

**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 2024 y 31 de diciembre de 2023

**CONTENIDO**

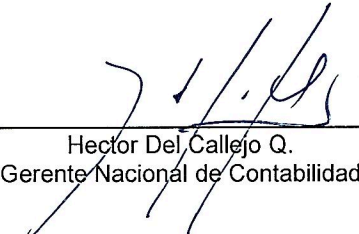
Estado de situación patrimonial  
Estado de ganancias y pérdidas  
Estado de cambios del patrimonio neto  
Estado de flujo de efectivo

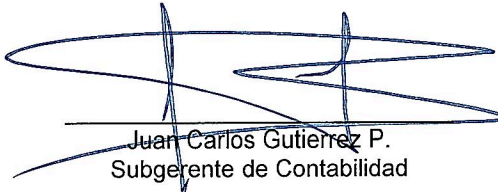
Bs = Boliviano  
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

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

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

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	<u>Bs</u>	<u>Bs</u>
<b>ACTIVO</b>		
Disponibilidades	34.422	135.254
Inversiones temporarias	19.696.349	22.928.803
Cartera	603.791	603.791
Otras cuentas por cobrar	138.884	-
Inversiones permanentes	9.865.035	6.792.388
<b>Total del activo</b>	<b><u>30.338.481</u></b>	<b><u>30.460.236</u></b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
<b>PASIVO</b>		
Otras cuentas por pagar	-	158.308
<b>Total del pasivo</b>	<u>-</u>	<u>158.308</u>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital patrimonio autónomo	32.604.312	32.604.312
Resultados acumulados	(2.302.384)	(343.324)
Resultado neto del periodo	36.553	(1.959.060)
<b>Total del patrimonio</b>	<b><u>30.338.481</u></b>	<b><u>30.301.928</u></b>
<b>Total del pasivo y patrimonio</b>	<b><u>30.338.481</u></b>	<b><u>30.460.236</u></b>
Cuentas contingentes	137.045.713	127.327.991
Cuentas de Orden	1.979.658	1.954.342

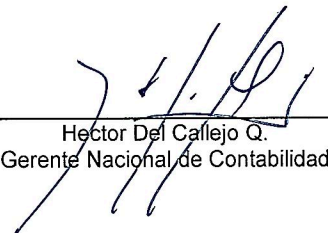
  
 Hector Del Callejo Q.  
 Gerente Nacional de Contabilidad

  
 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 GANANCIAS Y PÉRDIDAS  
POR EL PERIODO DE UN MES TERMINADO AL 31 DE ENERO DE 2024 Y 2023  
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2024</u> <u>Bs</u>	<u>2023</u> <u>Bs</u>
Ingresos financieros	119.721	75.141
Gastos financieros	-	-
<b>Resultado financiero bruto</b>	<b>119.721</b>	<b>75.141</b>
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(12.668)	(13.442)
<b>Resultado de operación bruto</b>	<b>107.053</b>	<b>61.699</b>
Recuperación de activos financieros	-	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	(70.500)	-
<b>Resultado de operación después de incobrables</b>	<b>36.553</b>	<b>61.699</b>
Gastos de administración	-	-
<b>Resultado de operación neto</b>	<b>36.553</b>	<b>61.699</b>
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
<b>Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor</b>	<b>36.553</b>	<b>61.699</b>
Ingresos extraordinarios	-	-
<b>Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores</b>	<b>36.553</b>	<b>61.699</b>
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	-	-
<b>Resultado antes de impuestos</b>	<b>36.553</b>	<b>61.699</b>
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
<b>Resultado neto del periodo</b>	<b>36.553</b>	<b>61.699</b>

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

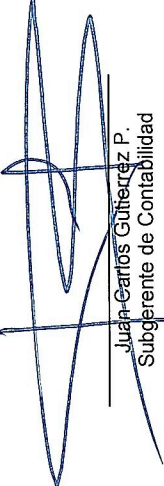
  
 \_\_\_\_\_  
 Juan Carlos Gutierrez P.  
 Subgerente de Contabilidad

**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 UN MES TERMINADO AL 31 DE ENERO DE 2024 Y 2023  
(Expresado en Bolivianos)**

	<b>Capital Fiduciario</b>		<b>Total</b>	<b>Resultados</b>	<b>Total</b>
	<b>Capital Fiduciario Bs</b>	<b>Utilización del Capital Fiduciario Bs</b>	<b>Capital Bs</b>	<b>acumulados Bs</b>	<b>Bs</b>
<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	-	-	-	-	-
Disminución del patrimonio autónomo	-	-	-	-	-
Incremento del patrimonio autónomo por utilización 2022	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	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>
Incremento del patrimonio autónomo	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo de 11 meses	-	-	-	(2.020.759)	(2.020.759)
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2023</b>	<b>32.604.312</b>	-	<b>32.604.312</b>	<b>(2.302.384)</b>	<b>30.301.928</b>
Capitalización utilidades de la gestión 2023	-	-	-	-	-
Incremento de patrimonio autónomo	-	-	-	-	-
Incremento del patrimonio autónomo por utilización 2023	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	36.553	36.553
<b>Saldos al 31 de enero de 2024</b>	<b>32.604.312</b>	-	<b>32.604.312</b>	<b>(2.265.831)</b>	<b>30.338.481</b>


  
 Héctor Del Valle Q.  
 Gerente Nacional de Contabilidad

  
 Juan Carlos Gutiérrez 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 UN MES TERMINADO AL 31 DE ENERO DE 2024 Y 2023  
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2024</u> <u>Bs</u>	<u>2023</u> <u>Bs</u>
<b>Flujos de fondos en actividades de operación:</b>		
Resultado neto del periodo	36.553	61.699
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(259.889)	(239.663)
Previsiones para incobrables y activos contingentes	-	-
Previsiones para desvalorización	-	-
	<hr/>	<hr/>
<b>Fondos originados en la utilidad del periodo</b>	<b>(223.336)</b>	<b>(177.964)</b>
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	(138.884)	(147.863)
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	(158.308)	(7.689)
	<hr/>	<hr/>
<b>Flujo neto en actividades de operación</b>	<b>(113.239)</b>	<b>158.697</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	3.235.775	(2.643.282)
- Inversiones permanentes	(3.000.032)	2.500.000
	<hr/>	<hr/>
<b>Flujo neto en actividades de inversión</b>	<b>235.743</b>	<b>(143.282)</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>Incremento (disminución) de fondos durante el periodo</b>	<b>(100.832)</b>	<b>(162.549)</b>
<b>Disponibilidades al inicio del periodo</b>	<b>135.254</b>	<b>5.632.955</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>Disponibilidades al cierre del periodo</b>	<b>34.422</b>	<b>5.470.406</b>
	<hr/>	<hr/>

  
Hector Del Callejo Q.  
Gerente Nacional de Contabilidad

  
Juan Carlos Gutierrez P.  
Subgerente de Contabilidad