE GARANTÍA DE CRÉDITOS PRODUCTIVOS (FOGACP-BIS).
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO DE UN MES TERMINADOS EL 31 DE ENERO DE 2025 Y 2024
(Expresado en Bolivianos)**

| | <u>2025</u> <u>Bs</u> | <u>2024</u> <u>Bs</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Flujos de fondos en actividades de operación: | | |
| Resultado neto del periodo | 221.213 | 36.553 |
| - Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos: | | |
| Productos devengados no cobrados | (261.415) | (259.889) |
| Previsiones para incobrables y activos contingentes | (168.427) | - |
| Previsiones para desvalorización | - | - |
| Fondos originados en el resultado del periodo | <u>(208.629)</u> | <u>(223.336)</u> |
| Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo devengados en periodos anteriores sobre: | | |
| Inversiones temporarias y permanentes | 333.340 | 183.953 |
| Incremento (disminución) neto de activos y pasivos: | | |
| Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas | (149.436) | (138.884) |
| Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones | <u>(224.204)</u> | <u>(158.308)</u> |
| Flujo neto en actividades de operación | <u>(40.300)</u> | <u>(113.239)</u> |
| Flujo de fondos en actividades de intermediación: | | |
| Incremento (disminución) de colocaciones: | | |
| - Créditos colocados en el periodo | | |
| - a corto plazo | - | - |
| - a mediano y largo plazos - más de 1 año | - | - |
| - Créditos recuperados en el periodo | 168.427 | - |
| - Otras cuentas por cobrar por intermediación financiera | - | - |
| Flujo neto en actividades de intermediación | <u>168.427</u> | <u>-</u> |
| Flujos de fondos en actividades de financiamiento: | | |
| Incremento (disminución) de préstamos: | | |
| Cuentas de los mandantes: | | |
| - Aporte de capital | - | - |
| Flujo neto en actividades de financiamiento | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Flujos de fondos en actividades de inversión: | | |
| Incremento (disminución) neto en: | | |
| - Inversiones temporarias | (2.728.126) | 3.235.775 |
| - Inversiones permanentes | 2.808.628 | (3.000.032) |
| Flujo neto en actividades de inversión | <u>80.502</u> | <u>235.743</u> |
| Incremento (disminución) de fondos durante el periodo | <u>-</u> | <u>(100.832)</u> |
| Disponibilidades al inicio del periodo | <u>-</u> | <u>135.254</u> |
| Disponibilidades al cierre del periodo | <u>-</u> | <u>34.422</u> |



 Hector Del Callejo Q.
 Gerente Nacional de Contabilidad



 Joaquin Callisaya Q.
 Subgerente de Contabilidad