



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

	Al 31 Enero 2024	Al 31 Enero 2023
<b>ACTIVOS</b>	<b>185,924.7</b>	<b>158,060.9</b>
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>23,288.4</b>	<b>16,190.1</b>
<b>Moneda Nacional</b>	<b>7,828.3</b>	<b>1,330.8</b>
Caja	6.0	6.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	5,576.2	1,324.8
Depósitos Restringidos	0.0	0.0
Equivalentes de Efectivo	2,246.1	0.0
<b>Moneda Extranjera</b>	<b>15,460.1</b>	<b>14,859.3</b>
Caja	0.0	0.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	15,460.1	14,859.3
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>159,626.8</b>	<b>139,862.4</b>
<b>Cuentas por Cobrar, Neto</b>	<b>433.1</b>	<b>349.3</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>311.2</b>	<b>388.9</b>
<b>Activos intangibles</b>	<b>16.5</b>	<b>5.3</b>
<b>Activos fiscales</b>	<b>2,107.8</b>	<b>1,164.8</b>
<b>Otros Activos</b>	<b>140.7</b>	<b>100.2</b>
<b>PASIVOS</b>	<b>27,346.8</b>	<b>20,584.7</b>
<b>Pasivos Financieros a Costo Amortizado</b>	<b>11,545.7</b>	<b>11,425.8</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	105.0	88.7
Cuentas por Pagar	11,440.8	11,337.1
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>9,345.5</b>	<b>4,567.1</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>3,104.7</b>	<b>1,687.2</b>
<b>Reservas por Obligaciones Laborales y Otros Beneficios</b>	<b>3,350.8</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>158,578.0</b>	<b>137,476.2</b>
<b>Fondos Propios</b>	<b>158,398.9</b>	<b>137,253.4</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	14,155.2	11,400.6
Resultados Acumulados	128,099.1	112,489.4
Resultados del Ejercicio	3,344.5	563.5
<b>Otro Resultado Integral Neto</b>	<b>123.9</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>6,687,583.1</b>	<b>4,747,160.8</b>
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>	<b>6,687,583.1</b>	<b>4,747,160.8</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 2024 C\$ 36.6243 X US\$ 1.00

Tipo de Cambio Oficial al 31 de Enero de 2023 C\$ 36.2924 X US\$ 1.00