

**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 2021 y 31 de diciembre de 2020

CONTENIDO

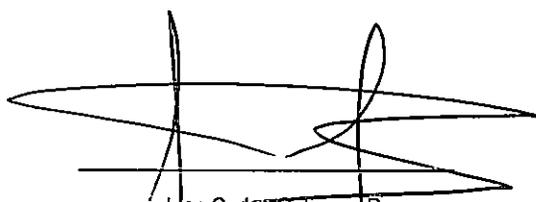
Estado de situación patrimonial
Estado de ganancias y pérdidas
Estado de cambios del patrimonio neto
Estado de flujo de efectivo

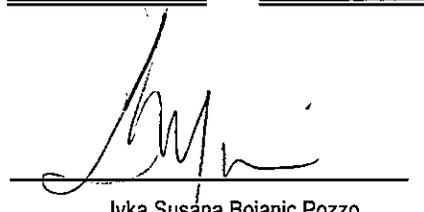
Bs = Boliviano
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

**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 2021 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Bolivianos)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	<u>Bs</u>	<u>Bs</u>
ACTIVO		
Disponibilidades	542.833	899.510
Inversiones temporarias	31.506.630	26.789.675
Cartera	-	-
Otras cuentas por cobrar	-	13.124
Inversiones permanentes	350	4.536.537
Total del activo	<u>32.049.813</u>	<u>32.238.846</u>
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
Otras cuentas por pagar	-	340.553
Total del pasivo	<u>-</u>	<u>340.553</u>
PATRIMONIO		
Capital patrimonio autónomo	32.604.312	32.604.312
Resultados Acumulados	(706.019)	(1.106.769)
Resultado neto del periodo	151.520	400.750
Total del patrimonio	<u>32.049.813</u>	<u>31.898.293</u>
Total del pasivo y patrimonio	<u>32.049.813</u>	<u>32.238.846</u>
Cuentas Contingentes	<u>193.822.437</u>	<u>212.467.336</u>
Cuentas de Orden	<u>429.875</u>	<u>388.183</u>

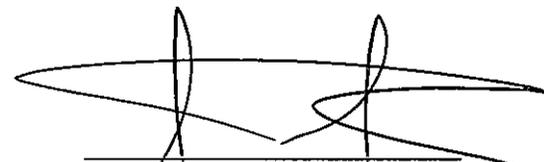

Juan Carlos Gutiérrez P.
Subgerente de Contabilidad

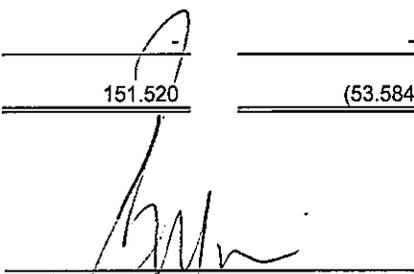

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales

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

ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS
POR EL PERIODO DE TRES MESES TERMINADOS EL 31 DE MARZO DE 2021 Y 2020
(Expresado en Bolivianos)

	<u>2021</u> Bs	<u>2020</u> Bs
Ingresos financieros	211.696	343.630
Gastos financieros	-	-
Resultado financiero bruto	211.696	343.630
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(47.062)	(33.458)
Resultado de operación bruto	164.634	310.172
Recuperación de activos financieros	10	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	-	(363.756)
Resultado de operación después de incobrables	164.644	(53.584)
Gastos de administración	-	-
Resultado de operación neto	164.644	(53.584)
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor	164.644	(53.584)
Ingresos extraordinarios	-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores	164.644	(53.584)
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	(13.124)	-
Resultado antes de impuestos	151.520	(53.584)
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del periodo	151.520	(53.584)

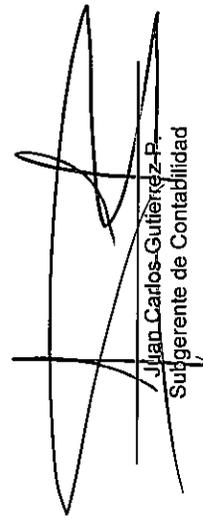

Juan Carlos Gutiérrez P.
Subgerente de Contabilidad


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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
POR EL PERIODO DE TRES MESES TERMINADOS EL 31 DE MARZO DE 2021 Y 2020
(Expresado en Bolivianos)**

	Capital Fiduciario		Utilizacion del Capital Fiduciario Bs	Total Capital Bs	Resultados acumulados Bs	Total Bs
	Capital Fiduciario Bs					
Saldos al 31 de diciembre de 2019	27.873.504	-	-	27.873.504	(1.106.769)	26.766.735
Capitalización utilidades de la gestión 2019	-	-	-	-	-	-
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autonomo por utilizacion 2019	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	-	(53.584)	(53.584)
Saldos al 31 de marzo de 2020	27.873.504	-	-	27.873.504	(1.160.353)	26.713.151
Incremento del Patrimonio Autonomo	4.730.808	-	-	4.730.808	-	4.730.808
Resultado neto del periodo de 9 meses	-	-	-	-	454.334	454.334
Saldos al 31 de diciembre de 2020	32.604.312	-	-	32.604.312	(706.019)	31.898.293
Capitalización utilidades de la gestión 2020	-	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autonomo	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	-	151.520	151.520
Saldos al 31 de marzo de 2021	32.604.312	-	-	32.604.312	(554.499)	32.049.813



Juan Carlos Gutiérrez-P.
Subgerente de Contabilidad

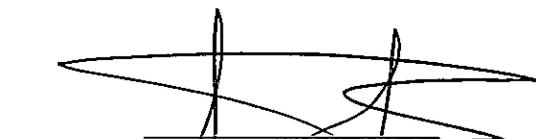


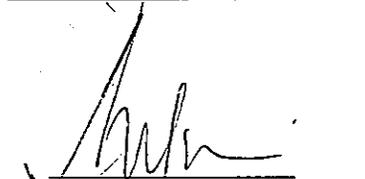
Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales

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

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO DE TRES MESES TERMINADOS EL 31 DE MARZO DE 2021 Y 2020
(Expresado en Bolivianos)

	<u>2021</u> Bs	<u>2020</u> Bs
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del periodo	151.520	(53.584)
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(1.047)	(87.815)
Cargos devengados no pagados	-	-
Previsiones para incobrables y activos contingentes	-	363.756
Previsiones para desvalorización	(10)	-
	<u>150.463</u>	<u>222.357</u>
Fondos originados en la utilidad del periodo		
Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo devengados en periodos anteriores sobre:		
Inversiones Temporarias y permanentes	80.075	882.338
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:		
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas	13.124	(100.375)
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	(340.553)	(198.275)
	<u>(247.354)</u>	<u>583.688</u>
Flujo neto en actividades de operación		
Flujo de fondos en actividades de intermediación:		
Incremento (disminución) de colocaciones:		
- Creditos colocados en el periodo		
- a corto plazo	-	-
- a mediano y largo plazos - más de 1 año	-	-
- Creditos 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	(4.754.919)	(6.135.905)
- Inversiones Permanentes	4.495.133	5.296.825
	<u>(259.786)</u>	<u>(839.080)</u>
Flujo neto en actividades de inversión		
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	<u>(356.677)</u>	<u>(33.034)</u>
Disponibilidades al inicio del periodo	<u>899.510</u>	<u>108.771</u>
Disponibilidades al cierre del periodo	<u>(542.833)</u>	<u>75.737</u>


Juan Carlos Gutierrez P.
Subgerente de Contabilidad


Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales