



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

| | Al 31 Octubre 2023 | Al 31 Octubre 2022 |
|--|--------------------|--------------------|
| ACTIVOS | 176,258.0 | 156,311.9 |
| Efectivo y Equivalentes de Efectivo | 17,505.4 | 18,001.6 |
| Moneda Nacional | 1,983.2 | 626.2 |
| Caja | 6.0 | 6.0 |
| Banco Central de Nicaragua | 0.0 | 0.0 |
| Instituciones Financieras | 250.4 | 620.2 |
| Depósitos Restringidos | 0.0 | 0.0 |
| Equivalentes de Efectivo | 1,726.7 | 0.0 |
| Moneda Extranjera | 15,522.2 | 17,375.4 |
| Caja | 0.0 | 0.0 |
| Banco Central de Nicaragua | 0.0 | 0.0 |
| Instituciones Financieras | 15,522.2 | 17,375.4 |
| Depósitos Restringidos | 0.0 | 0.0 |
| Equivalentes de Efectivo | 0.0 | 0.0 |
| Inversiones a Valor Razonable con Cambios en Resultados | 0.0 | 0.0 |
| Inversiones a Valor Razonable con Cambios en Otro Resultado Integral | 0.0 | 0.0 |
| Instrumentos de Patrimonio a Valor Razonable con Cambios en Otro Resultado Integral | 0.0 | 0.0 |
| Inversiones a Costo Amortizado, Neto | 155,856.0 | 135,796.8 |
| Cuentas por Cobrar, Neto | 149.3 | 142.8 |
| Activos no corrientes mantenidos para la venta | 0.0 | 0.0 |
| Participaciones en Acciones | 0.0 | 0.0 |
| Activo Material | 316.7 | 418.5 |
| Activos intangibles | 0.8 | 7.9 |
| Activos fiscales | 2,302.7 | 1,782.5 |
| Otros Activos | 127.1 | 161.7 |
| PASIVOS | 24,711.3 | 21,020.7 |
| Pasivos Financieros a Costo Amortizado | 11,519.6 | 11,380.4 |
| 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 | 97.8 | 99.8 |
| Cuentas por Pagar | 11,421.8 | 11,280.6 |
| 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 |
| Pasivos Financieros a Valor Razonable con Cambios en Resultados | 0.0 | 0.0 |
| Pasivos fiscales | 6,595.0 | 4,291.6 |
| Obligaciones Subordinadas y/o Convertibles en Capital | 0.0 | 0.0 |
| Otras Cuentas por Pagar y Provisiones | 3,692.0 | 2,444.0 |
| Reservas por Obligaciones Laborales y Otros Beneficios | 2,904.7 | 2,904.7 |
| Operaciones Pendientes de Imputación | 0.0 | 0.0 |
| Ingresos Diferidos | 0.0 | 0.0 |
| PATRIMONIO | 151,546.8 | 135,291.2 |
| Fondos Propios | 151,324.0 | 135,068.5 |
| 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 | 14,634.0 | 9,317.9 |
| Otro Resultado Integral Neto | 167.6 | 167.6 |
| Ajustes de Transición | 55.2 | 55.2 |
| Cuentas Contingentes Deudoras | 0.0 | 0.0 |
| Cuentas Contingentes Acreedoras | 0.0 | 0.0 |
| Cuentas de Orden Deudoras | 5,400,306.9 | 5,231,069.5 |
| Cuentas de Orden Acreedoras | 5,400,306.9 | 5,231,069.5 |

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 Octubre de 2023 C\$ 36.5635 X US\$ 1.00

Tipo de Cambio Oficial al 31 de Octubre de 2022 C\$ 36.1117 X US\$ 1.00