

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

Estados financieros al 31 de marzo 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 PARA EL SECTOR GREMIAL
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

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

| | <u>2023</u> Bs | <u>2022</u> Bs |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| ACTIVO | | |
| Disponibilidades | 12.247 | 21.367 |
| Inversiones temporarias | 7.914.685 | 7.702.283 |
| Otras cuentas por cobrar | 30.970 | - |
| Inversiones permanentes | 355.830 | 560.593 |
| Total del activo | <u>8.313.732</u> | <u>8.284.243</u> |
| PASIVO Y PATRIMONIO | | |
| PASIVO | | |
| Otras cuentas por pagar | - | 25.524 |
| Total del pasivo | <u>-</u> | <u>25.524</u> |
| PATRIMONIO | | |
| Capital fiduciario | 8.149.044 | 8.149.044 |
| Resultados acumulados | 109.675 | - |
| Resultado neto del periodo | 55.013 | 109.675 |
| Total del patrimonio | <u>8.313.732</u> | <u>8.258.719</u> |
| Total del pasivo y patrimonio | <u>8.313.732</u> | <u>8.284.243</u> |
| Cuentas Contingentes | <u>14.568.042</u> | <u>10.136.001</u> |
| Cuentas de Orden | <u>-</u> | <u>-</u> |



Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad



Claudia Milenka V. Zeballos Antezana
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales A.I.

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

**ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS
POR EL PERIODO DE TRES MESES TERMINADOS EL 31 DE MARZO DE 2023 Y 2022
(Expresado en Bolivianos)**

| | <u>2023</u> <u>Bs</u> | <u>2022</u> <u>Bs</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Ingresos financieros | 65.336 | 100 |
| Gastos financieros | - | - |
| Resultado financiero bruto | 65.336 | 100 |
| Otros ingresos operativos | - | - |
| Otros gastos operativos | (10.323) | - |
| Resultado de operación bruto | 55.013 | 100 |
| Recuperación de activos financieros | - | - |
| Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros | - | - |
| Resultado de operación después de incobrables | 55.013 | 100 |
| Gastos de administración | - | - |
| Resultado de operación neto | 55.013 | 100 |
| Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor | - | - |
| Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor | 55.013 | 100 |
| Ingresos extraordinarios | - | - |
| Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores | 55.013 | 100 |
| Ingresos de gestiones anteriores | - | - |
| Gastos de gestiones anteriores | - | - |
| Resultado antes de impuestos | 55.013 | 100 |
| Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE) | - | - |
| Resultado neto del periodo | 55.013 | 100 |

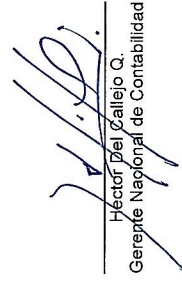

Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Claudia Milenka V. Zaballos Antezana
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales A.I.

PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO DE GARANTÍA PARA EL SECTOR GREMIAL
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
POR EL PERIODO DE TRES MESES TERMINADOS EL 31 DE MARZO 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 | | | | | |
| Aporte de capital realizado el 10 de marzo de 2022 | 8.149.044 | - | - | 8.149.044 | - | 8.149.044 |
| Disminución del Patrimonio Autónomo | - | - | - | - | - | - |
| Resultado neto del periodo | - | - | - | - | 100 | 100 |
| Saldos al 31 de marzo de 2022 | 8.149.044 | - | - | 8.149.044 | 100 | 8.149.144 |
| Capitalización utilidades de la gestión 2022 | - | - | - | - | - | - |
| Incremento del Patrimonio Autónomo | - | - | - | - | - | - |
| Resultado neto del periodo de 9 meses | - | - | - | - | 109.575 | 109.575 |
| Saldos al 31 de diciembre de 2022 | 8.149.044 | - | - | 8.149.044 | 109.675 | 8.258.719 |
| Capitalización utilidades de la gestión 2022 | - | - | - | - | - | - |
| Incremento del Patrimonio Autónomo | - | - | - | - | - | - |
| Incremento de Patrimonio Autónomo por utilización 2022 | - | - | - | - | - | - |
| Resultado neto del periodo | - | - | - | - | 55.013 | 55.013 |
| Saldos al 31 de marzo de 2023 | 8.149.044 | - | - | 8.149.044 | 164.688 | 8.313.732 |



Héctor del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad



Claudia Willénka V. Zeballos Antezana
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales A.I.

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

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO DE TRES MESES TERMINADOS EL 31 DE MARZO 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 | 55.013 | 100 |
| - Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos: | | |
| Productos devengados no cobrados | (7.502) | - |
| Cargos devengados no pagados | - | - |
| Previsiones para incobrables y activos contingentes | - | - |
| Previsiones para desvalorización | - | - |
| | <hr/> | <hr/> |
| Fondos originados en el resultado del periodo | 47.511 | 100 |
| Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo devengados en periodos anteriores sobre: | | |
| Inversiones Temporarias y permanentes | 27.665 | - |
| | - | - |
| Incremento (disminución) neto de activos y pasivos: | | |
| Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas | (30.970) | - |
| Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones | (25.524) | - |
| | <hr/> | <hr/> |
| Flujo neto en actividades de operación | (28.829) | - |
| 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 | - | - |
| - Créditos recuperados en el periodo | - | - |
| - Otras cuentas por cobrar por intermediación financiera | - | - |
| | <hr/> | <hr/> |
| Flujo neto en actividades de intermediación | - | - |
| Flujos de fondos en actividades de financiamiento: | | |
| Incremento (disminución) de préstamos: | | |
| Cuentas de los mandantes: | | |
| - Aporte de capital | - | - |
| | <hr/> | <hr/> |
| Flujo neto en actividades de financiamiento | - | - |
| Flujos de fondos en actividades de inversión: | | |
| Incremento (disminución) neto en: | | |
| - Inversiones Temporarias | (227.802) | - |
| - Inversiones Permanentes | 200.000 | - |
| Flujo neto en actividades de inversión | (27.802) | - |
| | <hr/> | <hr/> |
| Incremento (disminución) de fondos durante el periodo | (9.120) | 100 |
| Disponibilidades al inicio del periodo | 21.367 | - |
| Disponibilidades al cierre del periodo | 12.247 | 100 |


Héctor Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Claudia Milenka V. Zeballos Antezana
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales A.I.