

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

Estados financieros al 31 de mayo de 2024 y 31 de diciembre de 2023

CONTENIDO

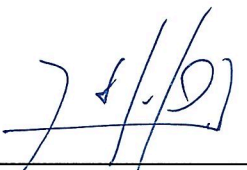
Estado de situación patrimonial
Estado de ganancias y pérdidas
Estado de cambios del patrimonio neto
Estado de flujo de efectivo

Bs = Boliviano
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

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

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
AL 31 DE MAYO DE 2024 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Expresado en Bolivianos)

	<u>2024</u> <u>Bs</u>	<u>2023</u> <u>Bs</u>
ACTIVO		
Disponibilidades	29.671	32.911
Inversiones temporarias	4.351.269	7.360.901
Cartera	10.034	-
Otras cuentas por cobrar	24.476	-
Inversiones permanentes	3.818.647	1.039.614
Total del activo	<u>8.234.097</u>	<u>8.433.426</u>
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
Otras cuentas por pagar	-	41.723
Total del pasivo	<u>-</u>	<u>41.723</u>
PATRIMONIO		
Capital fiduciario	8.149.044	8.149.044
Resultados acumulados	242.659	109.675
Resultado neto del periodo	(157.606)	132.984
Total del patrimonio	<u>8.234.097</u>	<u>8.391.703</u>
Total del pasivo y patrimonio	<u>8.234.097</u>	<u>8.433.426</u>
Cuentas contingentes	<u>32.021.718</u>	<u>33.217.894</u>
Cuentas de orden	<u>5.273</u>	<u>-</u>



Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad



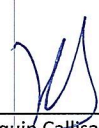
Joaquin Callisaya Q.
Subgerente de Contabilidad

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

**ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS
POR EL PERIODO DE CINCO MESES TERMINADOS AL 31 DE MAYO 2024 Y 2023**
(Expresado en Bolivianos)

	<u>2024</u> <u>Bs</u>	<u>2023</u> <u>Bs</u>
Ingresos financieros	386.956	124.094
Gastos financieros	-	-
Resultado financiero bruto	386.956	124.094
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(18.726)	(17.206)
Resultado de operación bruto	368.230	106.888
Recuperación de activos financieros	-	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	(525.836)	-
Resultado de operación después de incobrables	(157.606)	106.888
Gastos de administración	-	-
Resultado de operación neto	(157.606)	106.888
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	(157.606)	106.888
Ingresos extraordinarios	-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores	(157.606)	106.888
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	-	-
Resultado antes de impuestos	(157.606)	106.888
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del periodo	(157.606)	106.888


Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Joaquín Callisaya Q.
Subgerente de Contabilidad

PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA PARA EL SECTOR GREMIAL ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.					
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO POR EL PERIODO DE CINCO MESES TERMINADOS AL 31 DE MAYO 2024 Y 2023 (Expresado en Bolivianos)					
	Capital Fiduciario		Total Capital		Total
	Capital Fiduciario Bs	Utilización del Capital Fiduciario Bs	Bs		Bs
Saldos al 31 de diciembre de 2022	8.149.044	-	8.149.044		8.258.719
Capitalización utilidades de la gestión 2022	-	-	-		-
Incremento del patrimonio autónomo	-	-	-		-
Incremento del patrimonio autónomo por utilización 2022	-	-	-		-
Resultado neto del periodo	-	-	106.888		106.888
Saldos al 31 de mayo de 2023	8.149.044	-	8.149.044		8.365.607
Capitalización utilidades de la gestión 2022	-	-	-		-
Incremento del patrimonio autónomo	-	-	-		-
Disminución de patrimonio autónomo	-	-	-		-
Resultado neto del periodo de 7 meses	-	-	26.096		26.096
Saldos al 31 de diciembre de 2023	8.149.044	-	8.149.044		8.391.703
Capitalización utilidades de la gestión 2023	-	-	-		-
Incremento del patrimonio autónomo	-	-	-		-
Incremento de patrimonio autónomo por utilización 2023	-	-	-		-
Resultado neto del periodo	-	-	(157.606)		(157.606)
Saldos al 31 de mayo de 2024	8.149.044	-	8.149.044		8.234.097

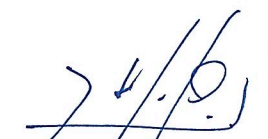

 Hector Del Callejo Q.
 Gerente Nacional de Contabilidad


 Joaquin Callisaya Q.
 Subgerente de Contabilidad

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

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO DE CINCO MESES TERMINADOS AL 31 DE MAYO 2024 Y 2023
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2024</u> <u>Bs</u>	<u>2023</u> <u>Bs</u>
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del periodo	(157.606)	106.888
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(147.125)	(19.289)
Cargos devengados no pagados	-	-
Previsiones para incobrables y activos contingentes	219.168	-
Previsiones para desvalorización	-	-
Fondos originados en el resultado del periodo	(85.563)	87.599
Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo devengados en periodos anteriores sobre:		
Inversiones temporarias y permanentes	30.407	27.665
	-	-
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:		
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas	(24.476)	(24.088)
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	(41.723)	(25.524)
Flujo neto en actividades de operación	(35.792)	(21.947)
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	(229.201)	-
- Créditos recuperados en el periodo	-	-
- Otras cuentas por cobrar por intermediación financiera	-	-
Flujo neto en actividades de intermediación	(229.201)	-
Flujos de fondos en actividades de financiamiento:		
Incremento (disminución) de préstamos:		
Cuentas de los mandantes:		
- Aporte de capital	-	-
Flujo neto en actividades de financiamiento	-	-
Flujos de fondos en actividades de inversión:		
Incremento (disminución) neto en:		
- Inversiones temporarias	3.010.983	(264.523)
- Inversiones permanentes	(2.663.667)	200.000
Flujo neto en actividades de inversión	347.316	(64.523)
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	(3.240)	1.129
Disponibilidades al inicio del periodo	32.911	21.367
Disponibilidades al cierre del periodo	29.671	22.496


Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Joaquín Callisaya Q..
Subgerente de Contabilidad