

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

Estados financieros al 31 de octubre de 2022 y 31 de diciembre de 2021

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 OCTUBRE DE 2022 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2022</u> Bs	<u>2021</u> Bs
ACTIVO		
Disponibilidades	5.607.324	290.253
Inversiones temporarias	26.047.615	11.700
Cartera	-	-
Otras cuentas por cobrar	26.699	-
Inversiones permanentes	500.365	-
Total del activo	<u>32.182.003</u>	<u>301.953</u>
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
Otras cuentas por pagar	-	-
Total del pasivo	<u>-</u>	<u>-</u>
PATRIMONIO		
Capital patrimonio autónomo	32.604.312	32.604.312
Resultados Acumulados	(32.302.359)	(706.019)
Resultado neto del periodo	31.880.050	(31.596.340)
Total del patrimonio	<u>32.182.003</u>	<u>301.953</u>
Total del pasivo y patrimonio	<u>32.182.003</u>	<u>301.953</u>
Cuentas Contingentes	73.510.405	106.086.977
Cuentas de Orden	1.842.999	3.029.031



 Hector Del Callejo Q.
 Gerente Nacional de Contabilidad





 Ivka Susana Bojanic Pozzo
 Gerente 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 EL PERIODO DE DIEZ MESES TERMINADOS EL 31 DE OCTUBRE DE 2022 Y 2021
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2022</u> Bs	<u>2021</u> Bs
Ingresos financieros	185.048	211.900
Gastos financieros	-	-
Resultado financiero bruto	<u>185.048</u>	<u>211.900</u>
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	<u>(36.173)</u>	<u>(56.824)</u>
Resultado de operación bruto	148.875	155.076
Recuperación de activos financieros	31.736.971	10
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	<u>(5.796)</u>	<u>(31.736.971)</u>
Resultado de operación después de incobrables	31.880.050	(31.581.885)
Gastos de administración	-	-
Resultado de operación neto	31.880.050	(31.581.885)
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor	31.880.050	(31.581.885)
Ingresos extraordinarios	-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores	31.880.050	(31.581.885)
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	-	<u>(14.507)</u>
Resultado antes de impuestos	31.880.050	(31.596.392)
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del periodo	<u><u>31.880.050</u></u>	<u><u>(31.596.392)</u></u>

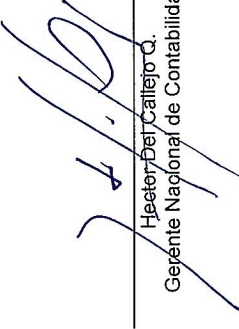

Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad

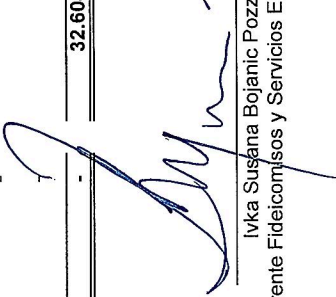

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales

**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 EL PERIODO DE DIEZ MESES TERMINADOS EL 31 DE OCTUBRE DE 2022 Y 2021
(Expresado en Bolivianos)**

	Capital Fideciario	Utilización del Capital Fideciario	Total Capital Bs	Resultados acumulados Bs	Total Bs
Saldos al 31 de diciembre de 2020	32.604.312	-	32.604.312	(706.019)	31.898.293
Capitalización utilidades de la gestión 2020	-	-	-	-	-
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autónomo por utilización 2020	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	(31.596.392)	(31.596.392)
Saldos al 31 de octubre de 2021	32.604.312	-	32.604.312	(32.302.411)	301.901
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo de 3 meses	-	-	-	52	52
Saldos al 31 de diciembre de 2021	32.604.312	-	32.604.312	(32.302.359)	301.953
Capitalización utilidades de la gestión 2021	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	31.880.050	31.880.050
Saldos al 31 de octubre de 2022	32.604.312	-	32.604.312	(422.309)	32.182.003


Hector Del Castillo O.
Gerente Nacional de Contabilidad


Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente 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 EL PERIODO DE DIEZ MESES TERMINADOS EL 31 DE OCTUBRE DE 2022 Y 2021
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>Bs</u>	<u>Bs</u>
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del periodo	31.880.050	(31.596.392)
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(18.598)	-
Previsiones para incobrables y activos contingentes	(31.736.971)	31.736.971
Previsiones para desvalorización	-	(10)
	<u> </u>	<u> </u>
Fondos originados en la utilidad del periodo	124.481	140.569
Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo devengados en periodos anteriores sobre:		
Inversiones Temporarias y permanentes	-	80.075
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:		
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas	(26.699)	13.124
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	-	(340.553)
	<u> </u>	<u> </u>
Flujo neto en actividades de operación	(26.699)	(247.354)
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	-	(31.736.971)
- Créditos recuperados en el periodo	31.736.971	-
- Otras cuentas por cobrar por intermediación financiera	-	-
	<u> </u>	<u> </u>
Flujo neto en actividades de intermediación	31.736.971	(31.736.971)
Flujos de fondos en actividades de financiamiento:		
Incremento (disminución) de préstamos:		
Cuentas de los mandantes:		
- Aporte de capital	-	-
	<u> </u>	<u> </u>
Flujo neto en actividades de financiamiento	-	-
Flujos de fondos en actividades de inversión:		
Incremento (disminución) neto en:		
- Inversiones Temporarias	(26.017.682)	26.739.015
- Inversiones Permanentes	(500.000)	4.495.484
	<u> </u>	<u> </u>
Flujo neto en actividades de inversión	(26.517.682)	31.234.499
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	5.317.071	(609.257)
Disponibilidades al inicio del periodo	290.253	899.510
Disponibilidades al cierre del periodo	5.607.324	290.253



 Hector Del Callejo Q.
 Gerente Nacional de Contabilidad



 Ivka Susana Bojanic Pozzo
 Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales