

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

Estados financieros al 30 de junio 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 PARA EL SECTOR GREMIAL
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
AL 30 DE JUNIO DE 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2023</u> <u>Bs</u>	<u>2022</u> <u>Bs</u>
ACTIVO		
Disponibilidades	23.063	21.367
Inversiones temporarias	7.164.814	7.702.283
Otras cuentas por cobrar	20.647	-
Inversiones permanentes	1.171.899	560.593
Total del activo	<u><u>8.380.423</u></u>	<u><u>8.284.243</u></u>
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
Otras cuentas por pagar	-	25.524
Total del pasivo	<u>-</u>	<u>25.524</u>
PATRIMONIO		
Capital fiduciario	8.149.044	8.149.044
Resultados acumulados	109.675	-
Resultado neto del periodo	121.704	109.675
Total del patrimonio	<u>8.380.423</u>	<u>8.258.719</u>
Total del pasivo y patrimonio	<u><u>8.380.423</u></u>	<u><u>8.284.243</u></u>
Cuentas Contingentes	<u>22.917.057</u>	<u>10.136.001</u>
Cuentas de Orden	<u>-</u>	<u>-</u>

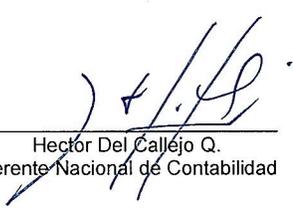

Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad

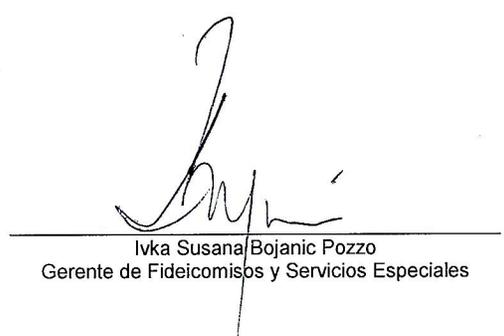

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

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

**ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS
POR EL PERIODO DE SEIS MESES TERMINADOS EL 30 DE JUNIO DE 2023 Y 2022
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2023</u> Bs	<u>2022</u> Bs
Ingresos financieros	164.718	228.108
Gastos financieros	-	-
Resultado financiero bruto	164.718	228.108
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(21.490)	(12.486)
Resultado de operación bruto	143.228	215.622
Recuperación de activos financieros	-	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	(21.524)	(214.951)
Resultado de operación después de incobrables	121.704	671
Gastos de administración	-	-
Resultado de operación neto	121.704	671
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor	121.704	671
Ingresos extraordinarios	-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores	121.704	671
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	-	-
Resultado antes de impuestos	121.704	671
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del periodo	121.704	671


Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad

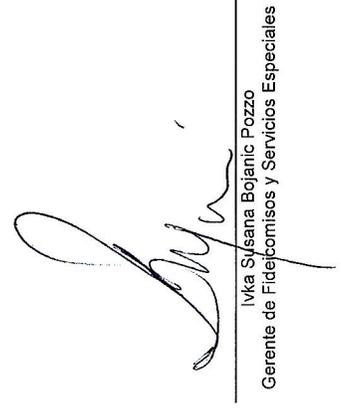

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

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 SEIS MESES TERMINADOS EL 30 DE JUNIO DE 2023 Y 2022
(Expresado en Bolivianos)

	Capital Fiduciario		Utilización del Capital Fiduciario Bs	Total Capital Bs	Resultados acumulados Bs	Total Bs
	Capital Fiduciario Bs	Capital Fiduciario Bs				
Aporte de capital realizado el 10 de marzo de 2022	8.149.044	-	-	8.149.044	-	8.149.044
Disminución del Patrimonio Autónomo	-	136	136	136	-	136
Resultado neto del periodo	-	-	-	-	671	671
Saldos al 30 de junio de 2022	8.149.044	136	(136)	8.149.180	671	8.149.851
Capitalización utilidades de la gestión 2022	-	-	-	-	-	-
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	-	(136)	(136)	-	(136)
Resultado neto del periodo de 6 meses	-	-	-	-	109.004	109.004
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 de Patrimonio Autónomo por utilización 2022	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	-	121.704	121.704
Saldos al 30 de junio de 2023	8.149.044	-	-	8.149.044	231.379	8.380.423


Hector Del Valle Q.
Gerente Nacional de Contabilidad

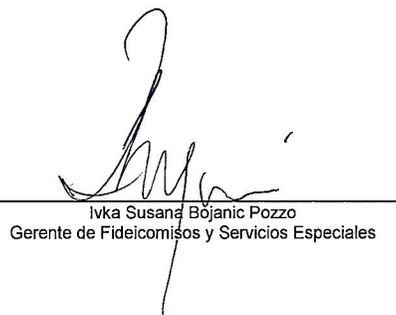

Ivka Slysana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

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

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO DE SEIS MESES TERMINADOS EL 30 DE JUNIO DE 2023 Y 2022
(Expresado en Bolivianos)

	<u>2023</u> Bs	<u>2022</u> Bs
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del período	121.704	671
- Partidas que han afectado el resultado neto del período pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(51.293)	-
Cargos devengados no pagados	-	-
Previsiones para incobrables y activos contingentes	4.715	-
Previsiones para desvalorización	-	-
	<u>75.126</u>	<u>671</u>
Fondos originados en el resultado del período		
Productos cobrados (cargos pagados) en el período devengados en periodos anteriores sobre:		
Inversiones Temporarias y permanentes	27.665	-
	-	-
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:		
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas	(25.361)	(20.373)
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	(25.524)	-
	<u>(23.220)</u>	<u>(20.373)</u>
Flujo neto en actividades de operación		
Flujo de fondos en actividades de intermediación:		
Incremento (disminución) de colocaciones:		
- Créditos colocados en el período		
- a corto plazo	-	-
- a mediano y largo plazos - mas de 1 año	-	-
- Créditos recuperados en el período	-	-
- 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	-	8.149.180
	<u>-</u>	<u>8.149.180</u>
Flujo neto en actividades de financiamiento		
Flujos de fondos en actividades de inversión:		
Incremento (disminución) neto en:		
- Inversiones Temporarias	539.776	(3.619.432)
- Inversiones Permanentes	(589.986)	(4.502.956)
	<u>(50.210)</u>	<u>(8.122.388)</u>
Flujo neto en actividades de inversión		
Incremento (disminución) de fondos durante el período	<u>1.696</u>	<u>7.090</u>
Disponibilidades al inicio del período	<u>21.367</u>	<u>-</u>
Disponibilidades al cierre del período	<u><u>23.063</u></u>	<u><u>7.090</u></u>


Héctor Del Valle Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales