

**FONDO DE CREDITO DE APOYO A MICRO EMPRESAS (FOCREMI)
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

Estados financieros al 31 de mayo de 2024 y 31 de diciembre de 2023

CONTENIDO

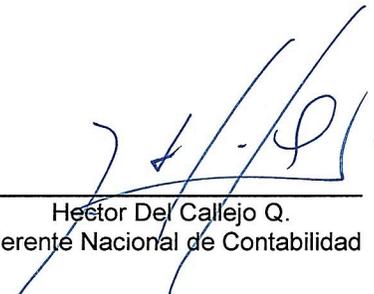
Estado de situación patrimonial
Estado de ganancias y pérdidas
Estado de cambios del patrimonio neto
Estado de flujo de efectivo

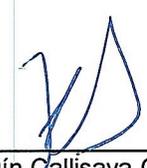
Bs = Boliviano
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

**FONDO DE CREDITO DE APOYO A MICRO EMPRESAS (FOCREMI)
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
AL 31 DE MAYO DE 2024 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2024</u> <u>Bs</u>	<u>2023</u> <u>Bs</u>
ACTIVO		
Disponibilidades	469.778	584.200
Inversiones temporarias	4.062.621	4.548.077
Cartera	98.563	-
Otras cuentas por cobrar	16.441	-
Inversiones permanentes	1.007.035	470.746
Total del activo	<u>5.654.438</u>	<u>5.603.023</u>
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
Otras cuentas por pagar	395	-
Previsiones	1.084	-
Total del pasivo	<u>1.479</u>	<u>-</u>
PATRIMONIO		
Capital fiduciario	5.601.367	5.601.367
Resultados acumulados	1.656	-
Resultado neto del periodo	49.936	1.656
Total del patrimonio	<u>5.652.959</u>	<u>5.603.023</u>
Total del pasivo y patrimonio	<u>5.654.438</u>	<u>5.603.023</u>
Cuentas Contingentes	<u>-</u>	<u>-</u>
Cuentas de Orden	<u>-</u>	<u>-</u>

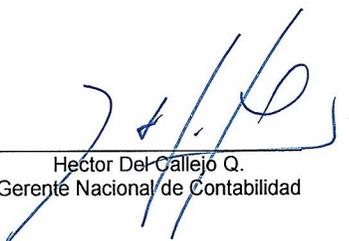

Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Joaquín Callisaya Q.
Subgerente de Contabilidad

**FONDO DE CREDITO DE APOYO A MICRO EMPRESAS (FOCREMI)
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

**ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS
POR EL PERIODO DE CINCO MESES TERMINADOS AL 31 DE MAYO 2024 Y 2023
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2024</u> <u>Bs</u>	<u>2023</u> <u>Bs</u>
Ingresos financieros	97.917	246
Gastos financieros	-	-
Resultado financiero bruto	97.917	246
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(11.673)	-
Resultado de operación bruto	86.244	246
Recuperación de activos financieros	473	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	(36.781)	-
Resultado de operación después de incobrables	49.936	246
Gastos de administración	-	-
Resultado de operación neto	49.936	246
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	49.936	246
Ingresos extraordinarios	-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores	49.936	246
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	-	-
Resultado antes de impuestos	49.936	246
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del periodo	49.936	246


Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad

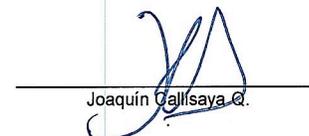

Joaquín Callisaya Q.
Subgerente de Contabilidad

FONDO DE CREDITO DE APOYO A MICRO EMPRESAS (FOCREMI)
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO DE CINCO MESES TERMINADOS AL 31 DE MAYO 2024 Y 2023
(Expresado en Bolivianos)

	<u>2024</u> Bs	<u>2023</u> Bs
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del periodo	49.936	246
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(32.965)	-
Cargos devengados no pagados	-	-
Previsiones para incobrables y activos contingentes	246	-
Previsiones para desvalorización	-	-
Fondos originados en el resultado del periodo	17.217	246
Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo devengados en periodos anteriores sobre:		
Inversiones temporarias y permanentes	18.920	-
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:		
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas	(16.441)	-
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	395	-
Previsiones	1.084	-
Flujo neto en actividades de operación	3.958	-
Flujo de fondos en actividades de intermediación:		
Incremento (disminución) de colocaciones:		
- Créditos colocados en el periodo		
- a corto plazo	(98.546)	-
- 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	(98.546)	-
Flujos de fondos en actividades de financiamiento:		
Incremento (disminución) de préstamos:		
Cuentas de los mandantes:		
- Aporte de capital	-	5.601.367
Flujo neto en actividades de financiamiento	-	5.601.367
Flujos de fondos en actividades de inversión:		
Incremento (disminución) neto en:		
- Inversiones temporarias	489.388	-
- Inversiones permanentes	(526.439)	-
Flujo neto en actividades de inversión	(37.051)	-
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	(114.422)	5.601.613
Disponibilidades al inicio del periodo	584.200	-
Disponibilidades al cierre del periodo	469.778	5.601.613


Héctor Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Joaquín Callisaya Q.