

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

Estados financieros al 30 de abril 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

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

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
AL 30 DE ABRIL 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	26.193	32.911
Inversiones temporarias	4.672.841	7.360.901
Cartera	10.033	-
Otras cuentas por cobrar	27.972	-
Inversiones permanentes	3.475.312	1.039.614
Total del activo	<u><u>8.212.351</u></u>	<u><u>8.433.426</u></u>
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
Otras cuentas por pagar	-	41.723
Total del pasivo	<u>-</u>	<u>41.723</u>
PATRIMONIO		
Capital fiduciario	8.149.044	8.149.044
Resultados acumulados	242.659	109.675
Resultado neto del periodo	(179.352)	132.984
Total del patrimonio	<u>8.212.351</u>	<u>8.391.703</u>
Total del pasivo y patrimonio	<u><u>8.212.351</u></u>	<u><u>8.433.426</u></u>
Cuentas contingentes	<u>31.667.403</u>	<u>33.217.894</u>
Cuentas de orden	<u>2.788</u>	<u>-</u>

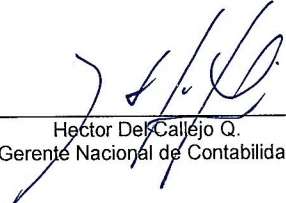

 Héctor Del Callejo Q.
 Gerente Nacional de Contabilidad

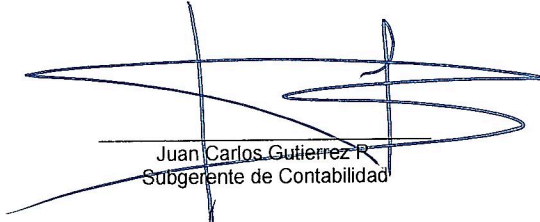

 Juan Carlos Gutierrez P.
 Subgerente de Contabilidad

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

**ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS
POR EL PERIODO DE CUATRO MESES TERMINADOS AL 30 DE ABRIL 2024 Y 2023
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2024</u> Bs	<u>2023</u> Bs
Ingresos financieros	294.793	76.347
Gastos financieros	-	-
Resultado financiero bruto	294.793	76.347
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(14.975)	(13.764)
Resultado de operación bruto	279.818	62.583
Recuperación de activos financieros	-	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	(459.170)	-
Resultado de operación después de incobrables	(179.352)	62.583
Gastos de administración	-	-
Resultado de operación neto	(179.352)	62.583
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	(179.352)	62.583
Ingresos extraordinarios	-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores	(179.352)	62.583
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	-	-
Resultado antes de impuestos	(179.352)	62.583
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del periodo	(179.352)	62.583

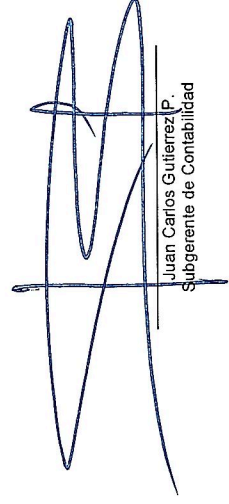

Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Juan Carlos Gutierrez P.
Subgerente de Contabilidad

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 CUATRO MESES TERMINADOS AL 30 DE ABRIL 2024 Y 2023
(Expresado en Bolivianos)

	Capital Fiduciario		Utilización del Capital Fiduciario Bs	Total Capital Bs	Resultados acumulados Bs	Total Bs
	Capital Fiduciario Bs					
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 del patrimonio autónomo por utilización 2022	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	-	62.583	62.583
Saldos al 30 de abril de 2023	8.149.044	-	-	8.149.044	172.258	8.321.302
Capitalización utilidades de la gestión 2022	-	-	-	-	-	-
Incremento del patrimonio autónomo	-	-	-	-	-	-
Disminución de patrimonio autónomo	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo de 8 meses	-	-	-	-	70.401	70.401
Saldos al 31 de diciembre de 2023	8.149.044	-	-	8.149.044	242.659	8.391.703
Capitalización utilidades de la gestión 2023	-	-	-	-	-	-
Incremento del patrimonio autónomo	-	-	-	-	-	-
Incremento de patrimonio autónomo por utilización 2023	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	-	(179.352)	(179.352)
Saldos al 30 de abril de 2024	8.149.044	-	-	8.149.044	63.307	8.212.351



Juan Carlos Gutierrez P.
Subgerente de Contabilidad




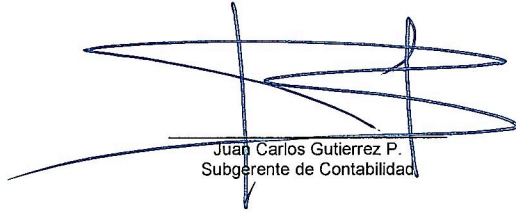
Hector De/Callejo-G.
Gerente Nacional de Contabilidad

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

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO DE CUATRO MESES TERMINADOS AL 30 DE ABRIL 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	(179.352)	62.583
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(103.427)	(17.739)
Cargos devengados no pagados	-	-
Previsiones para incobrables y activos contingentes	219.168	-
Previsiones para desvalorización	-	-
	<u>(63.611)</u>	<u>44.844</u>
Fondos originados en el resultado del periodo	(63.611)	44.844
Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo devengados en periodos anteriores sobre:		
Inversiones temporarias y permanentes	30.407	27.665
	-	-
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:		
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas	(27.972)	(27.529)
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	(41.723)	(25.524)
	<u>(39.288)</u>	<u>(25.388)</u>
Flujo neto en actividades de operación	(39.288)	(25.388)
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	(229.201)	-
- Créditos recuperados en el periodo	-	-
- Otras cuentas por cobrar por intermediación financiera	-	-
	<u>(229.201)</u>	<u>-</u>
Flujo neto en actividades de intermediación	(229.201)	-
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	2.689.303	(228.576)
- Inversiones permanentes	(2.363.921)	200.000
	<u>325.382</u>	<u>(28.576)</u>
Flujo neto en actividades de inversión	325.382	(28.576)
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	(6.718)	(9.120)
Disponibilidades al inicio del periodo	32.911	21.367
Disponibilidades al cierre del periodo	26.193	12.247


Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Juan Carlos Gutierrez P.
Subgerente de Contabilidad