

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

Estados financieros al 30 de noviembre 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 30 DE NOVIEMBRE DE 2022 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>Bs</u>	<u>Bs</u>
ACTIVO		
Disponibilidades	5.620.703	290.253
Inversiones temporarias	19.111.022	11.700
Cartera	-	-
Otras cuentas por cobrar	13.350	-
Inversiones permanentes	7.469.193	-
Total del activo	<u>32.214.268</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	31.912.315	(31.596.340)
Total del patrimonio	<u>32.214.268</u>	<u>301.953</u>
Total del pasivo y patrimonio	<u>32.214.268</u>	<u>301.953</u>
Cuentas Contingentes	73.834.337	106.086.977
Cuentas de Orden	1.858.016	3.029.031


Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad

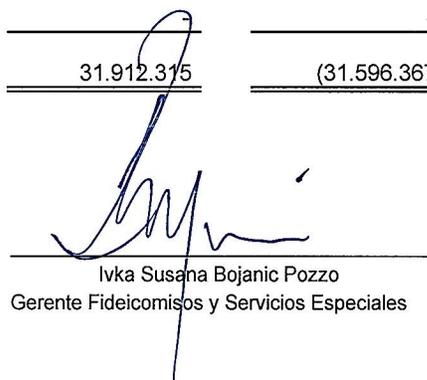

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales

**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 ONCE MESES TERMINADOS EL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2022</u> Bs	<u>2021</u> Bs
Ingresos financieros	518.176	211.925
Gastos financieros	-	-
Resultado financiero bruto	518.176	211.925
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(49.523)	(56.824)
Resultado de operación bruto	468.653	155.101
Recuperación de activos financieros	31.736.971	10
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	(293.309)	(31.736.971)
Resultado de operación después de incobrables	31.912.315	(31.581.860)
Gastos de administración	-	-
Resultado de operación neto	31.912.315	(31.581.860)
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor	31.912.315	(31.581.860)
Ingresos extraordinarios	-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores	31.912.315	(31.581.860)
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	-	(14.507)
Resultado antes de impuestos	31.912.315	(31.596.367)
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del periodo	31.912.315	(31.596.367)

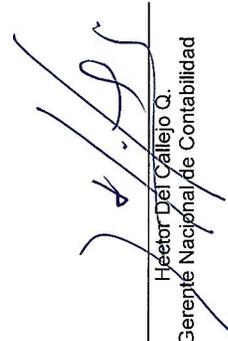

Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad

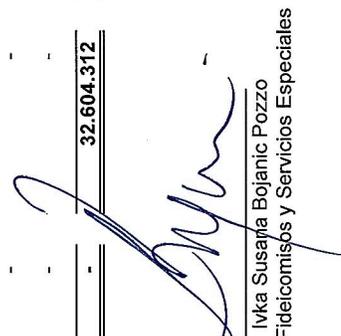

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales

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 ONCE MESES TERMINADOS EL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022 Y 2021 (Expresado en Bolivianos)

	Capital Fiduciario		Utilización del Capital Fiduciario Bs	Total Capital Bs	Resultados acumulados Bs	Total Bs
	Capital Fiduciario 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	-	-	-	-	(31.596.367)	(31.596.367)
Saldos al 30 de noviembre de 2021	32.604.312	-	-	32.604.312	(32.302.386)	301.926
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo de 1 mes	-	-	-	-	27	27
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	-	-	-	-	31.912.315	31.912.315
Saldos al 30 de noviembre de 2022	32.604.312	-	-	32.604.312	(390.044)	32.214.268


 Héctor Del Vallejo 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 FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO DE ONCE MESES TERMINADOS EL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2022</u> Bs	<u>2021</u> Bs
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del periodo	31.912.315	(31.596.367)
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(295.706)	-
Previsiones para incobrables y activos contingentes	(31.736.971)	31.736.971
Previsiones para desvalorización	-	(10)
Fondos originados en la utilidad del periodo	<u>(120.362)</u>	<u>140.594</u>
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	(13.350)	13.124
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	-	(340.553)
Flujo neto en actividades de operación	<u>(13.350)</u>	<u>(247.354)</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	-	(31.736.971)
- Créditos recuperados en el periodo	31.736.971	-
- Otras cuentas por cobrar por intermediación financiera	-	-
Flujo neto en actividades de intermediación	<u>31.736.971</u>	<u>(31.736.971)</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	(19.067.809)	26.738.990
- Inversiones Permanentes	(7.205.000)	4.495.484
Flujo neto en actividades de inversión	<u>(26.272.809)</u>	<u>31.234.474</u>
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	<u>5.330.450</u>	<u>(609.257)</u>
Disponibilidades al inicio del periodo	<u>290.253</u>	<u>899.510</u>
Disponibilidades al cierre del periodo	<u>5.620.703</u>	<u>290.253</u>


Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales