

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

Estados financieros al 30 de abril de 2024 y 31 de diciembre de 2023

CONTENIDO

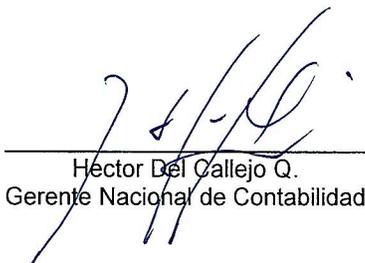
Estado de situación patrimonial
Estado de ganancias y pérdidas
Estado de cambios del patrimonio neto
Estado de flujo de efectivo

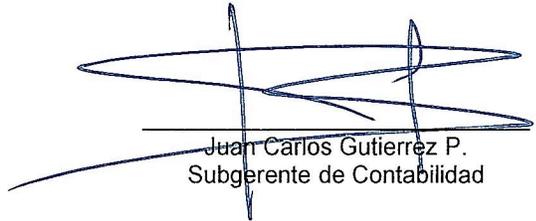
Bs = Boliviano
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

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

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
AL 30 DE ABRIL DE 2024 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	<u>Bs</u>	<u>Bs</u>
ACTIVO		
Disponibilidades	58.713	135.254
Inversiones temporarias	20.773.978	22.928.803
Cartera	603.791	603.791
Otras cuentas por cobrar	101.006	-
Inversiones permanentes	9.020.023	6.792.388
Total del activo	30.557.511	30.460.236
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
Otras cuentas por pagar	-	158.308
Total del pasivo	-	158.308
PATRIMONIO		
Capital patrimonio autónomo	32.604.312	32.604.312
Resultados acumulados	(2.302.384)	(343.324)
Resultado neto del periodo	255.583	(1.959.060)
Total del patrimonio	30.557.511	30.301.928
Total del pasivo y patrimonio	30.557.511	30.460.236
Cuentas contingentes	175.776.057	127.327.991
Cuentas de Orden	2.053.155	1.954.342

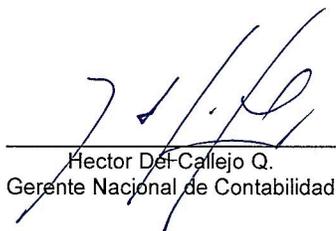

Héctor Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad

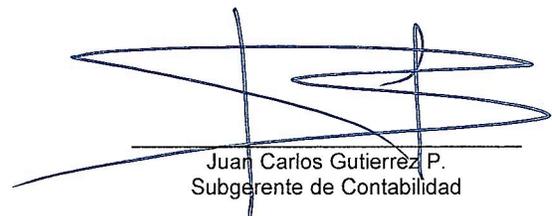

Juan Carlos Gutierrez P.
Subgerente de Contabilidad

**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 CUATRO MESES TERMINADOS AL 30 DE ABRIL 2024 Y 2023
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2024</u> Bs	<u>2023</u> Bs
Ingresos financieros	391.133	383.825
Gastos financieros	-	-
Resultado financiero bruto	391.133	383.825
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(50.668)	(53.768)
Resultado de operación bruto	340.465	330.057
Recuperación de activos financieros	-	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	(84.882)	(2.478.604)
Resultado de operación después de incobrables	255.583	(2.148.547)
Gastos de administración	-	-
Resultado de operación neto	255.583	(2.148.547)
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	255.583	(2.148.547)
Ingresos extraordinarios	-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores	255.583	(2.148.547)
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	-	-
Resultado antes de impuestos	255.583	(2.148.547)
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del periodo	255.583	(2.148.547)

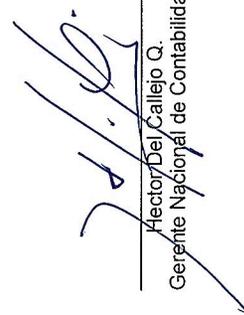

Hector Del-Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad

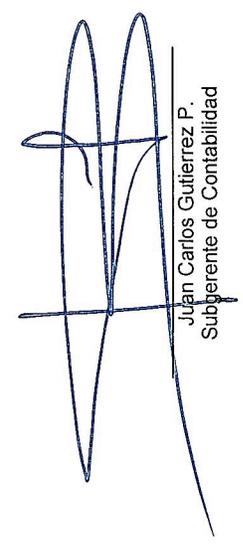

Juan Carlos Gutierrez P.
Subgerente de Contabilidad

**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 CUATRO MESES TERMINADOS AL 30 DE ABRIL 2024 Y 2023
(Expresado en Bolivianos)**

