

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

Estados financieros al 31 de agosto 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

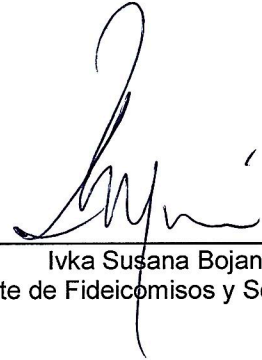
Bs = Boliviano
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

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

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
AL 31 DE AGOSTO 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	27.172	21.367
Inversiones temporarias	6.980.574	7.702.283
Otras cuentas por cobrar	13.765	-
Inversiones permanentes	1.377.597	560.593
Total del activo	<u>8.399.108</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	140.389	109.675
Total del patrimonio	<u>8.399.108</u>	<u>8.258.719</u>
Total del pasivo y patrimonio	<u>8.399.108</u>	<u>8.284.243</u>
Cuentas Contingentes	<u>27.424.868</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 OCHO MESES TERMINADOS EL 31 DE AGOSTO DE 2023 Y 2022
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2023</u> Bs	<u>2022</u> Bs
Ingresos financieros	211.645	284.665
Gastos financieros	-	-
Resultado financiero bruto	211.645	284.665
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(28.902)	(19.277)
Resultado de operación bruto	182.743	265.388
Recuperación de activos financieros	-	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	(42.354)	(214.951)
Resultado de operación después de incobrables	140.389	50.437
Gastos de administración	-	-
Resultado de operación neto	140.389	50.437
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor	140.389	50.437
Ingresos extraordinarios	-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores	140.389	50.437
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	-	-
Resultado antes de impuestos	140.389	50.437
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del periodo	140.389	50.437


 Hector Del Callejo Q.
 Gerente Nacional de Contabilidad

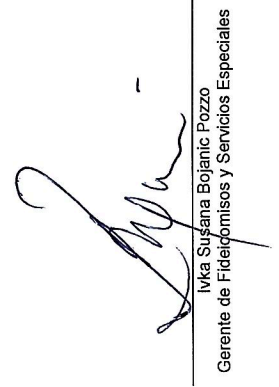

 Ivka Susana Bojanic Pozzo
 Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

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 OCHO MESES TERMINADOS EL 31 DE AGOSTO DE 2023 Y 2022
(Expresado en Bolivianos)

	Capital Fideuciario		Utilización del Capital Fideuciario Bs	Total Capital Bs	Resultados acumulados Bs	Total Bs
	Capital Fideuciario Bs					
Aporte de capital realizado el 10 de marzo de 2022	8.149.044	-	-	8.149.044	-	8.149.044
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-	-
Disminución del Patrimonio Autónomo	-	(136)	(136)	(136)	-	(136)
Resultado neto del periodo	-	-	-	-	50.437	50.437
Saldos al 31 de agosto de 2022	8.149.044	(136)	(136)	8.148.908	50.437	8.199.345
Capitalización utilidades de la gestión 2022	-	-	-	-	-	-
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	136	136	136	-	136
Disminución de Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo de 4 meses	-	-	-	-	59.238	59.238
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	-	-	-	-	140.389	140.389
Saldos al 31 de agosto de 2023	8.149.044	-	-	8.149.044	250.064	8.399.108


Director Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad

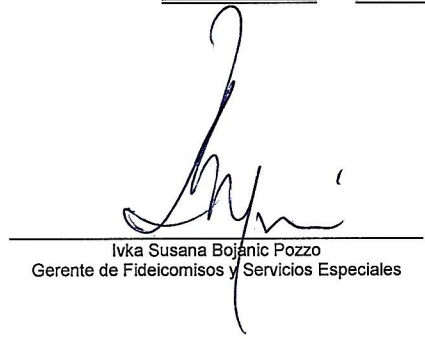

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

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

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO DE OCHO MESES TERMINADOS EL 31 DE AGOSTO DE 2023 Y 2022
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2023</u> <u>Bs</u>	<u>2022</u> <u>Bs</u>
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del periodo	140.389	50.437
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(43.529)	-
Cargos devengados no pagados	-	-
Previsiones para incobrables y activos contingentes	4.715	-
Previsiones para desvalorización	-	-
	<hr/>	<hr/>
Fondos originados en el resultado del periodo	101.575	50.437
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	(18.479)	(13.582)
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	(25.524)	-
	<hr/>	<hr/>
Flujo neto en actividades de operación	(16.338)	(13.582)
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	-	-
	<hr/>	<hr/>
Flujo neto en actividades de intermediación	-	-
Flujos de fondos en actividades de financiamiento:		
Incremento (disminución) de préstamos:		
Cuentas de los mandantes:		
- Aporte de capital	-	8.148.908
	<hr/>	<hr/>
Flujo neto en actividades de financiamiento	-	8.148.908
Flujos de fondos en actividades de inversión:		
Incremento (disminución) neto en:		
- Inversiones Temporarias	710.024	(3.640.210)
- Inversiones Permanentes	(789.456)	(4.534.852)
	<hr/>	<hr/>
Flujo neto en actividades de inversión	(79.432)	(8.175.062)
	<hr/>	<hr/>
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	5.805	10.701
	<hr/>	<hr/>
Disponibilidades al inicio del periodo	21.367	-
	<hr/>	<hr/>
Disponibilidades al cierre del periodo	27.172	10.701
	<hr/>	<hr/>


Héctor Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Ivka Susana Bojánic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales