

BANCO DE DESARROLLO PRODUCTIVO - SOCIEDAD ANÓNIMA MIXTA (BDP - S.A.M.)
FONDO PARA CAPITAL SEMILLA (FOCASE)
ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(Expresado en Bolivianos)

	<u>Notas</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
ACTIVO			
Disponibilidades	8.a)	2.562.707	2.958.467
Inversiones temporarias	8.c1)		7.159.235
Cartera	8.b)	117.285.493	130.326.713
Cartera vigente		94.687.681	104.295.503
Cartera vencida		2.215.193	2.889.852
Cartera en ejecución		4.139.840	5.808.608
Cartera reprogramada o reestructurada vigente		15.710.859	18.070.842
Cartera reprogramada o reestructurada vencida		1.781.789	1.603.048
Cartera reprogramada o reestructurada ejecución		2.390.618	3.886.784
Productos devengados por cobrar		5.232.624	6.400.036
Previsión para cartera incobrable		(8.873.111)	(12.627.960)
Otras cuentas por cobrar	2d), 8d)	44.489	379.322
Inversiones permanentes	8.c2)	13.107.655	76.134.308
TOTAL DEL ACTIVO		133.000.344	216.958.045
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO			
Otras cuentas por pagar	8.i)	111.666	97.692
Total del Pasivo		111.666	97.692
PATRIMONIO AUTÓNOMO NETO			
Capital del fondo	9.1	98.953.306	188.953.306
Resultados acumulados		33.935.372	27.907.047
Total del Patrimonio Autónomo Neto	9	132.888.678	216.860.353
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO AUTÓNOMO NETO		133.000.344	216.958.045
Cuentas de orden			
Productos en suspenso cartera		1.709.464	3.136.854
Cartera Castigada		4.592.749	
Garantías recibidas		657.992.170	124.986.164
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	8.x)	664.294.383	128.123.018

Las notas 1 a 13 que se acompañan, forman parte integrante de estos estados financieros.

Edwin Marca Mamani
Jefe Nacional de Contabilidad

L. Gonzalo Erquicia Davalos
Gerente de Operaciones

Ariel Zabala David
Gerente General

BANCO DE DESARROLLO PRODUCTIVO - SOCIEDAD ANÓNIMA MIXTA (BDP - S.A.M.)
FONDO PARA CAPITAL SEMILLA (FOCASE)
ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(Expresado en Bolivianos)

	<u>Nota</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Ingresos financieros	8.q)	11.683.941	12.896.801
Resultado financiero bruto		11.683.941	12.896.801
Otros ingresos operativos	8.t)	2	2
Otros gastos operativos	8.t)	(4.486.858)	(4.958.922)
Resultado de operación bruto		7.197.085	7.937.881
Recuperación de activos financieros	8.r)	259.995	318.574
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	8.s)	(1.193.786)	(4.220.715)
Resultado de operación después de incobrables		6.263.294	4.035.740
Gastos de administración	8.v)	(65.755)	(13.000)
Resultado de operación neto		6.197.539	4.022.740
Resultado neto del ejercicio antes de ajustes de gestiones anteriores		6.197.539	4.022.740
Ingresos de gestiones anteriores (neto de impuestos)	8.u)	-	2.069
Gastos de gestiones anteriores	8.u)	(169.214)	(85.298)
Resultado antes de impuestos y ajuste contable por efecto de la inflación		6.028.325	3.939.511
Resultado neto del ejercicio	2.j)	6.028.325	3.939.511

Las notas 1 a 13 que se acompañan, forman parte integrante de estos estados financieros.


Edwin Marco Mamani
Jefe Nacional de Contabilidad

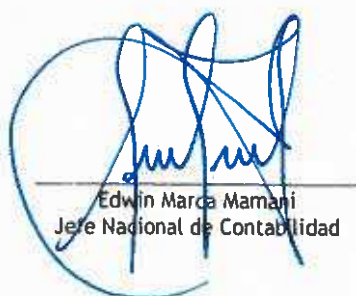

L. Gonzalo Erquicia Davalos
Gerente de Operaciones


Ariel Zabala David
Gerente General

BANCO DE DESARROLLO PRODUCTIVO - SOCIEDAD ANÓNIMA MIXTA (BDP - S.A.M.)
FONDO PARA CAPITAL SEMILLA (FOCASE)
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(Expresado en Bolivianos)

	<u>Notas</u>	<u>Total patrimonio</u>	<u>Capital social</u>	<u>Resultados acumulados</u>
Saldos al 31 de enero de 2022		212.920.842	188.953.306	23.967.536
Resultado neto del ejercicio comprendido entre 01 de enero al 31 de diciembre de 2023		3.939.511		3.939.511
Saldos al 31 de diciembre de 2023	2.i); 9	216.860.353	188.953.306	27.907.047
Transferencia de Inversiones Temporarias y Permanentes al Fondo de Crédito Emprénde Bolivia-FOCREB	9.1	(65.433.611)	(65.433.611)	
Transferencia de Fondos al Fondo de Crédito Emprénde Bolivia-FOCREB	9.1	(24.566.389)	(24.566.389)	
Resultado neto del ejercicio entre 01 de enero al 31 de diciembre de 2024		6.028.325		6.028.325
Saldos al 31 de diciembre de 2024	2.i); 9	<u>132.888.678</u>	<u>98.953.306</u>	<u>33.935.372</u>

Las notas 1 a 13 que se acompañan, forman parte integrante de estos estados financieros.

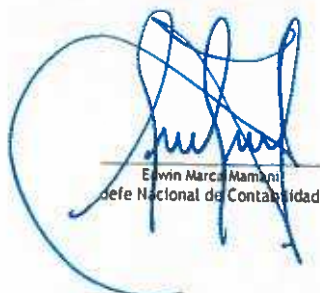

Edwin Marca Mamani
Jefe Nacional de Contabilidad

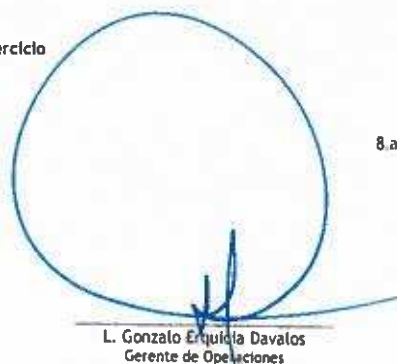

L. Gonzalo Ercolea Davalos
Gerente de Operaciones


Ariel Zabala David
Gerente General

BANCO DE DESARROLLO PRODUCTIVO SOCIEDAD ANONIMA MIXTA (BDP - S.A.M.)
PATRIMONIO AUTONOMO PARA LA CUENTA
FONDO CAPITAL SEMILLA "FOCASE"
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(Expresado en Bolivianos)

	Nota	2024	2023
Flujos de fondos en actividades de operación:			
Resultado neto del ejercicio	2. j)	6.028.325	3.939.511
- Partidas que han afectado el resultado neto del ejercicio, que no han generado movimiento de fondos:			
Productos y comisiones devengados no cobrados		(5.370.398)	(9.311.818)
Cargos devengados no pagados			
Productos devengados cobrados en periodos anteriores			
Previsiones para Incobrables		(3.754.849)	3.757.115
Previsión para desvalorización			
Otros Ajustes (Cartera Castigada)		4.592.759	-
Otros			
Fondos obtenidos en la utilidad del ejercicio		1.495.837	(1.615.192)
Productos y comisiones cobrados (cargos pagados) en el ejercicio devengados en ejercicios anteriores sobre:			
Cartera de préstamos		6.400.036	7.571.075
Disponibilidades, Inversiones Temporarias y permanentes		2.911.782	2.051.009
Otras cuentas por cobrar			
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:			
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas-		334.833	(174.075)
Otros activos -partidas pendientes de imputación-			
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones-		13.974	(73.060)
Flujo neto en actividades de operación -excepto actividades de intermediación-		11.156.462	7.759.757
Flujo de fondos en actividades de intermediación:			
Incremento (disminución) de captaciones y obligaciones por intermediación:			
- Obligaciones con bancos y entidades de financiamiento a mediano y largo plazos			
Incremento (disminución) de colocaciones			
- Créditos colocados en el ejercicio			
a corto plazo			
a mediano y largo plazo		(21.362.815)	(24.553.988)
- Créditos recuperados en el ejercicio		32.398.712	31.075.633
Flujo neto en actividades de intermediación		11.035.897	6.521.645
Flujos de fondos en actividades de inversión:			
- Constitución de Fidelcomiso			
- Disminución de capital de Fidelcomiso		(24.566.389)	-
Incremento (disminución) neto en:			
- Inversiones temporarias		7.159.235	2.396.028
- Inversiones permanentes		(5.180.965)	(36.622.050)
Flujo neto en actividades de inversión		(22.588.119)	(34.226.022)
Incremento (disminución) de fondos durante el ejercicio		(395.760)	(19.944.620)
Disponibilidades al Inicio del ejercicio		2.958.467	22.903.087
Disponibilidades al cierre del ejercicio	8. a)	2.562.707	2.958.467


Edwin Marco Mamani
Jefe Nacional de Contabilidad


L. Gonzalo Erquiola Davalos
Gerente de Operaciones


Ariel Erwin Zabala David
Gerente General