

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

Estados financieros al 29 de febrero de 2020 y 31 de diciembre de 2019

CONTENIDO

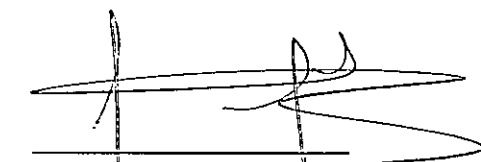
Estado de situación patrimonial
Estado de ganancias y pérdidas
Estado de cambios del patrimonio neto
Estado de flujo de efectivo

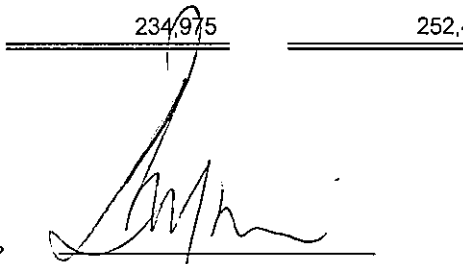
Bs = Boliviano
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

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

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
AL 29 DE FEBRERO DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	<u>Bs</u>	<u>Bs</u>
ACTIVO		
Disponibilidades	68,265	108,771
Inversiones temporarias	17,998,472	12,176,101
Cartera	588,400	588,401
Otras cuentas por cobrar	111,528	-
Inversiones permanentes	<u>8,208,176</u>	<u>14,091,736</u>
Total del activo	<u>26,974,841</u>	<u>26,965,009</u>
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
Otras cuentas por pagar	<u>-</u>	<u>198,274</u>
Total del pasivo	<u>-</u>	<u>198,274</u>
PATRIMONIO		
Capital patrimonio autónomo	27,873,504	27,873,504
Resultados Acumulados	(1,106,769)	(2,276,072)
Resultados del periodo	<u>208,106</u>	<u>1,169,303</u>
Total del patrimonio	<u>26,974,841</u>	<u>26,766,735</u>
Total del pasivo y patrimonio	<u>26,974,841</u>	<u>26,965,009</u>
Cuentas Contingentes	<u>112,260,237</u>	<u>114,562,239</u>
Cuentas de Orden	<u>234,975</u>	<u>252,404</u>



Juan Carlos-Gutiérrez P.
Subgerente de Contabilidad

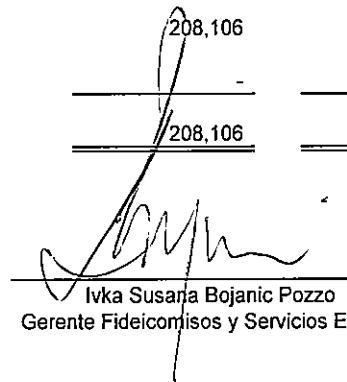

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales

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

**ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS EL 29 DE FEBRERO DE 2020 Y 28 DE FEBRERO DE 2019
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2020</u> Bs	<u>2019</u> Bs
Ingresos financieros	230,412	98,408
Gastos financieros	-	-
Resultado financiero bruto	230,412	98,408
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(22,306)	(16,827)
Resultado de operación bruto	208,105	81,581
Recuperación de activos financieros	-	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	-	(1,174)
Resultado de operación después de incobrables	208,106	80,407
Gastos de administración	-	-
Resultado de operación neto	208,106	80,407
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor	208,106	80,407
Ingresos extraordinarios	-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores	208,106	80,407
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	-	-
Resultado antes de impuestos	208,106	80,407
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del periodo	208,106	80,407

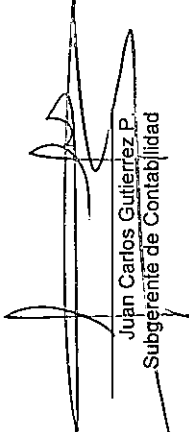

 Juan Carlos Gutiérrez P.
 Subgerente de Contabilidad

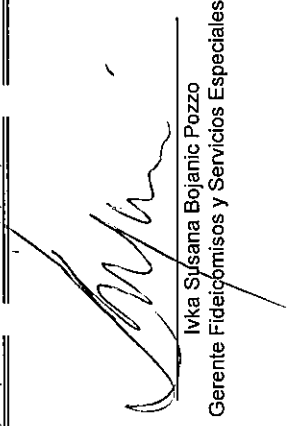

 Ivka Susana Bojanic Pozzo
 Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales

**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 LOS EJERCICIOS TERMINADOS EL 29 DE FEBRERO DE 2020 Y 28 DE FEBRERO DE 2019
(Expresado en Bolivianos)**

	Capital Fiduciario		Utilización del Capital Fiduciario	Total Capital	Resultados acumulados	Total
	Capital Fiduciario	Bs				
Saldos al 31 de diciembre de 2018	19,976,605	-	-	19,976,605	(2,276,072)	17,700,533
Capitalización utilidades de la gestión 2018	-	-	-	-	-	-
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autónomo por utilización 2018	-	7,896,899	7,896,899	7,896,899	-	7,896,899
Resultado del periodo	-	-	-	80,407	80,407	80,407
Saldos al 28 de febrero de 2019	19,976,605	7,896,899	7,896,899	27,873,504	(2,195,665)	25,677,839
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo de 10 meses	-	-	-	1,088,896	1,088,896	1,088,896
Saldos al 31 de diciembre de 2019	19,976,605	7,896,899	7,896,899	27,873,504	(1,106,769)	26,766,735
Capitalización utilidades de la gestión 2019	-	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	208,106	208,106	208,106
Saldos al 29 de febrero de 2020	19,976,605	7,896,899	7,896,899	27,873,504	(898,663)	26,974,841

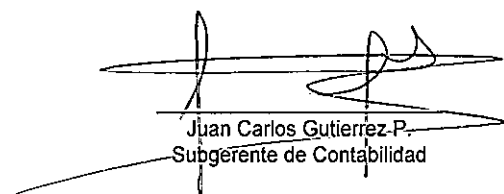

Juan Carlos Gutiérrez P.
Subgerente de Contabilidad

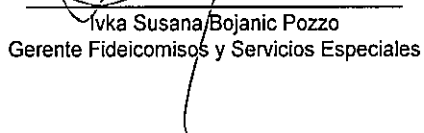

Ivka Sysana Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales

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

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS EL 29 DE FEBRERO DE 2020 Y 28 DE FEBRERO DE 2019
(Expresado en Bolivianos)

	<u>2020</u> <u>Bs</u>	<u>2019</u> <u>Bs</u>
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del periodo	208,106	80,407
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(105,430)	(143,420)
Previsiones para incobrables y activos contingentes	-	-
Previsiones para desvalorización	-	1,174
Fondos originados en la utilidad del periodo	102,676	(61,839)
Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo devengados en periodos anteriores sobre:		
Inversiones Temporarias y permanentes	882,338	109,029
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:		
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas	(111,528)	(106,656)
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	(198,274)	(108,857)
Flujo neto en actividades de operación	572,536	(106,484)
Flujo de fondos en actividades de intermediación:		
Incremento (disminución) de colocaciones:		
- Creditos colocados en el periodo		
- a corto plazo	-	-
- a mediano y largo plazos - mas de 1 año	-	-
- Creditos recuperados en el periodo	-	-
- Otras cuentas por cobrar por intermediación financiera	-	-
Flujo neto en actividades de intermediación	-	-
Flujos de fondos en actividades de financiamiento:		
Incremento (disminución) de préstamos:		
Cuentas de los mandantes:		
- Aporte de capital	-	7,896,899
Flujo neto en actividades de financiamiento	-	7,896,899
Flujos de fondos en actividades de inversión:		
Incremento (disminución) neto en:		
- Inversiones Temporarias	(5,842,404)	(1,727,157)
- Inversiones Permanentes	5,126,687	(2,863,271)
Flujo neto en actividades de inversión	(715,718)	(4,590,428)
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	(40,506)	3,138,148
Disponibilidades al inicio del periodo	108,771	36,526
Disponibilidades al cierre del periodo	68,265	3,174,674


Juan Carlos Gutiérrez P.
Subgerente de Contabilidad


Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales