

**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 2023 y 31 de diciembre de 2022

CONTENIDO

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

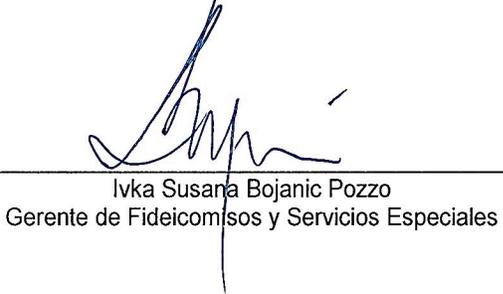
Bs = Boliviano
ASF1 = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

**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 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>Bs</u>	<u>Bs</u>
ACTIVO		
Disponibilidades	79.497	5.632.955
Inversiones temporarias	26.517.673	18.436.594
Cartera	-	-
Otras cuentas por cobrar	134.421	-
Inversiones permanentes	5.648.291	8.199.128
Total del activo	32.379.882	32.268.677
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
Otras cuentas por pagar	-	7.689
Total del pasivo	-	7.689
PATRIMONIO		
Capital patrimonio autónomo	32.604.312	32.604.312
Resultados Acumulados	(343.324)	(32.302.359)
Resultado neto del periodo	118.894	31.959.035
Total del patrimonio	32.379.882	32.260.988
Total del pasivo y patrimonio	32.379.882	32.268.677
Cuentas Contingentes	80.690.409	75.866.386
Cuentas de Orden	1.903.077	1.873.537


Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

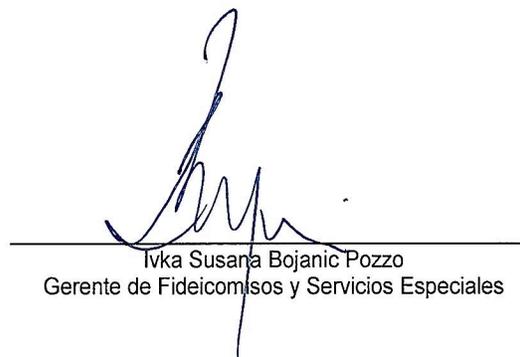
**PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA DE CREDITOS PARA EL SECTOR PRODUCTIVO
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

**ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS
POR EL PERIODO DE DOS MESES TERMINADOS EL 28 DE FEBRERO DE 2023 Y 2022**
(Expresado en Bolivianos)

	<u>2023</u> <u>Bs</u>	<u>2022</u> <u>Bs</u>
Ingresos financieros	145.778	62
Gastos financieros	-	-
Resultado financiero bruto	145.778	62
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(26.884)	-
Resultado de operación bruto	118.894	62
Recuperación de activos financieros	-	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	-	-
Resultado de operación después de incobrables	118.894	62
Gastos de administración	-	-
Resultado de operación neto	118.894	62
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor	118.894	62
Ingresos extraordinarios	-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores	118.894	62
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	-	-
Resultado antes de impuestos	118.894	62
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del periodo	118.894	62



 Hector Del Callejo Q.
 Gerente Nacional de Contabilidad

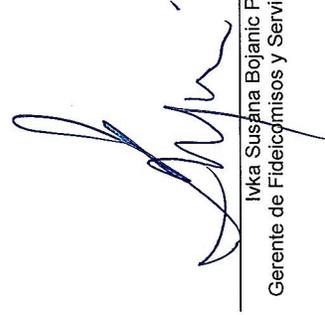


 Ivka Susana Bojanic Pozzo
 Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

**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 EL PERIODO DE DOS MESES TERMINADOS EL 28 DE FEBRERO DE 2023 Y 2022
(Expresado en Bolivianos)**

	Capital Fiduciario		Total Capital Bs	Resultados acumulados Bs	Total Bs
	Capital Fiduciario Bs	Utilización del Capital Fiduciario Bs			
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 del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autónomo por utilización 2021	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	62	62
Saldos al 28 de febrero de 2022	32.604.312	-	32.604.312	(32.302.297)	302.015
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo de 10 meses	-	-	-	31.958.973	31.958.973
Saldos al 31 de diciembre de 2022	32.604.312	-	32.604.312	(343.324)	32.260.988
Capitalización utilidades de la gestión 2022	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	118.894	118.894
Saldos al 28 de febrero de 2023	32.604.312	-	32.604.312	(224.430)	32.379.882



Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales



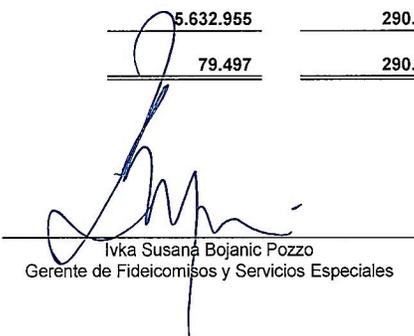
Hecker Del Vallejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad

**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 DOS MESES TERMINADOS EL 28 DE FEBRERO DE 2023 Y 2022
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2023</u> Bs	<u>2022</u> Bs
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del periodo	118.894	62
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(257.636)	-
Previsiones para incobrables y activos contingentes	-	-
Previsiones para desvalorización	-	-
Fondos originados en la utilidad del periodo	<u>(138.742)</u>	<u>62</u>
Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo devengados en periodos anteriores sobre:		
Inversiones Temporarias y permanentes	314.249	-
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:		
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas	(134.421)	-
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	(7.689)	-
Flujo neto en actividades de operación	<u>172.139</u>	<u>-</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	-	-
- Otras cuentas por cobrar por intermediación financiera	-	-
Flujo neto en actividades de intermediación	<u>-</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	(8.086.855)	(62)
- Inversiones Permanentes	2.500.000	-
Flujo neto en actividades de inversión	<u>(5.586.855)</u>	<u>(62)</u>
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	<u>(5.553.458)</u>	<u>-</u>
Disponibilidades al inicio del periodo	<u>5.632.955</u>	<u>290.253</u>
Disponibilidades al cierre del periodo	<u>79.497</u>	<u>290.253</u>


Héctor Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales