

**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

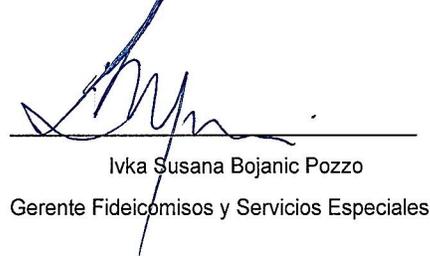
Bs = Boliviano
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

**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	185.048	211.900
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(36.173)	(56.824)
Resultado de operación bruto	148.875	155.076
Recuperación de activos financieros	31.736.971	10
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	(5.796)	(31.736.971)
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	-	(14.507)
Resultado antes de impuestos	31.880.050	(31.596.392)
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del periodo	31.880.050	(31.596.392)


Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad

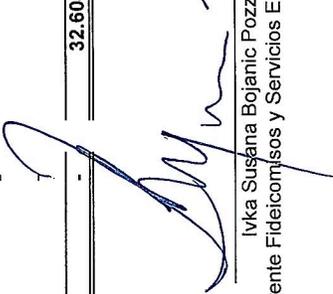

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales

**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

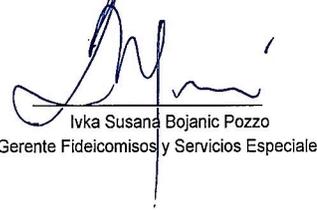
**PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA DE CREDITOS PARA EL SECTOR PRODUCTIVO
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

**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
	<u> </u>	<u> </u>
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	5.317.071	(609.257)
Disponibilidades al inicio del periodo	290.253	899.510
	<u> </u>	<u> </u>
Disponibilidades al cierre del periodo	5.607.324	290.253
	<u> </u>	<u> </u>



 Hector Del Callejo Q.
 Gerente Nacional de Contabilidad



 Ivka Susana Bojanic Pozzo
 Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales