

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

Estados financieros al 31 de mayo 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

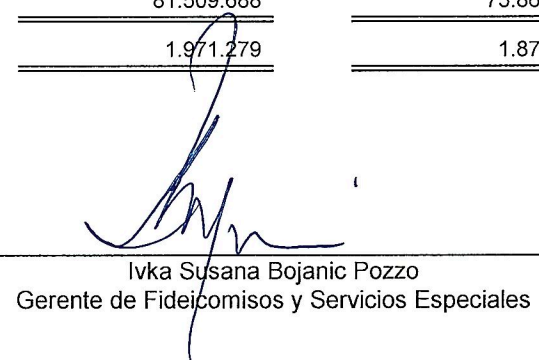
Bs = Boliviano
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

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

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

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>Bs</u>	<u>Bs</u>
ACTIVO		
Disponibilidades	100.055	5.632.955
Inversiones temporarias	25.004.681	18.436.594
Cartera	603.791	-
Otras cuentas por cobrar	94.095	-
Inversiones permanentes	4.462.638	8.199.128
Total del activo	30.265.260	32.268.677
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
Otras cuentas por pagar	-	7.689
Total del pasivo	-	7.689
PATRIMONIO		
Capital patrimonio autónomo	32.604.312	32.604.312
Resultados Acumulados	(343.324)	(32.302.359)
Resultado neto del periodo	(1.995.728)	31.959.035
Total del patrimonio	30.265.260	32.260.988
Total del pasivo y patrimonio	30.265.260	32.268.677
Cuentas Contingentes	81.509.688	75.866.386
Cuentas de Orden	1.971.279	1.873.537

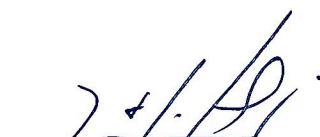

Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad

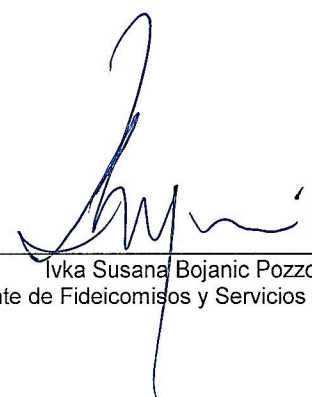

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

**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 CINCO MESES TERMINADOS EL 31 DE MAYO DE 2023 Y 2022
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2023</u> <u>Bs</u>	<u>2022</u> <u>Bs</u>
Ingresos financieros	550.086	138
Gastos financieros	-	-
Resultado financiero bruto	550.086	138
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(67.210)	-
Resultado de operación bruto	482.876	138
Recuperación de activos financieros	-	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	(2.478.604)	-
Resultado de operación después de incobrables	(1.995.728)	138
Gastos de administración	-	-
Resultado de operación neto	(1.995.728)	138
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor	(1.995.728)	138
Ingresos extraordinarios	-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores	(1.995.728)	138
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	-	-
Resultado antes de impuestos	(1.995.728)	138
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del periodo	(1.995.728)	138


 Héctor Del Callejo Q.
 Gerente Nacional de Contabilidad

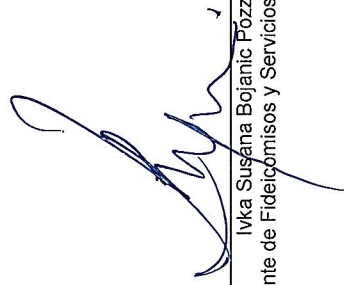

 Ivka Susana Bojanic Pozzo
 Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

**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 CINCO MESES TERMINADOS EL 31 DE MAYO DE 2023 Y 2022
(Expresado en Bolivianos)**

	Capital Fiduciario		Total Capital Bs	Resultados acumulados Bs	Total Bs
	Capital Fiduciario Bs	Utilización del Capital Fiduciario Bs			
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 del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autónomo por utilización 2021	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	138	138
Saldos al 31 de mayo de 2022	32.604.312	-	32.604.312	(32.302.221)	302.091
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo de 7 meses	-	-	-	31.958.897	31.958.897
Saldos al 31 de diciembre de 2022	32.604.312	-	32.604.312	(343.324)	32.260.988
Capitalización utilidades de la gestión 2022	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	(1.995.728)	(1.995.728)
Saldos al 31 de mayo de 2023	32.604.312	-	32.604.312	(2.339.052)	30.265.260


Héctor Del Cállejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad

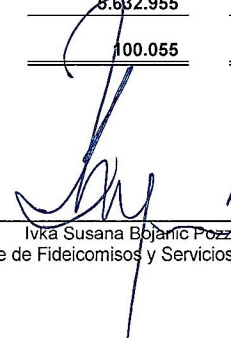

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

**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 CINCO MESES TERMINADOS EL 31 DE MAYO DE 2023 Y 2022
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2023</u> <u>Bs</u>	<u>2022</u> <u>Bs</u>
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del periodo	(1.995.728)	138
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(298.905)	-
Previsiones para incobrables y activos contingentes	2.415.168	-
Previsiones para desvalorización	-	-
Fondos originados en la utilidad del periodo	120.535	138
Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo devengados en periodos anteriores sobre:		
Inversiones Temporarias y permanentes	314.249	-
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:		
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas	(94.095)	-
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	(7.689)	-
Flujo neto en actividades de operación	212.465	-
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	-	-
Flujo neto en actividades de intermediación	(3.018.959)	-
Flujos de fondos en actividades de financiamiento:		
Incremento (disminución) de préstamos:		
Cuentas de los mandantes:		
- Aporte de capital	-	-
Flujo neto en actividades de financiamiento	-	-
Flujos de fondos en actividades de inversión:		
Incremento (disminución) neto en:		
- Inversiones Temporarias	(6.536.941)	(138)
- Inversiones Permanentes	3.690.000	-
Flujo neto en actividades de inversión	(2.846.941)	(138)
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	(5.532.900)	-
Disponibilidades al inicio del periodo	5.632.955	290.253
Disponibilidades al cierre del periodo	100.055	290.253


Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Ivka Susana Bojarić Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales