



**PROVALORES S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
(Expresado en miles de córdobas)

	Al 31 Agosto 2022	Al 31 Agosto 2021
<b>ACTIVOS</b>	<b>156,284.8</b>	<b>151,503.3</b>
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>16,767.7</b>	<b>19,339.0</b>
<b>Moneda Nacional</b>	<b>1,360.4</b>	<b>2,999.7</b>
Caja	6.0	6.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	1,354.4	2,993.7
Depósitos Restringidos	0.0	0.0
Equivalentes de Efectivo	0.0	0.0
<b>Moneda Extranjera</b>	<b>15,407.3</b>	<b>16,339.3</b>
Caja	0.0	0.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	15,407.3	16,339.3
Depósitos Restringidos	0.0	0.0
Equivalentes de Efectivo	0.0	0.0
<b>Inversiones a Valor Razonable con Cambios en Resultados</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Inversiones a Valor Razonable con Cambios en Otro Resultado Integral</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Instrumentos de Patrimonio a Valor Razonable con Cambios en Otro Resultado Integral</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Inversiones a Costo Amortizado, Neto</b>	<b>137,354.5</b>	<b>130,552.9</b>
<b>Cuentas por Cobrar, Neto</b>	<b>174.3</b>	<b>185.0</b>
<b>Activos no corrientes mantenidos para la venta</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Participaciones en Acciones</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Activo Material</b>	<b>415.6</b>	<b>326.2</b>
<b>Activos intangibles</b>	<b>9.7</b>	<b>23.9</b>
<b>Activos fiscales</b>	<b>1,403.3</b>	<b>967.9</b>
<b>Otros Activos</b>	<b>159.9</b>	<b>108.5</b>
<b>PASIVOS</b>	<b>22,424.7</b>	<b>30,487.5</b>
<b>Pasivos Financieros a Costo Amortizado</b>	<b>11,332.1</b>	<b>11,114.7</b>
Obligaciones por Operativa Bursátil	0.0	0.0
Comisiones por Pagar por Servicios de Asesoría	0.0	0.0
Membresías por Pagar a la Bolsa de Valores	0.0	0.0
Comisiones, Tarifas y Cuotas por Servicios	88.8	91.8
Cuentas por Pagar	11,243.3	11,022.9
Cargos por Pagar sobre Obligaciones Inmediatas	0.0	0.0
Pasivos por Operaciones de Reporto	0.0	0.0
Obligaciones con Instituciones Financieras y por Otros Financiamientos	0.0	0.0
Arrendamiento Financiero	0.0	0.0
<b>Pasivos Financieros a Valor Razonable con Cambios en Resultados</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Pasivos fiscales</b>	<b>5,855.9</b>	<b>12,707.1</b>
<b>Obligaciones Subordinadas y/o Convertibles en Capital</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Otras Cuentas por Pagar y Provisiones</b>	<b>2,332.1</b>	<b>4,062.0</b>
<b>Reservas por Obligaciones Laborales y Otros Beneficios</b>	<b>2,904.7</b>	<b>2,603.7</b>
<b>Operaciones Pendientes de Imputación</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Ingresos Diferidos</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>PATRIMONIO</b>	<b>133,860.1</b>	<b>121,015.8</b>
<b>Fondos Propios</b>	<b>133,637.4</b>	<b>120,970.6</b>
Capital Social Pagado	12,800.0	12,800.0
Aportes a Capitalizar	0.0	0.0
Obligaciones Convertibles en Capital	0.0	0.0
Capital Donado	0.0	0.0
Reservas Patrimoniales	9,759.7	5,516.4
Resultados Acumulados	103,190.9	79,323.4
Resultados del Ejercicio	7,886.8	23,330.8
<b>Otro Resultado Integral Neto</b>	<b>167.6</b>	<b>-11.1</b>
Ajustes de Transición	55.2	56.2
<b>Cuentas Contingentes Deudoras</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Cuentas Contingentes Acreedoras</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Cuentas de Orden Deudoras</b>	<b>4,730,081.4</b>	<b>5,969,166.5</b>
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>	<b>4,730,081.4</b>	<b>5,969,166.5</b>

Fuente: Estados Financieros, Instituciones Financieras del Mercado de Valores.

La información de este estado financiero no ha sido auditada.

La comparación de estados financieros es obligatoria a partir del año 2020.

Tipo de Cambio Oficial al 31 de Agosto de 2022 C\$ 35.9923 X US\$ 1.00

Tipo de Cambio Oficial al 31 de Agosto de 2021 C\$ 35.2866 X US\$ 1.00