

**FONDO DE CREDITO DE APOYO A MICRO EMPRESAS (FOCREMI)  
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

Estados financieros al 31 de agosto de 2023

**CONTENIDO**

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

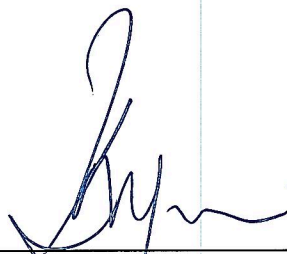
Bs = Boliviano  
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

FONDO DE CREDITO DE APOYO A MICRO EMPRESAS (FOCREMI)  
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL  
AL 31 DE AGOSTO DE 2023  
(Expresado en Bolivianos)

	<u>2023</u> <u>Bs</u>
<b>ACTIVO</b>	
Disponibilidades	5.601.899
Inversiones temporarias	-
Otras cuentas por cobrar	-
Inversiones permanentes	-
<b>Total del activo</b>	<u>5.601.899</u>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>	
<b>PASIVO</b>	
Otras cuentas por pagar	-
<b>Total del pasivo</b>	<u>-</u>
<b>PATRIMONIO</b>	
Capital fiduciario	5.601.367
Resultados acumulados	-
Resultado neto del periodo	532
<b>Total del patrimonio</b>	<u>5.601.899</u>
<b>Total del pasivo y patrimonio</b>	<u>5.601.899</u>
Cuentas Contingentes	-
Cuentas de Orden	-

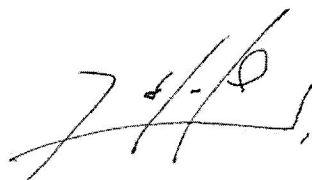
  
\_\_\_\_\_  
Hector Del Callejo Q.  
Gerente Nacional de Contabilidad

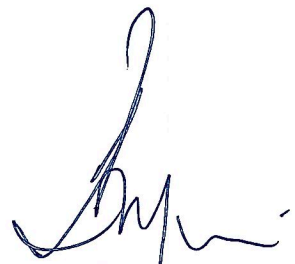
  
\_\_\_\_\_  
Ivka Susana Bojanic Pozzo  
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

FONDO DE CREDITO DE APOYO A MICRO EMPRESAS (FOCREMI)  
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.

ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS  
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 14 DE MARZO Y EL 31 DE AGOSTO DE 2023  
(Expresado en Bolivianos)

	<u>2023</u> <u>Bs</u>
Ingresos financieros	532
Gastos financieros	-
<b>Resultado financiero bruto</b>	<b>532</b>
Otros ingresos operativos	-
Otros gastos operativos	-
<b>Resultado de operación bruto</b>	<b>532</b>
Recuperación de activos financieros	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	-
<b>Resultado de operación después de incobrables</b>	<b>532</b>
Gastos de administración	-
<b>Resultado de operación neto</b>	<b>532</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>532</b>
Ingresos extraordinarios	-
<b>Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores</b>	<b>532</b>
Ingresos de gestiones anteriores	-
Gastos de gestiones anteriores	-
<b>Resultado antes de impuestos</b>	<b>532</b>
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-
<b>Resultado neto del periodo</b>	<b>532</b>

  
\_\_\_\_\_  
Hector Del Callejo Q.  
Gerente Nacional de Contabilidad

  
\_\_\_\_\_  
Ivka Susana Bojanic Pozzo  
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

FONDO DE CREDITO DE APOYO A MICRO EMPRESAS (FOCREMI)  
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO  
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 14 DE MARZO Y EL 31 DE AGOSTO DE 2023  
(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 14 de marzo de 2023	5.601.367	-	-	5.601.367	-	5.601.367
Disminución del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	-	532	532
<b>Saldos al 31 de agosto de 2023</b>	<b>5.601.367</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.601.367</b>	<b>532</b>	<b>5.601.899</b>

Hector Del Callejo Q.  
Gerente Nacional de Contabilidad

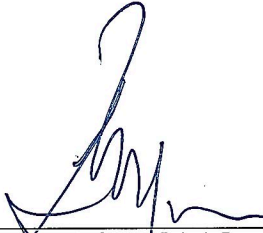
Ivka Susana Bojanic Pozzo  
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

FONDO DE CREDITO DE APOYO A MICRO EMPRESAS (FOCREMI)  
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 14 DE MARZO Y EL 31 DE AGOSTO DE 2023  
(Expresado en Bolivianos)

	<u>2023</u> <u>Bs</u>
<b>Flujos de fondos en actividades de operación:</b>	
Resultado neto del periodo	532
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:	
Productos devengados no cobrados	-
Cargos devengados no pagados	-
Previsiones para incobrables y activos contingentes	-
Previsiones para desvalorización	-
	<hr/>
<b>Fondos originados en el resultado del periodo</b>	<b>532</b>
Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo devengados en periodos anteriores sobre:	
Inversiones temporarias y permanentes	-
	-
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:	
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas	-
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	-
	<hr/>
<b>Flujo neto en actividades de operación</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 - mas de 1 año	-
- Créditos recuperados en el periodo	-
- Otras cuentas por cobrar por intermediación financiera	-
	<hr/>
<b>Flujo neto en actividades de intermediación</b>	<b>-</b>
<b>Flujos de fondos en actividades de financiamiento:</b>	
Incremento (disminución) de préstamos:	
Cuentas de los mandantes:	
- Aporte de capital	5.601.367
	<hr/>
<b>Flujo neto en actividades de financiamiento</b>	<b>5.601.367</b>
<b>Flujos de fondos en actividades de inversión:</b>	
Incremento (disminución) neto en:	
- Inversiones temporarias	-
- Inversiones permanentes	-
	<hr/>
<b>Flujo neto en actividades de inversión</b>	<b>-</b>
	<hr/>
<b>Incremento (disminución) de fondos durante el periodo</b>	<b>5.601.899</b>
<b>Disponibilidades al inicio del periodo</b>	<b>-</b>
	<hr/>
<b>Disponibilidades al cierre del periodo</b>	<b>5.601.899</b>
	<hr/> <hr/>

  
\_\_\_\_\_  
Hector Del Callejo Q.  
Gerente Nacional de Contabilidad

  
\_\_\_\_\_  
Ivka Susana Bojanic Pozzo  
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales