



ESTADO DE SITUACION AL 31 DE MAYO DE 2010

| <u>A C T I V O S</u> | | <u>P A S I V O S Y C A P I T A L</u> | | | |
|----------------------|--|--------------------------------------|-------------|---|-----------------------------|
| I-1 | ACTIVOS CON NO RESIDENTES | CS 35,033,586,996.06 | II-1 | PASIVOS CON NO RESIDENTES | CS 43,450,263,335.27 |
| | ACTIVOS DE RESERVA | 30,568,802,707.71 | | PASIVOS DE RESERVA | 6,747,567,194.68 |
| | Tenencias de unidades int'ls. de cuenta | 3,288,704,482.62 | | Endeudamiento a corto plazo | 3,522,637,976.27 |
| | Billetes y monedas extranjeros | 355,331,983.32 | | Endeudamiento fondo monetario internacional | 3,006,047,034.00 |
| | Depósitos en el exterior | 118,289,994.72 | | Otros pasivos de reserva | <u>218,882,184.41</u> |
| | Inversiones en el exterior | 26,806,315,140.38 | | PASIVOS EXTERNOS A MEDIANO Y LARGO PLAZO | 14,965,576,958.32 |
| | Otros Activos de Reserva | <u>161,106.67</u> | | Endeudamiento externo a mediano y largo plazo | <u>14,965,576,958.32</u> |
| | PARTICIPACION EN ORGANISMOS INTERNACIONALES | 4,075,783,421.09 | | OBLIGACIONES CON ORGANISMOS INTERNACIONALES | 4,737,671,116.91 |
| | Aportes a org. financ. int'ls. monetarios | <u>4,075,783,421.09</u> | | Obligaciones con organismos internacionales monetarios | 4,076,107,383.08 |
| | OTROS ACTIVOS CON NO RESIDENTES | <u>389,000,867.26</u> | | Obligaciones con organismos internacionales no monetarios | 650,931,033.83 |
| | Intereses por cobrar s/exterior | 108,280,835.86 | | Obligaciones con organismos internacionales financieros | <u>10,632,700.00</u> |
| | Oro en existencia | 26,417,255.33 | | OTROS PASIVOS CON NO RESIDENTES | <u>16,999,448,065.36</u> |
| | Plata en existencia | 683,998.61 | | Intereses por pagar sobre el exterior | <u>16,999,448,065.36</u> |
| | Activos diversos en el exterior | <u>253,618,777.46</u> | | | |
| I-2 | ACTIVOS CON RESIDENTES | <u>50,169,189,837.48</u> | II-2 | PASIVOS CON RESIDENTES | <u>38,680,601,349.99</u> |
| | INVERSIONES EN TITULOS Y VALORES | 21,397,231,292.50 | | PASIVOS MONETARIOS | 14,634,849,290.67 |
| | Títulos y valores nacionales | <u>21,397,231,292.50</u> | | Emisión monetaria | 7,267,681,812.96 |
| | CREDITOS A RESIDENTES NETOS | 769,401,402.12 | | Depósitos monetarios | 7,364,887,617.84 |
| | Préstamos otorgados | 2,997,420,439.10 | | Otros pasivos monetarios | <u>2,279,859.87</u> |
| | Estimación para cuentas incobrables | <u>(2,228,019,036.98)</u> | | PASIVOS CUASIMONETARIOS | 10,779,736,949.11 |
| | ACTIVOS ELIJS NETOS | 44,769,927.03 | | Depósitos cuasimonetarios | <u>10,779,736,949.11</u> |
| | Activos fijos | 154,819,058.62 | | OBLIGACIONES EN TITULOS Y VALORES EMITIDOS | 8,869,395,613.30 |
| | Depreciación | <u>(110,049,131.59)</u> | | DEPOSITOS BAJO DISPOSICIONES ESPECIALES | 89,795,627.99 |
| | INTERESES POR COBRAR S/INTERIOR NETOS | 472,651,396.94 | | Depósitos para pago de importaciones | 161,261.83 |
| | Intereses por cobrar s/interior | 672,845,997.54 | | Otros depósitos restringidos | <u>89,634,366.16</u> |
| | Estimación p/intereses p/cobrar s/préstamos | <u>(200,194,600.60)</u> | | FONDOS Y CREDITOS DEL GOBIERNO CENTRAL | 69,785,665.76 |
| | OTROS ACTIVOS CON RESIDENTES NETOS | <u>27,485,135,818.89</u> | | Fondos de contrapartida del gobierno central con regimen especifico | 61,109,961.10 |
| | Fondos de operaciones | 135,316.47 | | Otros depósitos del gobierno central | <u>8,675,704.66</u> |
| | Cuentas transitorias | 69,146.91 | | OTROS PASIVOS CON RESIDENTES | <u>4,237,038,203.16</u> |
| | Gastos anticipados | 25,456,386.03 | | Obligaciones en el interior | 3,964,377,948.40 |
| | Colección artística y numismática | 7,383,987.72 | | Pasivos transitorios | 6,866,401.86 |
| | Otros activos | 38,145,617.29 | | Intereses y comisiones por pagar sobre el interior | 194,670,540.88 |
| | Otras cuentas por cobrar | 28,135,076,868.79 | | Pasivos diversos | <u>71,123,312.02</u> |
| | Estimación para Otras Cuentas por Cobrar | <u>(721,131,504.32)</u> | | TOTAL PASIVOS | CS 82,130,864,685.26 |
| | TOTAL ACTIVOS | <u>CS 85,202,776,833.54</u> | | III CAPITAL Y RESERVA | 3,663,531,506.98 |
| | | | | Capital | 10,571,428.58 |
| | | | | Aporte FMI | 3,631,817,221.24 |
| | | | | Reserva Legal | <u>21,142,857.16</u> |
| | | | | Revaluación de la Reserva Monetaria | <u>(380,049,244.65)</u> |
| | | | | IV UTILIDAD/PERDIDA DEL PERIODO | <u>(211,570,114.05)</u> |
| | | | | TOTAL PASIVOS Y CAPITAL | <u>CS 85,202,776,833.54</u> |
| | Cuentas de Orden Deudoras | | | Cuentas de Orden Acreedoras | |
| | Cuentas Patrimoniales y Terceros | 18,912,960,185.10 | | Cuentas Patrimoniales y Terceros | 6,449,627,184.05 |
| | Cuentas por Contra Deudoras | <u>6,449,627,184.05</u> | | Cuentas por Contra Acreedoras | <u>18,912,960,185.10</u> |
| | TOTAL | <u>CS 25,362,587,369.15</u> | | TOTAL | <u>CS 25,362,587,369.15</u> |

