

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

Estados financieros al 31 de enero 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

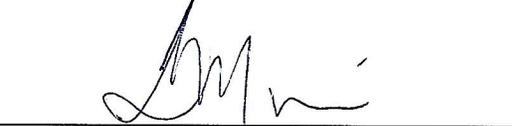
Bs = Boliviano  
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

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

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL  
AL 31 DE ENERO DE 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022  
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>Bs</u>	<u>Bs</u>
<b>ACTIVO</b>		
Disponibilidades	5.470.406	5.632.955
Inversiones temporarias	21.076.448	18.436.594
Cartera	-	-
Otras cuentas por cobrar	147.863	-
Inversiones permanentes	5.627.970	8.199.128
<b>Total del activo</b>	<b>32.322.687</b>	<b>32.268.677</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
<b>PASIVO</b>		
Otras cuentas por pagar	-	7.689
<b>Total del pasivo</b>	<b>-</b>	<b>7.689</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital patrimonio autónomo	32.604.312	32.604.312
Resultados Acumulados	(343.324)	(32.302.359)
Resultado neto del periodo	61.699	31.959.035
<b>Total del patrimonio</b>	<b>32.322.687</b>	<b>32.260.988</b>
<b>Total del pasivo y patrimonio</b>	<b>32.322.687</b>	<b>32.268.677</b>
Cuentas Contingentes	76.571.176	75.866.386
Cuentas de Orden	1.889.058	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 UN MES TERMINADO EL 31 DE ENERO DE 2023 Y 2022  
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2023</u> <u>Bs</u>	<u>2022</u> <u>Bs</u>
Ingresos financieros	75.141	21
Gastos financieros	-	-
<b>Resultado financiero bruto</b>	<b>75.141</b>	<b>21</b>
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(13.442)	-
<b>Resultado de operación bruto</b>	<b>61.699</b>	<b>21</b>
Recuperación de activos financieros	-	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	-	-
<b>Resultado de operación después de incobrables</b>	<b>61.699</b>	<b>21</b>
Gastos de administración	-	-
<b>Resultado de operación neto</b>	<b>61.699</b>	<b>21</b>
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
<b>Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor</b>	<b>61.699</b>	<b>21</b>
Ingresos extraordinarios	-	-
<b>Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores</b>	<b>61.699</b>	<b>21</b>
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	-	-
<b>Resultado antes de impuestos</b>	<b>61.699</b>	<b>21</b>
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
<b>Resultado neto del periodo</b>	<b>61.699</b>	<b>21</b>

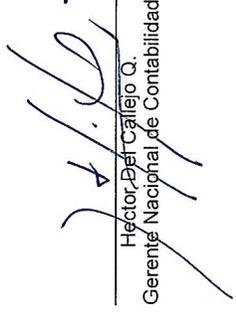
  
Hector Del Callejo Q.  
Gerente Nacional de Contabilidad

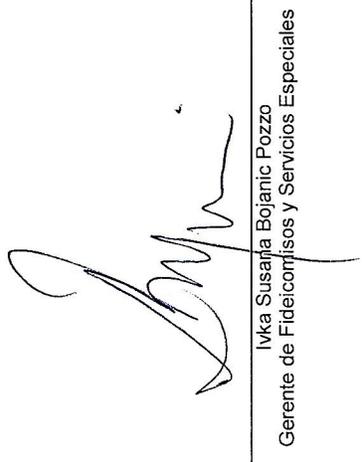
  
Ivka Susana Bojanic Pozzo  
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

**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 UN MES TERMINADO EL 31 DE ENERO DE 2023 Y 2022  
(Expresado en Bolivianos)**

	Capital Fiduciario		Utilización del Capital Fiduciario Bs	Total Capital Bs	Resultados acumulados Bs	Total Bs
	Capital Fiduciario Bs					
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2021</b>	<b>32.604.312</b>	-	-	<b>32.604.312</b>	<b>(32.302.359)</b>	<b>301.953</b>
Capitalización utilidades de la gestión 2021	-	-	-	-	-	-
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autónomo por utilización 2021	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del período	-	-	-	-	21	21
<b>Saldos al 31 de enero de 2022</b>	<b>32.604.312</b>	-	-	<b>32.604.312</b>	<b>(32.302.338)</b>	<b>301.974</b>
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del período de 11 meses	-	-	-	-	31.959.014	31.959.014
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2022</b>	<b>32.604.312</b>	-	-	<b>32.604.312</b>	<b>(343.324)</b>	<b>32.260.988</b>
Capitalización utilidades de la gestión 2022	-	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del período	-	-	-	-	61.699	61.699
<b>Saldos al 31 de enero de 2023</b>	<b>32.604.312</b>	-	-	<b>32.604.312</b>	<b>(281.625)</b>	<b>32.322.687</b>

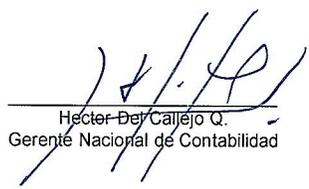
  
Hector Per Callejo Q.  
Gerente Nacional de Contabilidad

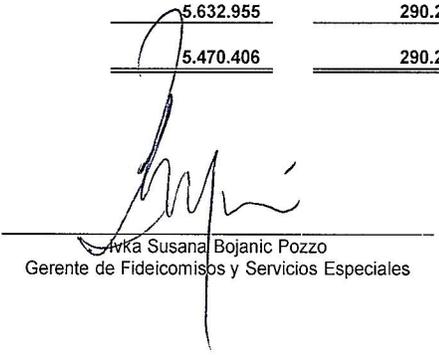
  
Ivka Susana Bojanic Pozzo  
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

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

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
POR EL PERIODO DE UN MES TERMINADO EL 31 DE ENERO DE 2023 Y 2022  
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2023</u> <u>Bs</u>	<u>2022</u> <u>Bs</u>
<b>Flujos de fondos en actividades de operación:</b>		
Resultado neto del periodo	61.699	21
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(239.663)	-
Previsiones para incobrables y activos contingentes	-	-
Previsiones para desvalorización	-	-
	<hr/>	<hr/>
<b>Fondos originados en la utilidad del periodo</b>	<b>(177.964)</b>	<b>21</b>
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	(147.863)	-
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	(7.689)	-
	<hr/>	<hr/>
<b>Flujo neto en actividades de operación</b>	<b>158.697</b>	<b>-</b>
<b>Flujo de fondos en actividades de intermediación:</b>		
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	-	-
	<hr/>	<hr/>
<b>Flujo neto en actividades de intermediación</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Flujos de fondos en actividades de financiamiento:</b>		
Incremento (disminución) de préstamos:		
Cuentas de los mandantes:		
- Aporte de capital	-	-
	<hr/>	<hr/>
<b>Flujo neto en actividades de financiamiento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Flujos de fondos en actividades de inversión:</b>		
Incremento (disminución) neto en:		
- Inversiones Temporarias	(2.643.282)	(21)
- Inversiones Permanentes	2.500.000	-
	<hr/>	<hr/>
<b>Flujo neto en actividades de inversión</b>	<b>(143.282)</b>	<b>(21)</b>
<b>Incremento (disminución) de fondos durante el periodo</b>	<b>(162.549)</b>	<b>-</b>
<b>Disponibilidades al inicio del periodo</b>	<b>5.632.955</b>	<b>290.253</b>
<b>Disponibilidades al cierre del periodo</b>	<b>5.470.406</b>	<b>290.253</b>

  
Hector Der Callejo Q.  
Gerente Nacional de Contabilidad

  
Ivka Susana Bojanic Pozzo  
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales