

**PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA PARA EL SECTOR GREMIAL
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

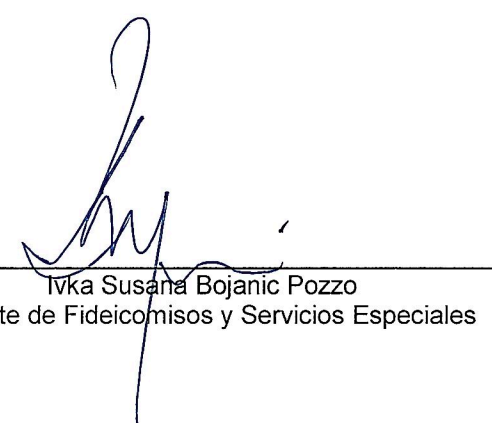
Bs = Boliviano
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

**PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA PARA EL SECTOR GREMIAL
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>Bs</u>	<u>2022</u> <u>Bs</u>
ACTIVO		
Disponibilidades	22.496	21.367
Inversiones temporarias	7.960.139	7.702.283
Otras cuentas por cobrar	24.088	-
Inversiones permanentes	358.884	560.593
Total del activo	<u>8.365.607</u>	<u>8.284.243</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	106.888	109.675
Total del patrimonio	<u>8.365.607</u>	<u>8.258.719</u>
Total del pasivo y patrimonio	<u>8.365.607</u>	<u>8.284.243</u>
Cuentas Contingentes	<u>21.054.231</u>	<u>10.136.001</u>
Cuentas de Orden	<u>-</u>	<u>-</u>


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

	<u>2023</u> Bs	<u>2022</u> Bs
Ingresos financieros	124.094	200.042
Gastos financieros	-	-
Resultado financiero bruto	124.094	200.042
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(17.206)	(9.091)
Resultado de operación bruto	106.888	190.951
Recuperación de activos financieros	-	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	-	(214.951)
Resultado de operación después de incobrables	106.888	(24.000)
Gastos de administración	-	-
Resultado de operación neto	106.888	(24.000)
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor	106.888	(24.000)
Ingresos extraordinarios	-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores	106.888	(24.000)
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	-	-
Resultado antes de impuestos	106.888	(24.000)
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del periodo	106.888	(24.000)

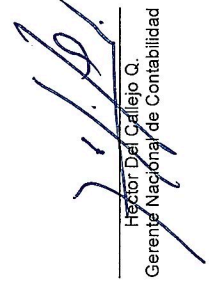

Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad

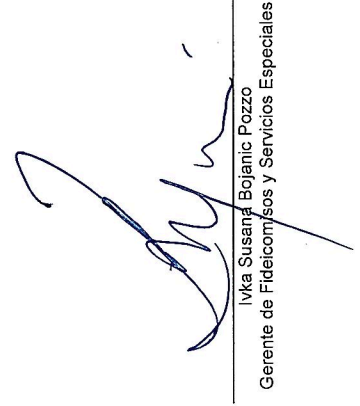

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

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 CINCO MESES TERMINADOS EL 31 DE MAYO 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	-	-	-	-	(24.000)	(24.000)
Saldos al 31 de mayo de 2022	8.149.044	136	136	8.149.180	(24.000)	8.125.180
Capitalización utilidades de la gestión 2022	-	-	-	-	-	-
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	(136)	(136)	(136)	-	(136)
Resultado neto del periodo de 7 meses	-	-	-	-	133.675	133.675
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	-	-	-	-	106.888	106.888
Saldos al 31 de mayo de 2023	8.149.044	-	-	8.149.044	216.563	8.365.607


Héctor Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad

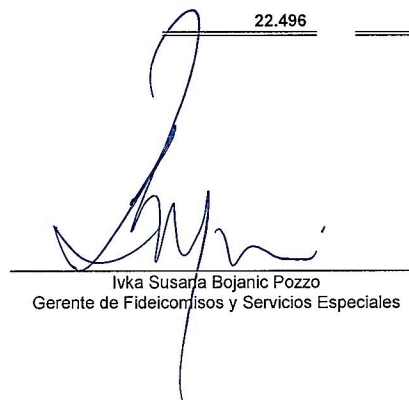

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

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

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO DE CINCO MESES TERMINADOS EL 31 DE MAYO 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 periodo	106.888	(24.000)
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(19.289)	-
Cargos devengados no pagados	-	-
Previsiones para incobrables y activos contingentes	-	-
Previsiones para desvalorización	-	-
Fondos originados en el resultado del periodo	87.599	(24.000)
Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo 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	(24.088)	(23.768)
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	(25.524)	-
Flujo neto en actividades de operación	(21.947)	(23.768)
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	-	-
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
Flujo neto en actividades de financiamiento	-	8.149.180
Flujos de fondos en actividades de inversión:		
Incremento (disminución) neto en:		
- Inversiones Temporarias	(264.523)	(3.613.356)
- Inversiones Permanentes	200.000	(4.487.523)
Flujo neto en actividades de inversión	(64.523)	(8.100.879)
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	1.129	533
Disponibilidades al inicio del periodo	21.367	-
Disponibilidades al cierre del periodo	22.496	533


Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Ivka Susarja Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales