

**PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA PARA EL SECTOR GREMIAL
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

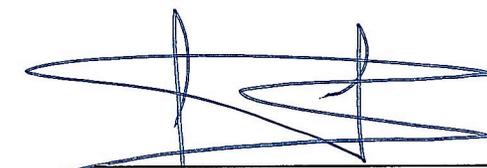
**PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA PARA EL SECTOR GREMIAL
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

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

	<u>2024</u> <u>Bs</u>	<u>2023</u> <u>Bs</u>
ACTIVO		
Disponibilidades	27.184	32.911
Inversiones temporarias	5.772.555	7.360.901
Otras cuentas por cobrar	38.462	-
Inversiones permanentes	2.551.923	1.039.614
Total del activo	<u>8.390.124</u>	<u>8.433.426</u>
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
Otras cuentas por pagar	-	41.723
Total del pasivo	<u>-</u>	<u>41.723</u>
PATRIMONIO		
Capital fiduciario	8.149.044	8.149.044
Resultados acumulados	242.659	109.675
Resultado neto del periodo	(1.579)	132.984
Total del patrimonio	<u>8.390.124</u>	<u>8.391.703</u>
Total del pasivo y patrimonio	<u>8.390.124</u>	<u>8.433.426</u>
Cuentas contingentes	<u>32.883.595</u>	<u>33.217.894</u>
Cuentas de orden	<u>-</u>	<u>-</u>



 Hector Del Callejo Q.
 Gerente Nacional de Contabilidad



 Juan Carlos Gutierrez P.
 Subgerente de Contabilidad

**PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA PARA EL SECTOR GREMIAL
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> Bs	<u>2023</u> Bs
Ingresos financieros	84.660	22.149
Gastos financieros	-	-
Resultado financiero bruto	84.660	22.149
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(3.750)	(3.441)
Resultado de operación bruto	80.910	18.708
Recuperación de activos financieros	-	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	(82.489)	-
Resultado de operación después de incobrables	(1.579)	18.708
Gastos de administración	-	-
Resultado de operación neto	(1.579)	18.708
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	(1.579)	18.708
Ingresos extraordinarios	-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores	(1.579)	18.708
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	-	-
Resultado antes de impuestos	(1.579)	18.708
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del periodo	(1.579)	18.708

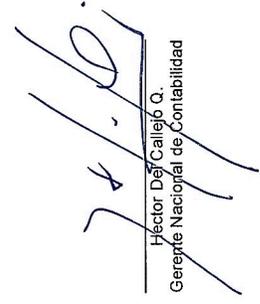

 Héctor Del Callejo Q.
 Gerente Nacional de Contabilidad

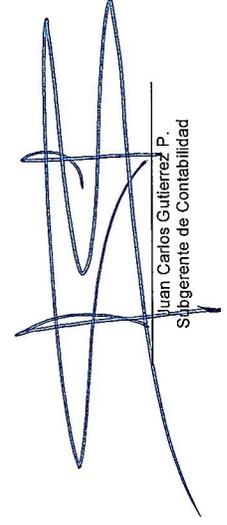

 Juan Carlos Gutierrez P.
 Subgerente de Contabilidad

PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA PARA EL SECTOR GREMIAL
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)

	Capital Fiduciario		Total Capital Bs	Resultados acumulados Bs	Total Bs
	Capital Fiduciario Bs	Utilización del Capital Fiduciario Bs			
Saldos al 31 de diciembre de 2022	8.149.044	-	8.149.044	109.675	8.258.719
Capitalización utilidades de la gestión 2022	-	-	-	-	-
Incremento del patrimonio autónomo	-	-	-	-	-
Incremento del patrimonio autónomo por utilización 2022	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	18.708	18.708
Saldos al 31 de enero de 2023	8.149.044	-	8.149.044	128.383	8.277.427
Capitalización utilidades de la gestión 2022	-	-	-	-	-
Incremento del patrimonio autónomo	-	-	-	-	-
Disminución de patrimonio autónomo	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo de 11 meses	-	-	-	114.276	114.276
Saldos al 31 de diciembre de 2023	8.149.044	-	8.149.044	242.659	8.391.703
Capitalización utilidades de la gestión 2023	-	-	-	-	-
Incremento del patrimonio autónomo	-	-	-	-	-
Incremento de patrimonio autónomo por utilización 2023	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	(1.579)	(1.579)
Saldos al 31 de enero de 2024	8.149.044	-	8.149.044	241.080	8.390.124


Héctor Del Callego Q.
Gerente Nacional de Contabilidad

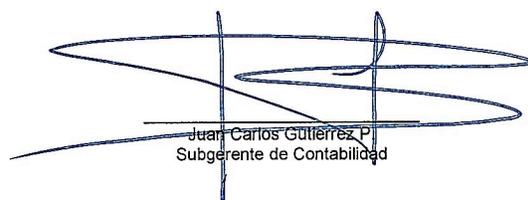

Juan Carlos Gutiérrez P.
Subgerente de Contabilidad

PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA PARA EL SECTOR GREMIAL
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> Bs	<u>2023</u> Bs
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del periodo	(1.579)	18.708
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(91.564)	(18.326)
Cargos devengados no pagados	-	-
Previsiones para incobrables y activos contingentes	-	-
Previsiones para desvalorización	-	-
	<u>(93.143)</u>	<u>382</u>
Fondos originados en el resultado del periodo	(93.143)	382
Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo devengados en periodos anteriores sobre:		
Inversiones temporarias y permanentes	30.407	27.665
	-	-
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:		
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas	(38.462)	(37.853)
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	(41.723)	(25.524)
	<u>(49.778)</u>	<u>(35.712)</u>
Flujo neto en actividades de operación	(49.778)	(35.712)
Flujo de fondos en actividades de intermediación:		
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	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
Flujo neto en actividades de intermediación	-	-
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	-	-
Flujos de fondos en actividades de inversión:		
Incremento (disminución) neto en:		
- Inversiones temporarias	1.586.941	19.923
- Inversiones permanentes	(1.449.747)	-
	<u>137.194</u>	<u>19.923</u>
Flujo neto en actividades de inversión	137.194	19.923
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	(5.727)	(15.407)
Disponibilidades al inicio del periodo	32.911	21.367
Disponibilidades al cierre del periodo	27.184	5.960


Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Juan Carlos Gutiérrez P.
Subgerente de Contabilidad