



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

|                                                                                            | Al 31 Marzo 2022 | Al 31 Marzo 2021   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|
| <b>ACTIVOS</b>                                                                             | <b>36,375.2</b>  | <b>26,434.6</b>    |
| <b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>                                                 | <b>10,043.6</b>  | <b>12,426.1</b>    |
| <b>Moneda Nacional</b>                                                                     | <b>224.8</b>     | <b>963.2</b>       |
| Caja                                                                                       | 3.0              | 3.0                |
| Banco Central de Nicaragua                                                                 | 0.0              | 0.0                |
| Instituciones Financieras                                                                  | 221.8            | 960.2              |
| Depósitos Restringidos                                                                     | 0.0              | 0.0                |
| Equivalentes de Efectivo                                                                   | 0.0              | 0.0                |
| <b>Moneda Extranjera</b>                                                                   | <b>9,818.8</b>   | <b>11,462.9</b>    |
| Caja                                                                                       | 0.0              | 0.0                |
| Banco Central de Nicaragua                                                                 | 0.0              | 0.0                |
| Instituciones Financieras                                                                  | 9,818.8          | 11,462.9           |
| 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>15,957.1</b>  | <b>11,479.6</b>    |
| <b>Cuentas por Cobrar, Neto</b>                                                            | <b>8,259.9</b>   | <b>304.5</b>       |
| <b>Activos no corrientes mantenidos para la venta</b>                                      | <b>0.0</b>       | <b>0.0</b>         |
| <b>Participaciones en Acciones</b>                                                         | <b>601.7</b>     | <b>601.7</b>       |
| <b>Activo Material</b>                                                                     | <b>366.0</b>     | <b>455.6</b>       |
| <b>Activos intangibles</b>                                                                 | <b>0.0</b>       | <b>0.0</b>         |
| <b>Activos fiscales</b>                                                                    | <b>377.9</b>     | <b>374.9</b>       |
| <b>Otros Activos</b>                                                                       | <b>769.1</b>     | <b>792.1</b>       |
| <b>PASIVOS</b>                                                                             | <b>9,853.2</b>   | <b>855.3</b>       |
| <b>Pasivos Financieros a Costo Amortizado</b>                                              | <b>8,729.5</b>   | <b>28.7</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                                                 | 0.0              | 0.0                |
| Cuentas por Pagar                                                                          | 8,729.5          | 28.7               |
| 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>211.4</b>     | <b>161.5</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>667.5</b>     | <b>463.0</b>       |
| <b>Reservas por Obligaciones Laborales y Otros Beneficios</b>                              | <b>244.8</b>     | <b>202.0</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>26,522.0</b>  | <b>25,579.3</b>    |
| <b>Fondos Propios</b>                                                                      | <b>26,035.1</b>  | <b>25,110.3</b>    |
| Capital Social Pagado                                                                      | 4,980.0          | 4,980.0            |
| Aportes a Capitalizar                                                                      | 0.0              | 0.0                |
| Obligaciones Convertibles en Capital                                                       | 0.0              | 0.0                |
| Capital Donado                                                                             | 0.0              | 0.0                |
| Reservas Patrimoniales                                                                     | 2,649.4          | 2,591.9            |
| Resultados Acumulados                                                                      | 18,045.8         | 17,720.2           |
| Resultados del Ejercicio                                                                   | 360.0            | -181.9             |
| <b>Otro Resultado Integral Neto</b>                                                        | <b>486.9</b>     | <b>401.6</b>       |
| Ajustes de Transición                                                                      | 0.0              | 67.4               |
| <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>883,905.0</b> | <b>1,956,250.7</b> |
| <b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>                                                         | <b>883,905.0</b> | <b>1,956,250.7</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 Marzo de 2022 C\$ 35.6948 X US\$ 1.00

Tipo de Cambio Oficial al 31 de Marzo de 2021 C\$ 34.9949 X US\$ 1.00