

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

Estados financieros al 31 de mayo de 2020 y 31 de diciembre de 2019

CONTENIDO

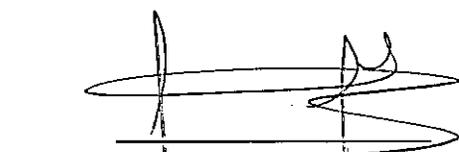
Estado de situación patrimonial
Estado de ganancias y pérdidas
Estado de cambios del patrimonio neto
Estado de flujo de efectivo

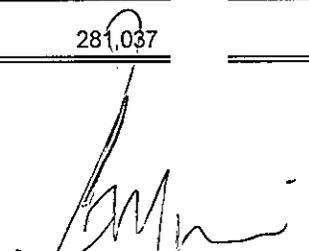
Bs = Boliviano
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

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

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
AL 31 DE MAYO 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	92,235	108,771
Inversiones temporarias	19,308,901	12,176,101
Cartera	224,645	588,401
Otras cuentas por cobrar	78,070	-
Inversiones permanentes	<u>7,194,923</u>	<u>14,091,736</u>
Total del activo	<u>26,898,774</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>132,039</u>	<u>1,169,303</u>
Total del patrimonio	<u>26,898,774</u>	<u>26,766,735</u>
Total del pasivo y patrimonio	<u>26,898,774</u>	<u>26,965,009</u>
Cuentas Contingentes	<u>219,540,076</u>	<u>114,562,239</u>
Cuentas de Orden	<u>281,037</u>	<u>252,404</u>

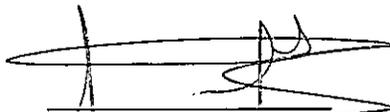

Juan-Carlos Gutierrez P.
Subgerente de Contabilidad

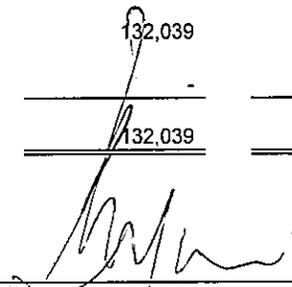

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales

**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 31 DE MAYO 2020 Y 2019
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2020</u> <u>Bs</u>	<u>2019</u> <u>Bs</u>
Ingresos financieros	551,559	451,831
Gastos financieros	-	-
Resultado financiero bruto	551,559	451,831
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(55,765)	(48,823)
Resultado de operación bruto	495,794	403,008
Recuperación de activos financieros	-	1,360,750
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	(363,755)	(562,787)
Resultado de operación después de incobrables	132,039	1,200,971
Gastos de administración	-	-
Resultado de operación neto	132,039	1,200,971
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor	132,039	1,200,971
Ingresos extraordinarios	-	-
Resultado neto del período antes de ajustes de gestiones anteriores	132,039	1,200,971
Ingresos de gestiones anteriores	-	35,110
Gastos de gestiones anteriores	-	-
Resultado antes de impuestos	132,039	1,236,081
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del período	132,039	1,236,081

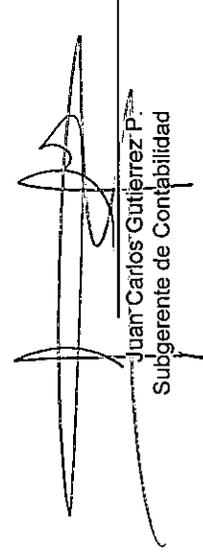

 Juan Carlos Gutiérrez P.
 Subgerente de Contabilidad

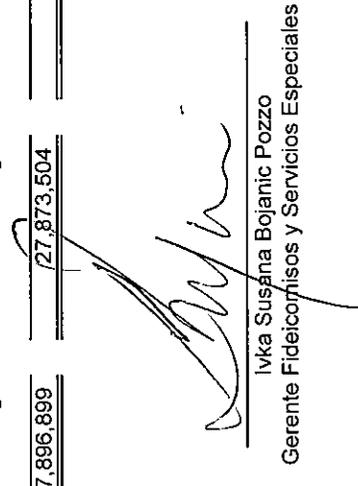

 Ivka Susana Bojanic Pozzo
 Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales

**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 31 DE MAYO 2020 Y 2019
(Expresado en Bolivianos)**

	Capital Fiduciario		Total Capital Bs	Resultados acumulados Bs	Total Bs
	Capital Fiduciario Bs	Utilización del 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
Resultado del periodo	-	-	-	1,236,081	1,236,081
Saldos al 31 de mayo de 2019	19,976,605	7,896,899	27,873,504	(1,039,991)	26,833,513
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo de 7 meses	-	-	-	(66,778)	(66,778)
Saldos al 31 de diciembre de 2019	19,976,605	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	-	-	-	132,039	132,039
Saldos al 31 de mayo de 2020	19,976,605	7,896,899	27,873,504	(974,730)	26,898,774

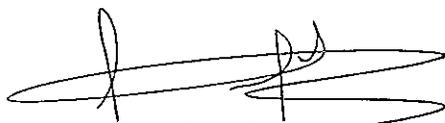

 Juan Carlos Gutierrez P.
 Subgerente de Contabilidad

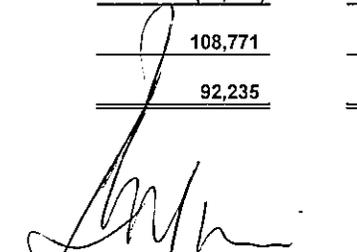

 Ivka Susana Bojanic Pozzo
 Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales

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

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS EL 31 DE MAYO 2020 Y 2019
(Expresado en Bolivianos)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	<u>Bs</u>	<u>Bs</u>
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del periodo	132,039	1,236,081
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(99,484)	(118,320)
Previsiones para incobrables y activos contingentes	363,756	(799,137)
Previsiones para desvalorización	-	1,174
	<hr/>	<hr/>
Fondos originados en la utilidad del periodo	396,310	319,798
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	(78,070)	74,659
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	(198,274)	(108,857)
	<hr/>	<hr/>
Flujo neto en actividades de operación	605,994	74,831
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	-	(1,123,226)
- Creditos recuperados en el periodo	-	1,360,750
- Otras cuentas por cobrar por intermediación financiera	-	-
	<hr/>	<hr/>
Flujo neto en actividades de intermediación	-	237,524
Flujos de fondos en actividades de financiamiento:		
Incremento (disminución) de préstamos:		
Cuentas de los mandantes:		
- Aporte de capital	-	7,896,899
	<hr/>	<hr/>
Flujo neto en actividades de financiamiento	-	7,896,899
Flujos de fondos en actividades de inversión:		
Incremento (disminución) neto en:		
- Inversiones Temporarias	(7,143,050)	(4,727,441)
- Inversiones Permanentes	6,124,210	(1,851,222)
	<hr/>	<hr/>
Flujo neto en actividades de inversión	(1,018,841)	(6,578,663)
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	(16,536)	1,801,071
Disponibilidades al inicio del periodo	108,771	36,526
Disponibilidades al cierre del periodo	92,235	1,837,597


Juan Carlos Gutiérrez P.
Subgerente de Contabilidad


Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales