



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

| | AI 31 Julio 2024 | AI 31 Julio 2023 |
|---|------------------|------------------|
| ACTIVOS | 232,209.3 | 172,465.0 |
| Efectivo y Equivalentes de Efectivo | 50,087.3 | 21,937.5 |
| Moneda Nacional | 35,030.9 | 5,712.8 |
| Caja | 6.0 | 6.0 |
| Banco Central de Nicaragua | 0.0 | 0.0 |
| Instituciones Financieras | 35,024.9 | 5,706.8 |
| Depósitos Restringidos | 0.0 | 0.0 |
| Equivalentes de Efectivo | 0.0 | 0.0 |
| Moneda Extranjera | 15,056.4 | 16,224.8 |
| Caja | 0.0 | 0.0 |
| Banco Central de Nicaragua | 0.0 | 0.0 |
| Instituciones Financieras | 15,056.4 | 16,224.8 |
| 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 | 164,064.2 | 147,818.8 |
| Cuentas por Cobrar, Neto | 14,237.7 | 220.1 |
| Activos no corrientes mantenidos para la venta | 0.0 | 0.0 |
| Participaciones en Acciones | 0.0 | 0.0 |
| Activo Material | 419.2 | 339.9 |
| Activos intangibles | 7.4 | 1.4 |
| Activos fiscales | 3,186.6 | 1,973.7 |
| Otros Activos | 206.8 | 173.6 |
| PASIVOS | 59,446.7 | 23,401.3 |
| Pasivos Financieros a Costo Amortizado | 44,471.4 | 11,492.8 |
| Obligaciones por Operativa Bursátil | 191.9 | 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 | 116.1 | 99.7 |
| Cuentas por Pagar | 44,163.5 | 11,393.2 |
| 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 | 7,937.6 | 5,792.0 |
| Obligaciones Subordinadas y/o Convertibles en Capital | 0.0 | 0.0 |
| Otras Cuentas por Pagar y Provisiones | 3,755.8 | 3,211.8 |
| Reservas por Obligaciones Laborales y Otros Beneficios | 3,281.8 | 2,904.7 |
| Operaciones Pendientes de Imputación | 0.0 | 0.0 |
| Ingresos Diferidos | 0.0 | 0.0 |
| PATRIMONIO | 172,762.7 | 149,063.6 |
| Fondos Propios | 172,590.5 | 148,840.9 |
| Capital Social Pagado | 18,500.0 | 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 | 8,455.2 | 11,400.6 |
| Resultados Acumulados | 128,106.1 | 112,489.4 |
| Resultados del Ejercicio | 17,529.2 | 12,150.9 |
| Otro Resultado Integral Neto | 123.9 | 167.6 |
| Ajustes de Transición | 48.2 | 55.2 |
| Cuentas Contingentes Deudoras | 0.0 | 0.0 |
| Cuentas Contingentes Acreedoras | 0.0 | 0.0 |
| Cuentas de Orden Deudoras | 7,616,284.1 | 6,950,677.0 |
| Cuentas de Orden Acreedoras | 7,616,284.1 | 6,950,677.0 |

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 Julio de 2024 C\$ 36.6243 X US\$ 1.00

Tipo de Cambio Oficial al 31 de Julio de 2023 C\$ 36.4719 X US\$ 1.00