



INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL MERCADO DE VALORES ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO POR ENTIDAD

Al 31 de Julio del 2021

(Expresado en miles de córdobas)

DESCRIPCIÓN	INVERCASA	LAFISEVALORES	BAC Valores	INVERNIC	PROVALORES	CENIVAL	BVDN	INVERCASA SAFI, S.A.	TOTAL
ACTIVOS	56,366.4	25,581.3	9,295.6	28,590.6	147,664.4	109,491.4	60,637.5	3,621.9	441,249.2
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	22,977.0	16,820.9	9,295.6	5,290.0	16,482.1	100,878.6	12,614.4	1,058.7	185,417.3
Moneda Nacional	803.4	5,628.4	9,295.6	83.7	297.3	97,368.3	4,022.1	180.3	117,679.2
Caja	3.0	3.0	0.0	0.0	6.0	5.0	5.0	2.0	24.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Instituciones Financieras	800.4	5,625.4	9,295.6	83.7	291.3	97,363.3	4,017.1	178.2	117,655.1
Depósitos Restringidos	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.1	0.1
Equivalentes de Efectivo	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Moneda Extranjera	22,173.6	11,192.5	0.0	5,206.4	16,184.8	3,510.3	8,592.2	878.4	67,738.2
Caja	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Instituciones Financieras	22,173.6	11,192.5	0.0	5,206.4	16,184.8	1,737.9	6,468.5	878.1	63,841.8
Depósitos Restringidos	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.3	0.3
Equivalentes de Efectivo	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	1,772.4	2,123.7	0.0	3,896.1
Inversiones a Valor Razonable con Cambios en Resultados	26,984.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	26,984.8
Inversiones a Valor Razonable con Cambios en Otro Resultado Integral	1,774.5	0.0	0.0	15,745.8	0.0	0.0	0.0	0.0	17,520.3
Instrumentos de Patrimonio a Valor Razonable con Cambios en Otro Resultado Integral	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Inversiones a Costo Amortizado, Neto	1,273.5	6,197.2	0.0	5,612.6	129,613.8	5,762.7	18,705.8	2,290.9	169,456.4
Cuentas por Cobrar, Neto	1,902.0	289.0	0.0	465.3	180.6	1,241.8	469.9	13.9	4,562.5
Activos no corrientes mantenidos para la venta	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Participaciones en Acciones	0.7	601.7	0.0	63.3	0.0	0.0	6,441.7	0.0	7,107.4
Activo Material	600.1	416.7	0.0	25.4	333.3	472.9	19,844.1	0.0	21,692.5
Activos intangibles	43.4	0.0	0.0	73.2	25.2	0.0	0.0	11.9	153.7
Activos fiscales	246.7	406.4	0.0	646.7	890.3	563.8	1,140.2	91.7	3,985.8
Otros Activos	563.7	849.4	0.0	668.3	139.1	571.6	1,421.5	154.7	4,368.3
PASIVOS	16,347.4	907.3	0.0	2,320.6	27,329.8	93,130.4	9,685.6	370.3	150,091.5
Pasivos Financieros a Costo Amortizado	13,913.0	0.0	0.0	111.6	11,076.7	89,920.7	107.2	12.2	115,141.4
Obligaciones por Operativa Bursátil	74.2	0.0	0.0	0.0	4.1	0.0	0.0	0.0	78.3
Comisiones por Pagar por Servicios de Asesoría	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Membresías por Pagar a la Bolsa de Valores	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Comisiones, Tarifas y Cuotas por Servicios	0.0	0.0	0.0	89.0	68.2	0.0	10.8	12.2	180.2
Cuentas por Pagar	13,838.8	0.0	0.0	22.6	11,004.4	89,920.7	0.0	0.0	114,786.5
Cargos por Pagar sobre Obligaciones Inmediatas	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Pasivos por Operaciones de Reporto	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Obligaciones con Instituciones Financieras y por Otros Financiamientos	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	96.4	0.0	96.4
Arrendamiento Financiero	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Pasivos Financieros a Valor Razonable con Cambios en Resultados	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Pasivos fiscales	708.7	72.0	0.0	190.9	9,926.7	409.7	4,671.3	22.9	16,002.2
Obligaciones Subordinadas y/o Convertibles en Capital	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Otras Cuentas por Pagar y Provisiones	1,230.1	633.2	0.0	833.8	3,722.7	1,595.0	2,698.1	205.1	10,917.9
Reservas por Obligaciones Laborales y Otros Beneficios	495.6	202.0	0.0	1,184.4	2,603.7	1,205.0	2,209.1	130.1	8,029.9
Operaciones Pendientes de Imputación	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Ingresos Diferidos	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
PATRIMONIO	40,018.9	24,674.1	9,295.6	26,270.0	120,334.6	16,361.1	50,951.9	3,251.6	291,157.7



INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL MERCADO DE VALORES ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO POR ENTIDAD

Al 31 de Julio del 2021

(Expresado en miles de córdobas)

DESCRIPCIÓN	INVERCASA	LAFISEVALORES	BAC Valores	INVERNIC	PROVALORES	CENIVAL	BVDN	INVERCASA SAFI, S.A.	TOTAL
Fondos Propios	39,629.1	24,272.5	9,295.6	24,696.4	120,289.4	16,357.9	40,860.7	3,222.5	278,624.0
Capital Social Pagado	8,482.7	4,980.0	3,700.0	8,550.0	9,000.0	9,451.0	18,901.0	26,921.0	89,985.7
Aportes a Capitalizar	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	1.7	1.7
Obligaciones Convertibles en Capital	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Capital Donado	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reservas Patrimoniales	3,975.5	2,591.9	1,784.6	3,675.8	9,316.4	1,771.0	10,205.8	0.0	33,321.0
Resultados Acumulados	26,176.1	17,720.2	3,811.1	10,375.0	79,323.4	4,457.9	7,102.3	-24,206.4	124,759.5
Resultados del Ejercicio	994.8	-1,019.7	0.0	2,095.6	22,649.6	678.0	4,651.6	506.1	30,556.1
Otro Resultado Integral Neto	389.8	401.6	0.0	747.9	-11.1	0.0	-308.3	29.1	1,249.1
Ajustes de Transición	0.0	0.0	0.0	825.6	56.2	3.2	10,399.5	0.0	11,284.6
Cuentas Contingentes Deudoras	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Cuentas Contingentes Acreedoras	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Cuentas de Orden Deudoras	5,246,988.8	1,868,559.4	0.0	4,196,607.6	3,538,473.2	71,577,409.4	48,837.9	1,186,229.3	87,663,105.5
Cuentas de Orden Acreedoras	5,246,988.8	1,868,559.4	0.0	4,196,607.6	3,538,473.2	71,577,409.4	48,837.9	1,186,229.3	87,663,105.5

Fuente: Estados Financieros, Instituciones Financieras del Mercado de Valores.

La información de este estado financiero no ha sido auditada.

Tipo de Cambio Oficial al 31 de Julio de 2021 C\$ 35.2273 X US\$ 1.00