

**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 2021 y 31 de diciembre de 2020

CONTENIDO

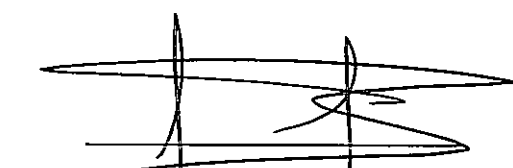
Estado de situación patrimonial
Estado de ganancias y pérdidas
Estado de cambios del patrimonio neto
Estado de flujo de efectivo

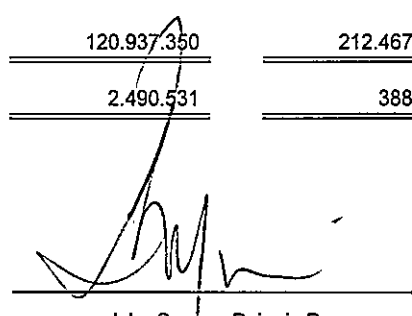
Bs = Boliviano
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

**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 2021 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	<u>Bs</u>	<u>Bs</u>
ACTIVO		
Disponibilidades	290.253	899.510
Inversiones temporarias	11.602	26.789.675
Cartera	-	-
Otras cuentas por cobrar	-	13.124
Inversiones permanentes	-	4.536.537
Total del activo	<u>301.855</u>	<u>32.238.846</u>
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
Otras cuentas por pagar	-	340.553
Total del pasivo	<u>-</u>	<u>340.553</u>
PATRIMONIO		
Capital patrimonio autónomo	32.604.312	32.604.312
Resultados Acumulados	(706.019)	(1.106.769)
Resultado neto del periodo	(31.596.438)	400.750
Total del patrimonio	<u>301.855</u>	<u>31.898.293</u>
Total del pasivo y patrimonio	<u>301.855</u>	<u>32.238.846</u>
Cuentas Contingentes	<u>120.937.350</u>	<u>212.467.336</u>
Cuentas de Orden	<u>2.490.531</u>	<u>388.183</u>

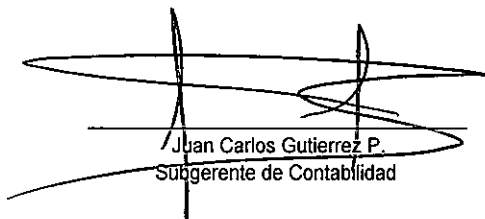

Juan Carlos Gutierrez P.
Subgerente de Contabilidad

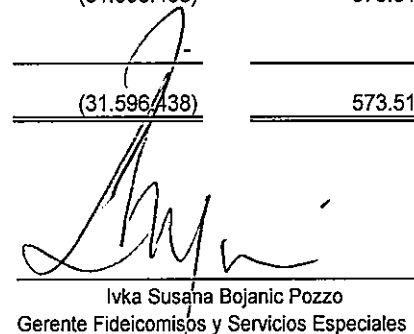

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales

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

ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS
POR EL PERIODO DE NUEVE MESES TERMINADOS EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 Y 2020
(Expresado en Bolivianos)

	<u>2021</u> <u>Bs</u>	<u>2020</u> <u>Bs</u>
Ingresos financieros	211.854	1.100.338
Gastos financieros	-	-
Resultado financiero bruto	211.854	1.100.338
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(56.824)	(107.275)
Resultado de operación bruto	155.030	993.063
Recuperación de activos financieros	10	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	(31.736.971)	(419.546)
Resultado de operación después de incobrables	(31.581.931)	573.517
Gastos de administración	-	-
Resultado de operación neto	(31.581.931)	573.517
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor	(31.581.931)	573.517
Ingresos extraordinarios	-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores	(31.581.931)	573.517
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	(14.507)	-
Resultado antes de impuestos	(31.596.438)	573.517
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del periodo	(31.596.438)	573.517

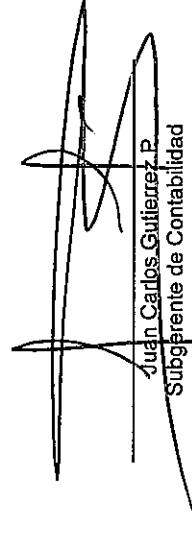

Juan Carlos Gutierrez P.
Subgerente de Contabilidad

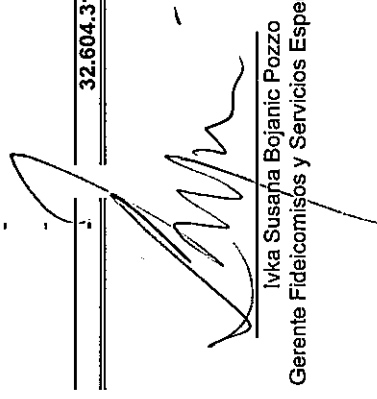

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales

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

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
POR EL PERIODO DE NUEVE MESES TERMINADOS EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 Y 2020
(Expresado en Bolivianos)**

	Capital Fiduciario		Total Capital Bs	Resultados acumulados Bs	Total Bs
	Capital Fiduciario Bs	Utilizacion del Capital Fiduciario Bs			
Saldos al 31 de diciembre de 2019	27.873.504	-	27.873.504	(1.106.769)	26.766.735
Capitalizacion utilidades de la gestión 2019	-	-	-	-	-
Incremento del Patrimonio Autónomo	4.730.808	-	4.730.808	-	4.730.808
Incremento de Patrimonio Autonomo por utilizacion 2019	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	573.517	573.517
Saldos al 30 de septiembre de 2020	32.604.312	-	32.604.312	(533.252)	32.071.060
Incremento del Patrimonio Autonomo	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo de 3 meses	-	-	-	(172.767)	(172.767)
Saldos al 31 de diciembre de 2020	32.604.312	-	32.604.312	(706.019)	31.898.293
Capitalizacion utilidades de la gestión 2020	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autonomo	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	(31.596.438)	(31.596.438)
Saldos al 30 de septiembre de 2021	32.604.312	-	32.604.312	(32.302.457)	301.855

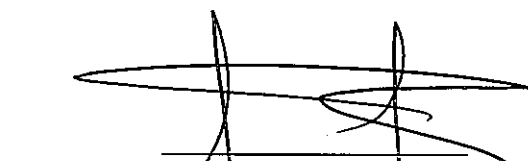

Juan Carlos Gutierrez P.
Subgerente de Contabilidad

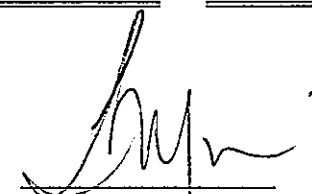

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales

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

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO DE NUEVE MESES TERMINADOS EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 Y 2020
(Expresado en Bolivianos)

	<u>2021</u> <u>Bs</u>	<u>2020</u> <u>Bs</u>
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del periodo	(31.596.438)	573.517
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	-	(148.652)
Previsiones para incobrables y activos contingentes	31.736.971	363.756
Previsiones para desvalorización	(10)	-
	<hr/>	<hr/>
Fondos originados en la utilidad del periodo	140.523	788.621
Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo devengados en periodos anteriores sobre:		
Inversiones Temporarias y permanentes	80.075	882.338
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:		
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas	13.124	(48.400)
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	(340.553)	(189.247)
	<hr/>	<hr/>
Flujo neto en actividades de operación	(247.354)	644.691
Flujo de fondos en actividades de intermediación:		
Incremento (disminución) de colocaciones:		
- Creditos colocados en el periodo		
- a corto plazo	-	-
- a mediano y largo plazos - más de 1 año	(31.736.971)	-
- Creditos recuperados en el periodo	-	-
- Otras cuentas por cobrar por intermediación financiera	-	-
	<hr/>	<hr/>
Flujo neto en actividades de intermediación	(31.736.971)	-
Flujos de fondos en actividades de financiamiento:		
Incremento (disminución) de préstamos:		
Cuentas de los mandantes:		
- Aporte de capital	-	4.730.808
	<hr/>	<hr/>
Flujo neto en actividades de financiamiento	-	4.730.808
Flujos de fondos en actividades de inversión:		
Incremento (disminución) neto en:		
- Inversiones Temporarias	26.739.061	(12.189.672)
- Inversiones Permanentes	4.495.484	6.768.310
	<hr/>	<hr/>
Flujo neto en actividades de inversión	31.234.545	(5.421.362)
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	(609.257)	742.758
Disponibilidades al inicio del periodo	899.510	108.771
Disponibilidades al cierre del periodo	290.253	851.529


Juan Carlos Gutierrez P.
Subgerente de Contabilidad


Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente Fideicomisos y Servicios Especiales