



Banco Central de Nicaragua
Contribuyendo a la confianza y estabilidad

ESTADO A

ESTADO DE SITUACION AL 31 DE AGOSTO DE 2013

A C T I V O S			P A S I V O S Y C A P I T A L		
I-1	ACTIVOS CON NO RESIDENTES	C\$ 50,525,958,344.00	II-1	PASIVOS CON NO RESIDENTES	C\$ 52,285,844,850.29
	ACTIVOS DE RESERVA	44,553,434,803.07		PASIVOS DE RESERVA	37,507,341,329.86
	BILLETES Y MONEDAS EXTRANJEROS	397,135,189.24		ENDEUDAMIENTO FONDO MONETARIO INTERNACIONAL	150,110,691.08
	DEPOSITOS EN EL EXTERIOR	725,646,660.32		ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO CORRIENTE	321,515,844.51
	INVERSIONES EN EL EXTERIOR	39,679,142,170.90		ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO VENCIDO	15,308,845,283.12
	TENENCIAS DE UNIDADES INTERNACIONALES	<u>3,751,510,782.61</u>		OTROS PASIVOS DE RESERVA	256,519,124.96
				INTERESES POR PAGAR EN EL EXTERIOR CORRIENTE	43,913,164.63
				INTERESES POR PAGAR EN EL EXTERIOR VENCIDOS	<u>21,426,437,221.56</u>
	OTROS ACTIVOS CON NO RESIDENTES	1,063,243,084.67		PASIVOS EXTERNOS LARGO PLAZO	8,672,033,877.30
	INTERESES POR COBRAR EN EL EXTERIOR	141,725,069.38		ENDEUDAMIENTO EXT. LARGO PLAZO CORRIENTE	<u>8,672,033,877.30</u>
	ACTIVOS DIVERSOS EN EL EXTERIOR	<u>921,518,015.29</u>			
	APORTES A ORG. FINANC. INTERNACIONALES	<u>4,909,280,456.26</u>		OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	306,678.92
	APORTES A ORG. FINANC. INTERNACIONALES	<u>4,909,280,456.26</u>		INTERESES POR PAGAR EN EL EXTERIOR CORRIENTES	<u>306,678.92</u>
I-2	ACTIVOS CON RESIDENTES	55,440,499,313.91		OBLIGACIONES CON ORGANISMOS INTERNACIONALES	<u>6,106,162,964.21</u>
	METALES PRECIOSOS	38,585,749.66		OBLIGACIONES CON ORGANISMOS INTERNACIONALES	4,909,670,668.49
	ORO	36,526,171.91		OBLIGACIONES C/OTROS ORGANISMOS INTERNACIONALES	<u>1,196,492,295.72</u>
	PLATA	1,853,975.73			
	NIQUEL	<u>205,602.02</u>		II-2	PASIVOS CON RESIDENTES
	TITULOS Y VALORES NACIONALES	7,979,898,506.62			52,655,859,517.13
	TITULOS Y VALORES DEL GOBIERNO	21,166,479,126.85		PASIVOS MONETARIOS	25,198,541,786.51
	TITULOS Y VALORES FONDO DE JUBILACION	510,766,983.51		EMISION MONETARIA	11,658,900,661.27
	INVERSIONES NACIONALES FONDO DE JUBILACION	2,463,474.13		DEPOSITOS MONETARIOS	9,019,385,598.14
	ESTIMACION DETERIORO ACTIVOS FINANCIEROS	<u>(13,699,811,077.87)</u>		OTROS PASIVOS MONETARIOS	388,560.68
				DEPOSITOS A PLAZO	<u>4,519,866,966.42</u>
	PRESTAMOS OTORGADOS NETOS	151,664,239.29		PASIVOS CUASIMONETARIOS	17,839,532,822.46
	PRESTAMOS OTORGADOS	2,995,456,308.17		DEPOSITOS CUASIMONETARIOS	16,834,827,292.03
	ESTIMACION PARA CREDITOS OTORGADOS	<u>(2,843,792,068.88)</u>		DEPOSITOS A PLAZOS	<u>1,004,705,530.43</u>
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETOS	93,913,184.05		OBLIGACIONES EN TITULOS Y VALORES EMITIDOS	8,767,059,537.58
	ACTIVOS TANGIBLES	262,157,359.09		POLITICA MONETARIA	4,364,030,351.13
	DEPRECIACION ACTIVOS TANGIBLES	<u>(168,244,175.04)</u>		BRECHA POR ASISTENCIA FINANCIERA	4,332,766,941.25
	OTROS ACTIVOS INMOBILIARIOS	24,470,005.70		INTERESES POR PAGAR EN EL INTERIOR	70,219,676.68
	BIENES INMUEBLES EN DESUSO	<u>24,470,005.70</u>		OBLIGACIONES EN EL INTERIOR	<u>42,568.52</u>
	INTERESES POR COBRAR S/INTERIOR NETOS	271,766,059.16		DEPOSITOS BAJO DISPOSICIONES ESPECIALES	63,628,565.51
	INTERESES POR COBRAR S/INTERIOR	1,024,774,175.71		DEPOSITOS PARA PAGO DE IMPORTACIONES	396,002.77
	ESTIMACION PARA INTERESES POR COBRAR	<u>(753,008,116.55)</u>		OTROS DEPOSITOS RESTRINGIDOS	<u>63,232,562.74</u>
	OTROS ACTIVOS CON RESIDENTES	48,933,245.37		FONDOS Y CREDITOS DEL GOBIERNO CENTRAL	38,788,341.20
	FONDOS DE OPERACIONES	302,900.00		FONDOS DE CONTRAPARTIDAS DEL GOBIERNO CENTRAL	28,956,234.74
	ACTIVOS TRANSITORIOS	14,427,498.56		OTROS DEPOSITOS DEL GOBIERNO CENTRAL	<u>9,832,106.46</u>
	GASTOS ANTICIPADOS	23,925,653.55		OTROS PASIVOS CON RESIDENTES	<u>748,308,463.87</u>
	COLECCIÓN ARTISTICA Y NUMISMATICA	<u>10,277,193.26</u>		RETENCIONES LABORALES Y FISCALES	111,470,012.76
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR EN EL INTERIOR NETOS	<u>46,831,268,324.06</u>		PASIVOS DIVERSOS	123,596,618.32
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	74,446,393,293.12		OBLIGACIONES POR FONDO DE PENSIONES	<u>513,241,832.79</u>
	ESTIMACION PARA OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>(27,615,124,969.06)</u>			
				TOTAL PASIVOS	<u>104,941,704,367.42</u>
	TOTAL ACTIVOS	C\$ <u>105,966,457,657.91</u>		III	PATRIMONIO
				CAPITAL Y RESERVAS	<u>1,024,753,290.49</u>
				CAPITAL	3,642,388,649.82
				CAPITAL INICIAL	10,571,428.58
				APORTES FMI	<u>3,631,817,221.24</u>
				IV	UTILIDAD (PERDIDA) ACUMULADA
				UTILIDADES (PERDIDA) EJERCICIOS ANTERIORES	(539,715,091.75)
				UTILIDADES (PERDIDA) DEL PERIODO	<u>(555,919,342.94)</u>
					<u>16,204,251.19</u>
				V	DIFERENCIAL CAMBIARIO ACUMULADO
				DIFERENCIAL CAMBIARIO PERIODOS ANTERIORES	(2,077,920,267.58)
				DIFERENCIAL CAMBIARIO DEL PERIODO	<u>(1,650,926,369.73)</u>
					<u>(426,993,897.85)</u>
				TOTAL PASIVO Y CAPITAL	C\$ <u>105,966,457,657.91</u>
	Cuentas de Orden Deudoras			Cuentas de Orden Acreedoras	
	Cuentas Patrimoniales y Terceros	29,411,889,868.16		Cuentas Patrimoniales y Terceros	8,492,749,009.69
	Cuentas por Contra Deudoras	<u>8,492,749,009.69</u>		Cuentas por Contra Acreedoras	<u>29,411,889,868.16</u>
	TOTAL C\$	37,904,638,877.85		TOTAL C\$	37,904,638,877.85



ESTADO DE RESULTADO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2013

I. INGRESOS FINANCIEROS		<u>745,210,541.15</u>
Ingresos financieros devengados		673,332,139.08
Intereses sobre operaciones internacionales	64,237,871.21	
Intereses sobre operaciones nacionales	598,272,392.40	
Descuento instrumentos financieros	<u>10,821,875.47</u>	
Ingresos financieros recibidos		71,878,402.07
Intereses sobre operaciones internacionales	60,584,207.24	
Descuento instrumentos financieros	<u>11,294,194.83</u>	
II. GASTOS FINANCIEROS		<u>445,766,769.82</u>
Gastos financieros devengados		383,441,186.30
Intereses sobre operaciones internacionales	352,689,450.39	
Intereses sobre operaciones nacionales	<u>30,751,735.91</u>	
Gastos financieros pagados		62,325,583.52
Intereses sobre operaciones internacionales	38,436,767.16	
Intereses sobre operaciones nacionales	<u>23,888,816.36</u>	
UTILIDAD (PÉRDIDA) FINANCIERA		<u>299,443,771.33</u>
III. INGRESOS DE OPERACIONES		<u>57,816,280.62</u>
Ingresos de operaciones recibidos		57,816,280.62
Operaciones internacionales	40,774,952.17	
Operaciones financieras	<u>17,041,328.45</u>	
IV. GASTOS DE OPERACIONES		<u>374,848,498.04</u>
Gastos de operaciones devengados		21,082,091.53
Servicios no personales	<u>21,082,091.53</u>	
Gastos de operaciones pagados		<u>353,766,406.51</u>
Servicios personales	222,802,897.58	
Servicios no personales	54,934,756.77	
Materiales y suministros	7,549,094.57	
Programas especiales	9,895,336.07	
Instituciones y organismos	34,837,133.14	
Encuestas y censos	4,600,000.00	
Billetes y monedas	<u>19,147,188.38</u>	
UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONES		<u>(317,032,217.42)</u>
V. OTROS INGRESOS		34,566,749.04
VI. OTROS GASTOS		<u>774,051.76</u>
VI. UTILIDAD/PÉRDIDA DEL PERÍODO		<u>16,204,251.19</u>
VII. DIFERENCIAL CAMBIARIO ACUMULADO		(2,077,920,267.58)
Diferencial cambiario períodos anteriores	(1,650,926,369.73)	
VIII. DIFERENCIAL CAMBIARIO DEL PERÍODO		
Diferencial cambiario del período	<u>(426,993,897.85)</u>	