



ESTADO DE SITUACION AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

| ACTIVO              |                                                         |                                  | PASIVO Y CAPITAL |                                                    |                                  |
|---------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|
| <b>I-1</b>          | <b>ACTIVOS CON NO RESIDENTES</b>                        | <b><u>105,704,813,659.24</u></b> | <b>II-1</b>      | <b>PASIVOS CON NO RESIDENTES</b>                   | <b><u>68,605,332,709.81</u></b>  |
|                     | <b>Activos de Reserva</b>                               | 94,306,064,379.69                |                  | <b>Pasivos de Reserva</b>                          | 38,322,249,002.83                |
|                     | Billetes y Monedas Extranjeros                          | 12,066,649,802.73                |                  | Endeudamiento Fondo Monetario Internacional        | 62,666,689.39                    |
|                     | Depósitos en el Exterior                                | 3,969,493,904.40                 |                  | Endeudamiento a Corto Plazo Corriente              | 613,001,500.42                   |
|                     | Inversiones en el Exterior                              | 74,926,777,860.80                |                  | Endeudamiento a Corto Plazo vencido                | 15,467,848,350.12                |
|                     | Tenencias de Unidades Internacionales                   | 1,751,996,405.00                 |                  | Intereses por Pagar en el Exterior Corriente       | 59,997,921.00                    |
|                     | Tramo de Reserva en el FMI                              | <u>1,591,146,406.76</u>          |                  | Intereses por Pagar en el Exterior Vencidos        | <u>22,118,734,541.90</u>         |
|                     | <b>Otros Activos con no Residentes</b>                  | 260,724,431.89                   |                  | <b>Pasivos Externos Largo Plazo</b>                | 12,873,053,885.68                |
|                     | Intereses por Cobrar en el Exterior                     | 36,505,592.90                    |                  | Endeudamiento Externo Largo Plazo Corriente        | <u>12,873,053,885.68</u>         |
|                     | Activos Diversos en el Exterior                         | <u>224,218,838.99</u>            |                  | <b>Otros Pasivos Externos Largo Plazo</b>          | 1,316,049.44                     |
|                     | <b>Aportes a Organismos Financieros Internacionales</b> | 11,138,024,847.66                |                  | Intereses por Pagar en el Exterior Corrientes      | <u>1,316,049.44</u>              |
|                     | Aportes a Organismos Financieros Internacionales        | <u>11,138,024,847.66</u>         |                  | <b>Obligaciones con Organismos Internacionales</b> | 17,408,713,771.86                |
|                     |                                                         |                                  |                  | Obligaciones con Organismos Internacionales        | 17,235,938,253.70                |
|                     |                                                         |                                  |                  | Obligaciones con otros Organismos Internacionales  | <u>172,775,518.16</u>            |
| <b>I-2</b>          | <b>ACTIVOS CON RESIDENTES</b>                           | <b><u>53,789,063,895.58</u></b>  | <b>II-2</b>      | <b>PASIVOS CON RESIDENTES</b>                      | <b><u>96,458,047,634.09</u></b>  |
|                     | <b>Metales Preciosos</b>                                | 77,901,059.78                    |                  | <b>Pasivos Monetarios</b>                          | 39,698,964,207.58                |
|                     | Oro                                                     | 71,748,598.19                    |                  | Emisión Monetaria                                  | 27,132,405,708.76                |
|                     | Plata                                                   | 5,151,187.50                     |                  | Depósitos Monetarios                               | 9,095,617,992.35                 |
|                     | Níquel                                                  | <u>1,001,274.09</u>              |                  | Otros Pasivos Monetarios                           | 225,104.73                       |
|                     | <b>Títulos y Valores Nacionales</b>                     | 20,670,446,713.05                |                  | Depósitos a Plazo                                  | <u>3,470,715,401.74</u>          |
|                     | Títulos y Valores del Gobierno                          | 20,628,977,063.73                |                  | <b>Pasivos Cuasimonetarios</b>                     | 33,315,678,235.60                |
|                     | Títulos y Valores Privados                              | 21,469,649.32                    |                  | Depósitos Cuasimonetarios                          | 33,189,967,428.62                |
|                     | Títulos Valores por Reportos                            | <u>20,000,000.00</u>             |                  | Depósitos a Plazo                                  | <u>125,710,806.98</u>            |
|                     | <b>Préstamos Otorgados</b>                              | 632,261,691.25                   |                  | <b>Obligaciones en Título y Valores Emitidos</b>   | 22,332,180,739.69                |
|                     | Préstamos Otorgados                                     | 2,832,507,719.90                 |                  | Política Monetaria                                 | 5,312,265,660.41                 |
|                     | Estimación para Créditos Otorgados                      | <u>(2,200,246,028.65)</u>        |                  | Brecha por Asistencia Financiera                   | 3,876,736,351.29                 |
|                     | <b>Propiedad Planta y Equipo</b>                        | 99,357,622.11                    |                  | Intereses por Pagar en el Interior                 | 97,526,299.46                    |
|                     | Activos Tangibles                                       | 491,143,745.84                   |                  | Obligaciones en el Interior                        | 184,340.54                       |
|                     | Depreciación Activos Tangibles                          | <u>(391,786,123.73)</u>          |                  | Emisión en Valores                                 | <u>13,045,468,087.99</u>         |
|                     | <b>Otros Activos Inmobiliarios</b>                      | 74,406,772.45                    |                  | <b>Depósitos bajo Disposiciones Especiales</b>     | 23,511,048.46                    |
|                     | Activos disponibles para la venta                       | 62,750.00                        |                  | Depósitos para Pago Importaciones                  | 428,095.48                       |
|                     | Bienes Muebles e Inmuebles en Desuso                    | <u>74,344,022.45</u>             |                  | Otros Depósitos Restringidos                       | <u>23,082,952.98</u>             |
|                     | <b>Intereses por Cobrar en el Interior</b>              | 3,182,666,492.57                 |                  | <b>Fondos y Créditos del Gobierno Central</b>      | 23,031,629.10                    |
|                     | Intereses por Cobrar S/ Interior                        | 3,382,861,093.17                 |                  | Fondos de Contrapartida del Gobierno Central       | 10,112,948.80                    |
|                     | Estimación para Intereses por Cobrar                    | <u>(200,194,600.60)</u>          |                  | Otros Depósitos del Gobierno Central               | <u>12,918,680.30</u>             |
|                     | <b>Otros Activos con Residentes</b>                     | 574,113,854.61                   |                  | <b>Otros Pasivos con Residentes</b>                | 1,064,681,773.66                 |
|                     | Fondos de Operaciones                                   | 377,383.50                       |                  | Retenciones Laborales y Fiscales                   | 119,873,069.49                   |
|                     | Activos Transitorios                                    | 2,825,432.55                     |                  | Pasivos Diversos                                   | <u>944,808,704.17</u>            |
|                     | Gastos Anticipados                                      | 560,142,041.24                   |                  | <b>TOTAL PASIVO</b>                                | <b><u>165,063,380,343.90</u></b> |
|                     | Colección Artística y Numismática                       | <u>10,768,997.32</u>             |                  | <b>III</b>                                         | <b>PATRIMONIO</b>                |
|                     | <b>Otras Cuentas por Cobrar en el Interior</b>          | 28,477,909,689.76                |                  | <b>CAPITAL</b>                                     | <b><u>(5,569,502,789.08)</u></b> |
|                     | Otras Cuentas por Cobrar                                | 28,992,095,819.83                |                  | <b>Capital y Reservas</b>                          | 2,208,078,373.44                 |
|                     | Estimación para otras Cuentas por Cobrar                | <u>(514,186,130.07)</u>          |                  | Capital Inicial                                    | 289,698,373.44                   |
|                     |                                                         |                                  |                  | Aportes                                            | <u>1,918,380,000.00</u>          |
| <b>TOTAL ACTIVO</b> |                                                         | <b><u>159,493,877,554.82</u></b> |                  | <b>Utilidad/Pérdida Acumulada</b>                  | 654,517,529.48                   |
|                     | <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                        | 72,198,134,747.59                |                  | Utilidad/Pérdida Ejercicios Anteriores             | 1,370,362,486.81                 |
|                     | Cuentas Patrimoniales y Terceros                        | 19,786,182,431.47                |                  | Utilidad/Pérdida del Período                       | <u>(715,844,957.33)</u>          |
|                     | Cuentas por Contra Deudoras                             | <u>91,984,317,179.06</u>         |                  | <b>Diferencial Cambiario Acumulado</b>             | (8,432,098,692.00)               |
|                     | <b>TOTAL DEUDOR</b>                                     |                                  |                  | Diferencial Cambiario Períodos Anteriores          | (7,979,389,434.25)               |
|                     |                                                         |                                  |                  | Diferencial Cambiario del Período                  | <u>(452,709,257.75)</u>          |
|                     |                                                         |                                  |                  | <b>TOTAL PASIVO + CAPITAL</b>                      | <b><u>159,493,877,554.82</u></b> |
|                     | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                      | 19,786,182,431.47                |                  |                                                    |                                  |
|                     | Cuentas Patrimoniales y de Terceros                     | 19,786,182,431.47                |                  |                                                    |                                  |
|                     | Cuentas por Contra Acreedoras                           | <u>91,984,317,179.06</u>         |                  |                                                    |                                  |
|                     | <b>TOTAL ACREEDOR</b>                                   |                                  |                  |                                                    |                                  |



*Banco Central de Nicaragua*  
Emitiendo confianza y estabilidad

**60**  
ANIVERSARIO

**ESTADO B**

**ESTADO DE RESULTADO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE 2020**

|                                               |                       |                                  |
|-----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| <b>I. INGRESOS FINANCIEROS</b>                |                       | <b><u>848,705,707.35</u></b>     |
| Ingresos Financieros Devengados               |                       | 319,236,378.58                   |
| Intereses sobre Operaciones Internacionales   | 36,377,246.20         |                                  |
| Intereses sobre Operaciones Nacionales        | <u>282,859,132.38</u> |                                  |
| Ingresos Financieros Recibidos                |                       | 529,469,328.77                   |
| Intereses sobre Operaciones Internacionales   | 467,404,460.30        |                                  |
| Intereses sobre operaciones nacionales        | <u>62,064,868.47</u>  |                                  |
| <b>II. GASTOS FINANCIEROS</b>                 |                       | <b><u>1,011,072,780.51</u></b>   |
| Gastos Financieros Devengados                 |                       | 564,961,491.62                   |
| Intereses sobre Operaciones Internacionales   | 534,220,888.64        |                                  |
| Intereses sobre Operaciones Nacionales        | <u>30,740,602.98</u>  |                                  |
| Gastos Financieros Pagados                    |                       | 446,111,288.89                   |
| Gastos Financieros Internacionales            | 226,009,926.89        |                                  |
| Intereses sobre Operaciones Nacionales        | 218,937,597.33        |                                  |
| Comisiones Pagadas                            | <u>1,163,764.67</u>   |                                  |
| <b>UTILIDAD/PÉRDIDA FINANCIERA</b>            |                       | <b><u>(162,367,073.16)</u></b>   |
| <b>III. INGRESOS DE OPERACIONES</b>           |                       | <b><u>30,646,254.79</u></b>      |
| Ingresos de Operaciones Recibidos             |                       | 30,646,254.79                    |
| Operaciones Internacionales                   | 15,649,019.55         |                                  |
| Operaciones Financieras                       | <u>14,997,235.24</u>  |                                  |
| <b>IV. GASTOS DE OPERACIONES</b>              |                       | <b><u>603,290,754.97</u></b>     |
| Gastos de Operaciones Devengados              |                       | 28,140,892.35                    |
| Servicios no Personales                       | <u>28,140,892.35</u>  |                                  |
| Gastos de Operaciones Pagados                 |                       | 575,149,862.62                   |
| Servicios Personales                          | 260,404,529.18        |                                  |
| Servicios no Personales                       | 106,473,499.88        |                                  |
| Materiales y Suministros                      | 9,200,930.12          |                                  |
| Programas Especiales                          | 16,247,692.43         |                                  |
| Instituciones y Organismos                    | 89,037,830.31         |                                  |
| Encuestas y censos                            | 93,777,722.13         |                                  |
| Billetes y monedas                            | <u>7,658.57</u>       |                                  |
| <b>UTILIDAD/PÉRDIDA DE OPERACIONES</b>        |                       | <b><u>(572,644,500.18)</u></b>   |
| <b>V. OTROS INGRESOS</b>                      |                       | <b><u>25,405,214.07</u></b>      |
| <b>VI. OTROS GASTOS</b>                       |                       | <b><u>6,238,598.06</u></b>       |
| <b>UTILIDAD/PÉRDIDA DEL PERÍODO</b>           |                       | <b><u>(715,844,957.33)</u></b>   |
| <b>VII. DIFERENCIAL CAMBIARIO DEL PERÍODO</b> |                       | <b><u>(452,709,257.75)</u></b>   |
| <b>VIII. RESULTADO INTEGRAL DEL PERÍODO</b>   |                       | <b><u>(1,168,554,215.08)</u></b> |