	Capital Fiduciario		Utilización del Capital Fiduciario	Total Capital Bs	Resultados acumulados Bs	Total Bs
	Capital Fiduciario Bs		Bs	Bs	Bs	Bs
Saldos al 31 de diciembre de 2022	32.604.312	-	-	32.604.312	(343.324)	32.260.988
Capitalización utilidades de la gestión 2022	-	-	-	-	-	-
Disminución del patrimonio autónomo	-	-	-	-	-	-
Incremento del patrimonio autónomo por utilización 2022	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	-	(2.148.547)	(2.148.547)
Saldos al 30 de abril de 2023	32.604.312	-	-	32.604.312	(2.491.871)	30.112.441
Incremento del patrimonio autónomo	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo de 8 meses	-	-	-	-	189.487	189.487
Saldos al 31 de diciembre de 2023	32.604.312	-	-	32.604.312	(2.302.384)	30.301.928
Capitalización utilidades de la gestión 2023	-	-	-	-	-	-
Incremento de patrimonio autónomo	-	-	-	-	-	-
Incremento del patrimonio autónomo por utilización 2023	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	-	255.583	255.583
Saldos al 30 de abril de 2024	32.604.312	-	-	32.604.312	(2.046.801)	30.557.511


Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad

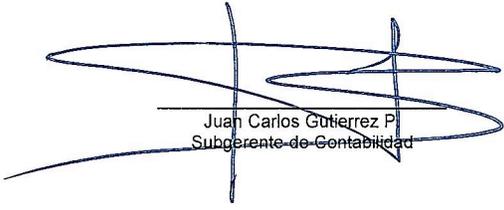

Juan Carlos Gutierrez P.
Subgerente de Contabilidad

**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 CUATRO MESES TERMINADOS AL 30 DE ABRIL 2024 Y 2023
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2024</u> Bs	<u>2023</u> Bs
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del periodo	255.583	(2.148.547)
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(287.347)	(408.327)
Previsiones para incobrables y activos contingentes	-	2.415.168
Previsiones para desvalorización	-	-
Fondos originados en la utilidad del periodo	<u>(31.764)</u>	<u>(141.706)</u>
Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo devengados en periodos anteriores sobre:		
Inversiones temporarias y permanentes	183.953	314.249
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:		
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas	(101.006)	(107.537)
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	<u>(158.308)</u>	<u>(7.689)</u>
Flujo neto en actividades de operación	<u>(75.361)</u>	<u>199.023</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	-	(3.018.959)
- Créditos recuperados en el periodo	-	-
- Otras cuentas por cobrar por intermediación financiera	<u>-</u>	<u>-</u>
Flujo neto en actividades de intermediación	<u>-</u>	<u>(3.018.959)</u>
Flujos de fondos en actividades de financiamiento:		
Incremento (disminución) de préstamos:		
Cuentas de los mandantes:		
- Aporte de capital	<u>-</u>	<u>-</u>
Flujo neto en actividades de financiamiento	<u>-</u>	<u>-</u>
Flujos de fondos en actividades de inversión:		
Incremento (disminución) neto en:		
- Inversiones temporarias	2.165.711	(2.898.339)
- Inversiones permanentes	<u>(2.135.127)</u>	<u>300.000</u>
Flujo neto en actividades de inversión	<u>30.584</u>	<u>(2.598.339)</u>
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	<u>(76.541)</u>	<u>(5.559.981)</u>
Disponibilidades al inicio del periodo	<u>135.254</u>	<u>5.632.955</u>
Disponibilidades al cierre del periodo	<u>58.713</u>	<u>72.974</u>


Héctor Del Valle Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Juan Carlos Gutiérrez P.
Subgerente de Contabilidad