

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

Estados financieros al 30 de septiembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021

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

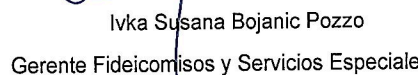
**PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA DE CREDITOS PARA EL SECTOR PRODUCTIVO
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>Bs</u>	<u>Bs</u>
ACTIVO		
Disponibilidades	5.599.667	290.253
Inversiones temporarias	26.474.596	11.700
Cartera	-	-
Otras cuentas por cobrar	40.049	-
Inversiones permanentes	-	-
Total del activo	<u>32.114.312</u>	<u>301.953</u>
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
Otras cuentas por pagar	-	-
Total del pasivo	<u>-</u>	<u>-</u>
PATRIMONIO		
Capital patrimonio autónomo	32.604.312	32.604.312
Resultados Acumulados	(32.302.359)	(706.019)
Resultado neto del periodo	31.812.359	(31.596.340)
Total del patrimonio	<u>32.114.312</u>	<u>301.953</u>
Total del pasivo y patrimonio	<u>32.114.312</u>	<u>301.953</u>
Cuentas Contingentes	<u>74.797.965</u>	<u>106.086.977</u>
Cuentas de Orden	<u>1.827.474</u>	<u>3.029.031</u>



 Hector Del Callejo Q.
 Gerente Nacional de Contabilidad

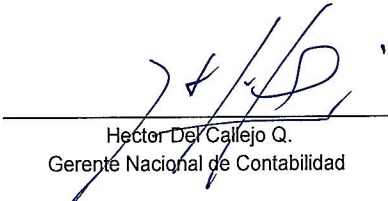


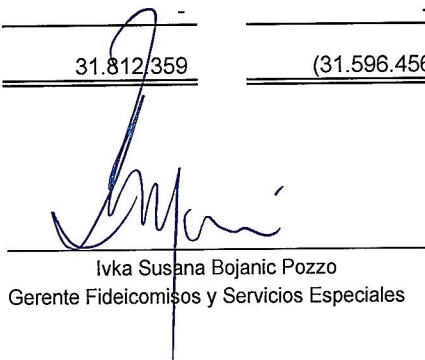
 Ivka Susana Bojanic Pozzo
 Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales

**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 NUEVE MESES TERMINADOS EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2022</u> Bs	<u>2021</u> Bs
Ingresos financieros	98.212	211.835
Gastos financieros	-	-
Resultado financiero bruto	<u>98.212</u>	<u>211.835</u>
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	<u>(22.824)</u>	<u>(56.823)</u>
Resultado de operación bruto	75.388	155.012
Recuperación de activos financieros	31.736.971	10
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	<u>-</u>	<u>(31.736.971)</u>
Resultado de operación después de incobrables	31.812.359	(31.581.949)
Gastos de administración	-	-
Resultado de operación neto	31.812.359	(31.581.949)
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor	31.812.359	(31.581.949)
Ingresos extraordinarios	-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores	31.812.359	(31.581.949)
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	<u>-</u>	<u>(14.507)</u>
Resultado antes de impuestos	31.812.359	(31.596.456)
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del periodo	<u><u>31.812.359</u></u>	<u><u>(31.596.456)</u></u>

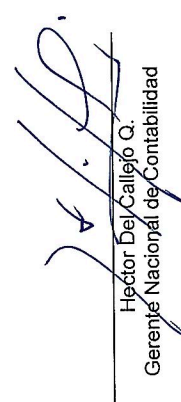

Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


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 NUEVE MESES TERMINADOS EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>Capital Fiduciario</u>		<u>Utilización del</u>	<u>Total</u>	<u>Resultados</u>	<u>Total</u>
	<u>Capital</u>	<u>Fiduciario</u>	<u>Capital Fiduciario</u>	<u>Capital</u>	<u>acumulados</u>	<u>Total</u>
	Bs	Bs	Bs	Bs	Bs	Bs
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 del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autónomo por utilización 2020	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	-	(31.596.456)	(31.596.456)
Saldos al 30 de septiembre de 2021	32.604.312	-	-	32.604.312	(32.302.475)	301.837
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo de 3 meses	-	-	-	-	116	116
Saldos al 31 de diciembre de 2021	32.604.312	-	-	32.604.312	(32.302.359)	301.953
Capitalización utilidades de la gestión 2021	-	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	-	31.812.359	31.812.359
Saldos al 30 de septiembre de 2022	32.604.312	-	-	32.604.312	(490.000)	32.114.312



 Héctor Del Valle Q.
 Gerente Nacional 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 NUEVE MESES TERMINADOS EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2022</u> <u>Bs</u>	<u>2021</u> <u>Bs</u>
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del periodo	31.812.359	(31.596.456)
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(52.383)	-
Previsiones para incobrables y activos contingentes	(31.736.971)	31.736.971
Previsiones para desvalorización	-	(10)
	<u>23.005</u>	<u>140.505</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
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:		
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas	(40.049)	13.124
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	-	(340.553)
	<u>(40.049)</u>	<u>(247.354)</u>
Flujo neto en actividades de operación		
Flujo de fondos en actividades de intermediación:		
Incremento (disminución) de colocaciones:		
- Créditos colocados en el periodo		
- a corto plazo	-	-
- a mediano y largo plazos - más de 1 año	-	(31.736.971)
- Créditos recuperados en el periodo	31.736.971	-
- Otras cuentas por cobrar por intermediación financiera	-	-
	<u>31.736.971</u>	<u>(31.736.971)</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	(26.410.513)	26.739.079
- Inversiones Permanentes	-	4.495.484
Flujo neto en actividades de inversión	<u>(26.410.513)</u>	<u>31.234.563</u>
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	<u>5.309.414</u>	<u>(609.257)</u>
Disponibilidades al inicio del periodo	<u>290.253</u>	<u>899.510</u>
Disponibilidades al cierre del periodo	<u>5.599.667</u>	<u>290.253</u>


Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales