

**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 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

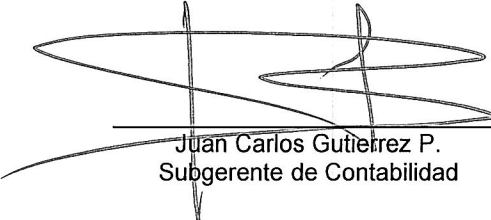
**PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA DE CREDITOS PARA EL SECTOR PRODUCTIVO
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
AL 29 DE FEBRERO DE 2024 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	<u>Bs</u>	<u>Bs</u>
ACTIVO		
Disponibilidades	42.880	135.254
Inversiones temporarias	20.789.033	22.928.803
Cartera	603.791	603.791
Otras cuentas por cobrar	126.258	-
Inversiones permanentes	8.846.406	6.792.388
Total del activo	30.408.368	30.460.236
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
Otras cuentas por pagar	-	158.308
Total del pasivo	-	158.308
PATRIMONIO		
Capital patrimonio autónomo	32.604.312	32.604.312
Resultados acumulados	(2.302.384)	(343.324)
Resultado neto del periodo	106.440	(1.959.060)
Total del patrimonio	30.408.368	30.301.928
Total del pasivo y patrimonio	30.408.368	30.460.236
Cuentas contingentes	149.481.357	127.327.991
Cuentas de Orden	2.003.340	1.954.342



 Hector Del Gallego Q.
 Gerente Nacional de Contabilidad

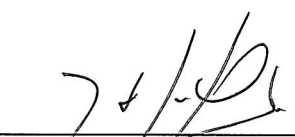


 Juan Carlos Gutierrez P.
 Subgerente de Contabilidad

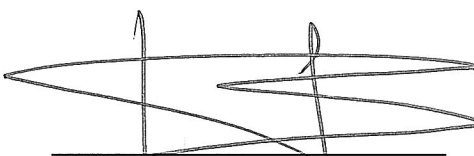
**PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA DE CREDITOS PARA EL SECTOR PRODUCTIVO
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

**ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS
POR EL PERIODO DE DOS MESES TERMINADOS AL 29 DE FEBRERO DE 2024 Y AL 28 DE FEBRERO DE 2023**
(Expresado en Bolivianos)

	<u>2024</u> Bs	<u>2023</u> Bs
Ingresos financieros	202.273	145.778
Gastos financieros	-	-
Resultado financiero bruto	202.273	145.778
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(25.333)	(26.884)
Resultado de operación bruto	176.940	118.894
Recuperación de activos financieros	-	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	(70.500)	-
Resultado de operación después de incobrables	106.440	118.894
Gastos de administración	-	-
Resultado de operación neto	106.440	118.894
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	106.440	118.894
Ingresos extraordinarios	-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores	106.440	118.894
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	-	-
Resultado antes de impuestos	106.440	118.894
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del periodo	106.440	118.894



 Hector Del Callejo Q.
 Gerente Nacional de Contabilidad

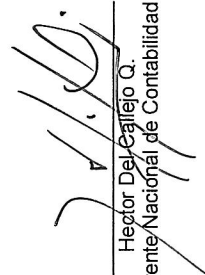


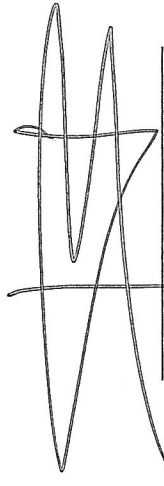
 Juan Carlos Gutierrez P.
 Subgerente de Contabilidad

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 DOS MESES TERMINADOS AL 29 DE FEBRERO DE 2024 Y AL 28 DE FEBRERO DE 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	32.604.312	-	-	32.604.312	(343.324)	32.260.988
Capitalización utilidades de la gestión 2022	-	-	-	-	-	-
Disminución del patrimonio autónomo	-	-	-	-	-	-
Incremento del patrimonio autónomo por utilización 2022	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	118.894	118.894	118.894
Saldos al 28 de febrero de 2023	32.604.312	-	-	32.604.312	(224.430)	32.379.882
Incremento del patrimonio autónomo	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo de 10 meses	-	-	-	(2.077.954)	(2.077.954)	(2.077.954)
Saldos al 31 de diciembre de 2023	32.604.312	-	-	32.604.312	(2.302.384)	30.301.928
Capitalización utilidades de la gestión 2023	-	-	-	-	-	-
Incremento de patrimonio autónomo	-	-	-	-	-	-
Incremento del patrimonio autónomo por utilización 2023	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	106.440	106.440	106.440
Saldos al 29 de febrero de 2024	32.604.312	-	-	32.604.312	(2.195.944)	30.408.368

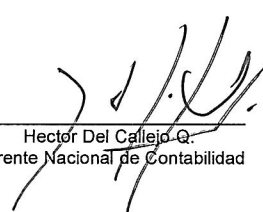

 Hector Del Vallejo Q.
 Gerente/Nacional de Contabilidad

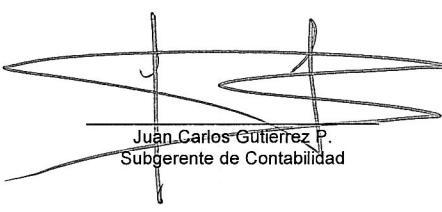

 Juan Carlos Gutierrez P.
 Subgerente de Contabilidad

**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 DOS MESES TERMINADOS AL 29 DE FEBRERO DE 2024 Y AL 28 DE FEBRERO DE 2023
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2024</u> Bs	<u>2023</u> Bs
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del periodo	106.440	118.894
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(243.221)	(257.636)
Previsiones para incobrables y activos contingentes	-	-
Previsiones para desvalorización	-	-
Fondos originados en la utilidad del periodo	<u>(136.781)</u>	<u>(138.742)</u>
Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo devengados en periodos anteriores sobre:		
Inversiones temporarias y permanentes	183.953	314.249
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:		
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas	(126.258)	(134.421)
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	<u>(158.308)</u>	<u>(7.689)</u>
Flujo neto en actividades de operación	<u>(100.613)</u>	<u>172.139</u>
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	-	-
- Créditos recuperados en el periodo	-	-
- Otras cuentas por cobrar por intermediación financiera	<u>-</u>	<u>-</u>
Flujo neto en actividades de intermediación	<u>-</u>	<u>-</u>
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	<u>-</u>	<u>-</u>
Flujos de fondos en actividades de inversión:		
Incremento (disminución) neto en:		
- Inversiones temporarias	2.145.083	(8.086.855)
- Inversiones permanentes	<u>(2.000.063)</u>	<u>2.500.000</u>
Flujo neto en actividades de inversión	<u>145.020</u>	<u>(5.586.855)</u>
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	<u>(92.374)</u>	<u>(5.553.458)</u>
Disponibilidades al inicio del periodo	<u>135.254</u>	<u>5.632.955</u>
Disponibilidades al cierre del periodo	<u>42.880</u>	<u>79.497</u>


Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Juan Carlos Gutiérrez P.
Subgerente de Contabilidad