



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

|  | Al 31 Enero 2023   | Al 31 Enero 2022   |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIVOS</b>   | <b>158,060.9</b>   | <b>155,796.1</b>   |
| <b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>   | <b>16,190.1</b>    | <b>15,738.3</b>    |
| <b>Moneda Nacional</b>   | <b>1,330.8</b>     | <b>1,365.9</b>     |
| Caja   | 6.0                | 6.0                |
| Banco Central de Nicaragua   | 0.0                | 0.0                |
| Instituciones Financieras  | 1,324.8            | 1,359.9            |
| Depósitos Restringidos   | 0.0                | 0.0                |
| Equivalentes de Efectivo   | 0.0                | 0.0                |
| <b>Moneda Extranjera</b>   | <b>14,859.3</b>    | <b>14,372.4</b>    |
| Caja   | 0.0                | 0.0                |
| Banco Central de Nicaragua   | 0.0                | 0.0                |
| Instituciones Financieras  | 14,859.3           | 14,372.4           |
| 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>139,862.4</b>   | <b>138,642.0</b>   |
| <b>Cuentas por Cobrar, Neto</b>  | <b>349.3</b>       | <b>302.2</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>388.9</b>       | <b>338.4</b>       |
| <b>Activos intangibles</b>   | <b>5.3</b>         | <b>16.9</b>        |
| <b>Activos fiscales</b>  | <b>1,164.8</b>     | <b>582.9</b>       |
| <b>Otros Activos</b>   | <b>100.2</b>       | <b>175.4</b>       |
| <b>PASIVOS</b>   | <b>20,584.7</b>    | <b>29,455.1</b>    |
| <b>Pasivos Financieros a Costo Amortizado</b>  | <b>11,425.8</b>    | <b>11,193.9</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   | 88.7               | 79.1               |
| Cuentas por Pagar  | 11,337.1           | 11,114.8           |
| 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>4,567.1</b>     | <b>11,888.5</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>1,687.2</b>     | <b>3,468.1</b>     |
| <b>Reservas por Obligaciones Laborales y Otros Beneficios</b>                              | <b>2,904.7</b>     | <b>2,904.7</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>137,476.2</b>   | <b>126,341.0</b>   |
| <b>Fondos Propios</b>  | <b>137,253.4</b>   | <b>126,117.7</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   | 11,400.6           | 9,759.7            |
| Resultados Acumulados  | 112,489.4          | 103,190.4          |
| Resultados del Ejercicio   | 563.5              | 367.7              |
| <b>Otro Resultado Integral Neto</b>  | <b>167.6</b>       | <b>167.6</b>       |
| Ajustes de Transición  | 55.2               | 55.8               |
| <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>4,747,160.8</b> | <b>4,934,760.5</b> |
| <b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>   | <b>4,747,160.8</b> | <b>4,934,760.5</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 Enero de 2023 C\$ 36.2924 X US\$ 1.00

Tipo de Cambio Oficial al 31 de Enero de 2022 C\$ 35.5807 X US\$ 1.00