



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

	Al 31 Agosto 2023	Al 31 Agosto 2022
<b>ACTIVOS</b>	<b>174,489.7</b>	<b>156,284.8</b>
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>16,366.9</b>	<b>16,767.7</b>
<b>Moneda Nacional</b>	<b>3,686.4</b>	<b>1,360.4</b>
Caja	6.0	6.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	3,680.4	1,354.4
Depósitos Restringidos	0.0	0.0
Equivalentes de Efectivo	0.0	0.0
<b>Moneda Extranjera</b>	<b>12,680.5</b>	<b>15,407.3</b>
Caja	0.0	0.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	12,680.5	15,407.3
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>155,490.4</b>	<b>137,354.5</b>
<b>Cuentas por Cobrar, Neto</b>	<b>191.2</b>	<b>174.3</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>332.2</b>	<b>415.6</b>
<b>Activos intangibles</b>	<b>1.2</b>	<b>9.7</b>
<b>Activos fiscales</b>	<b>1,967.1</b>	<b>1,403.3</b>
<b>Otros Activos</b>	<b>140.9</b>	<b>159.9</b>
<b>PASIVOS</b>	<b>24,691.0</b>	<b>22,424.7</b>
<b>Pasivos Financieros a Costo Amortizado</b>	<b>11,503.6</b>	<b>11,332.1</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	100.9	88.8
Cuentas por Pagar	11,402.8	11,243.3
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>7,088.1</b>	<b>5,855.9</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>3,194.6</b>	<b>2,332.1</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>149,798.7</b>	<b>133,860.1</b>
<b>Fondos Propios</b>	<b>149,575.9</b>	<b>133,637.4</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	103,190.9
Resultados del Ejercicio	12,886.0	7,886.8
<b>Otro Resultado Integral Neto</b>	<b>167.6</b>	<b>167.6</b>
Ajustes de Transición	55.2	55.2
<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>6,007,734.8</b>	<b>4,730,081.4</b>
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>	<b>6,007,734.8</b>	<b>4,730,081.4</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 2023 C\$ 36.5027 X US\$ 1.00

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