Gerente de Contabilidad (a.l.)

Gerente General



50 años
Emitiendo confianza y estabilidad

Banco Central de Nicaragua

ESTADO BI

ESTADO DE RESULTADOS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO 2010

| | | |
|--|-----------------------|-------------------------|
| I. INGRESOS FINANCIEROS | | 359,759,159.44 |
| Intereses y Descuentos Devengados | | |
| Sobre Colocaciones en Moneda Extranjera | 61,236,232.85 | |
| Intereses S/Bono del Tesoro del Gobierno de Nic. | 165,200,250.09 | |
| Otros Ingresos Financieros | <u>133,322,676.50</u> | |
| II. EGRESOS FINANCIEROS | | <u>392,397,093.10</u> |
| Gastos Financieros | | |
| Intereses Operaciones Internacionales | 240,727,618.94 | |
| Intereses Operaciones Nacionales | 147,477,533.32 | |
| Operaciones Financieras | <u>4,191,940.84</u> | |
| UTILIDAD/PERDIDA FINANCIERA | | (32,637,933.66) |
| III. INGRESOS DE OPERACION | | 22,442,185.94 |
| Comisiones y Reembolsos | <u>22,442,185.94</u> | |
| IV. EGRESOS DE OPERACION | | 206,013,876.97 |
| Gastos de Operaciones | | |
| Servicios Personales | 91,856,750.67 | |
| Servicios No Personales | 28,970,628.92 | |
| Materiales y Suministros | 2,642,498.52 | |
| Programas Especiales | 16,851,938.06 | |
| Gastos Varios | 43,162,085.01 | |
| Instituciones y Organismos | 18,495,297.79 | |
| Encuestas y Censos | <u>4,034,678.00</u> | |
| UTILIDAD/PERDIDA DE OPERACION | | (183,571,691.03) |
| V. OTROS INGRESOS | | 5,642,777.21 |
| VI. OTROS EGRESOS | | 1,003,266.57 |
| UTILIDAD/PERDIDA DEL PERIODO | | (211,570,114.05) |

Gerente de Contabilidad (a.i.)

Gerente General