

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

Estados financieros al 31 de marzo de 2020 y 31 de diciembre de 2019

CONTENIDO

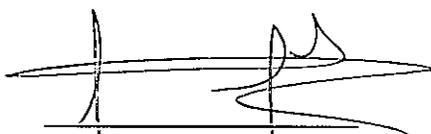
Estado de situación patrimonial
Estado de ganancias y pérdidas
Estado de cambios del patrimonio neto
Estado de flujo de efectivo

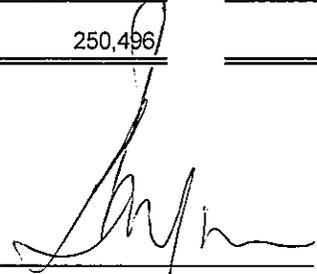
Bs = Boliviano
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

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

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
AL 31 DE MARZO DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	<u>Bs</u>	<u>Bs</u>
ACTIVO		
Disponibilidades	75,737	108,771
Inversiones temporarias	18,296,877	12,176,101
Cartera	224,645	588,401
Otras cuentas por cobrar	100,375	-
Inversiones permanentes	<u>8,015,517</u>	<u>14,091,736</u>
Total del activo	<u>26,713,152</u>	<u>26,965,009</u>
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
Otras cuentas por pagar	<u>-</u>	<u>198,274</u>
Total del pasivo	<u>-</u>	<u>198,274</u>
PATRIMONIO		
Capital patrimonio autónomo	27,873,504	27,873,504
Resultados Acumulados	(1,106,769)	(2,276,072)
Resultados del periodo	<u>(53,584)</u>	<u>1,169,303</u>
Total del patrimonio	<u>26,713,152</u>	<u>26,766,735</u>
Total del pasivo y patrimonio	<u>26,713,152</u>	<u>26,965,009</u>
Cuentas Contingentes	<u>159,996,218</u>	<u>114,562,239</u>
Cuentas de Orden	<u>250,496</u>	<u>252,404</u>

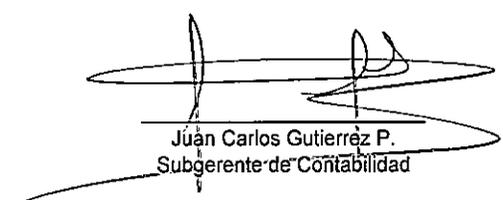

Juan Carlos Gutierrez P.
Subgerente de Contabilidad

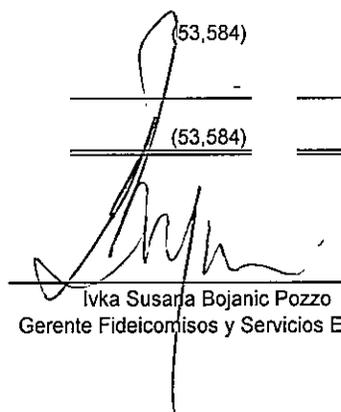

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales

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

**ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS EL 31 DE MARZO 2020 Y 2019
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2020</u> <u>Bs</u>	<u>2019</u> <u>Bs</u>
Ingresos financieros	343,630	168,774
Gastos financieros	-	-
Resultado financiero bruto	343,630	168,774
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(33,458)	(27,492)
Resultado de operación bruto	310,172	141,282
Recuperación de activos financieros	-	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	(363,756)	(1,174)
Resultado de operación después de incobrables	(53,584)	140,108
Gastos de administración	-	-
Resultado de operación neto	(53,584)	140,108
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor	(53,584)	140,108
Ingresos extraordinarios	-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores	(53,584)	140,108
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	-	-
Resultado antes de impuestos	(53,584)	140,108
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del periodo	(53,584)	140,108

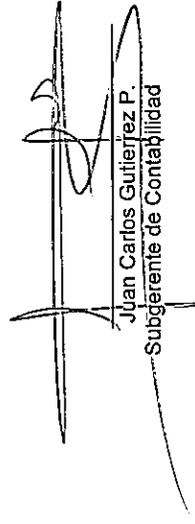

Júan Carlos Gutiérrez P.
Subgerente de Contabilidad

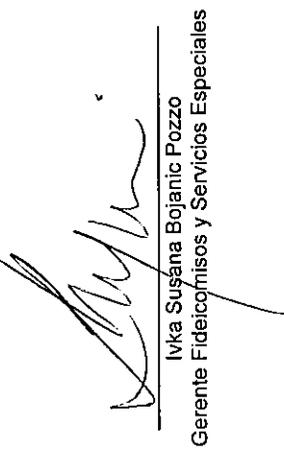

Ivka Susarja Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales

**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 LOS EJERCICIOS TERMINADOS EL 31 DE MARZO 2020 Y 2019
(Expresado en Bolivianos)**

	Capital Fiduciario		Total Capital Bs	Resultados acumulados Bs	Total Bs
	Capital Fiduciario Bs	Utilizacion del Capital Fiduciario Bs			
Saldos al 31 de diciembre de 2018	19,976,605	-	19,976,605	(2,276,072)	17,700,533
Capitalizacion utilidades de la gestión 2018	-	-	-	-	-
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autonomo por utilizacion 2018	-	7,896,899	7,896,899	-	7,896,899
Resultado del periodo	-	-	140,108	-	140,108
Saldos al 31 de marzo de 2019	19,976,605	7,896,899	27,873,504	(2,135,964)	25,737,540
Incremento del Patrimonio Autonomo	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo de 9 meses	-	-	-	1,029,195	1,029,195
Saldos al 31 de diciembre de 2019	19,976,605	7,896,899	27,873,504	(1,106,769)	26,766,735
Capitalizacion utilidades de la gestión 2019	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autonomo	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	(53,584)	(53,584)
Saldos al 31 de marzo de 2020	19,976,605	7,896,899	27,873,504	(1,160,353)	26,713,152

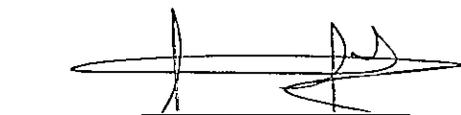

Juan Carlos Gutierrez P.
Subgerente de Contabilidad


Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente 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 LOS EJERCICIOS TERMINADOS EL 31 DE MARZO 2020 Y 2019
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2020</u> Bs	<u>2019</u> Bs
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del período	(53,584)	140,108
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(87,815)	(131,764)
Previsiones para incobrables y activos contingentes	363,756	-
Previsiones para desvalorización	-	1,174
Fondos originados en la utilidad del periodo	222,357	9,518
Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo devengados en periodos anteriores sobre:		
Inversiones Temporarias y permanentes	882,338	109,029
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:		
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas	(100,375)	(95,990)
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	(198,274)	(108,857)
Flujo neto en actividades de operación	583,688	(95,818)
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	-	-
- Creditos recuperados en el periodo	-	-
- Otras cuentas por cobrar por intermediacion financiera	-	-
Flujo neto en actividades de intermediacion	-	-
Flujos de fondos en actividades de financiamiento:		
Incremento (disminución) de préstamos:		
Cuentas de los mandantes:		
- Aporte de capital	-	7,896,899
Flujo neto en actividades de financiamiento	-	7,896,899
Flujos de fondos en actividades de inversion:		
Incremento (disminución) neto en:		
- Inversiones Temporarias	(6,135,905)	(3,729,589)
- Inversiones Permanentes	5,296,825	(2,690,581)
Flujo neto en actividades de inversión	(839,080)	(6,420,170)
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	(33,034)	1,390,429
Disponibilidades al inicio del periodo	108,771	36,526
Disponibilidades al cierre del periodo	75,737	1,426,955


Juan Carlos Gutiérrez P.
Subgerente de Contabilidad


Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales