ESTADO DE SITUACION FINANCIERA MENSUAL
BANCO DE LA PRODUCCION S.A
Al 30 de SEPTIEMBRE de 2026
Expresado en Córdobas

ACTIVOS	SALDO
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	**31,565,254,623.17**
Moneda Nacional	**19,443,691,117.55**
Caja	3,584,629,198.40
Banco Central de Nicaragua	7,221,128,909.45
Instituciones Financieras	202,356,366.34
Depósitos Restringidos	0.00
Equivalentes de Efectivo	8,435,576,643.36
Moneda Extranjera	**12,121,563,505.62**
Caja	2,023,618,274.11
Banco Central de Nicaragua	7,250,241,051.59
Instituciones Financieras	2,823,971,890.99
Depósitos Restringidos	23,732,288.93
Equivalentes de Efectivo	0.00
Inversiones a Valor Razonable con Cambios en Resultados	**0.00**
Inversiones a Valor Razonable con cambios en Otro Resultado integral	**996,155,948.89**
Cartera a Costo Amortizado	**81,913,551,482.09**
Inversiones a Costo Amortizado, Neto	**9,142,950,400.73**
Cartera de Créditos, Neta	**72,770,601,081.36**
Vigentes	70,943,677,532.15
Prorrogados	758,588.57
Reestructurados	2,880,661,387.49
Vencidos	741,279,547.09
Cobro Judicial	348,761,249.95
(-) Diferimiento de Comisiones y Otros	-135,020,697.53
Intereses y Comisiones por Cobrar sobre Cartera de Créditos	885,546,421.33
(-) Provisión de Cartera de Créditos	-2,895,062,947.69
Cuentas por Cobrar, Neto	**387,762,380.72**
Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta	**0.00**
Activos Recibidos en Recuperación de Créditos	**80,447,425.17**
Participaciones	**413,010,789.70**
Activo Material	**2,059,374,105.70**
Activos Intangibles	**500,440,165.85**
Activos Fiscales	**8,385,559.18**
Otros Activos	**370,023,706.07**
TOTAL ACTIVOS	**118,294,406,186.54**
PASIVOS	
Pasivos Financieros a Costo Amortizado	**98,994,852,244.63**
Obligaciones con el Público	87,676,001,192.21
Moneda Nacional	**39,748,804,872.77**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA MENSUAL
BANCO DE LA PRODUCCION S.A
Al 30 de SEPTIEMBRE de 2026
Expresado en Córdobas

Depósitos a la Vista	23,866,484,603.68
Depósitos de Ahorro	14,000,116,859.80
Depósitos a Plazo	1,882,203,409.29
Otros Depósitos del Público	0.00
Moneda Extranjera	**47,562,863,233.82**
Depósitos a la Vista	10,428,760,870.73
Depósitos de Ahorro	25,249,607,742.03
Depósitos a Plazo	11,884,494,621.06
Otros Depósitos del Público	0.00
Intereses sobre Obligaciones con el Público por Depósitos	364,333,085.62
Otras Obligaciones Diversas con el Público	1,657,081,050.82
Obligaciones por Depósitos de Instituciones Financieras y de Organismos Internacionales	3,020,656,726.89
Obligaciones por Emisión de Deuda	0.00
Pasivos por Operaciones de Reporto	0.00
Obligaciones con Instituciones Financieras y por Otros Financiamientos	6,152,557,963.99
Obligaciones con el Banco Central de Nicaragua	488,555,310.72
Arrendamiento Financiero	0.00
Pasivos Financieros a Valor Razonable con Cambios en Resultados	**0.00**
Pasivos Fiscales	**236,075,351.33**
Obligaciones Subordinadas y/o Convertibles en Capital	**0.00**
Otros Pasivos y Provisiones	**1,627,265,005.88**
TOTAL PASIVOS	**100,858,192,601.84**
PATRIMONIO	
Fondos Propios	**17,348,443,239.38**
Capital Social Pagado	3,928,500,000.00
Aportes a Capitalizar	4,321,823,000.00
Obligaciones Convertibles en Capital	0.00
Capital Donado	0.00
Reservas Patrimoniales	3,043,488,712.27
Resultados Acumulados	4,378,650,578.26
Resultado del Ejercicio	1,675,980,948.85
TOTAL FONDOS PROPIOS	
Otro Resultado Integral Neto	**-29,868,749.86**
Ajustes de Transición	**117,639,095.18**
TOTAL PATRIMONIO	**17,436,213,584.70**
CUENTAS CONTINGENTES	**32,867,731,550.46**
CUENTAS DE ORDEN	**206,224,966,909.60**

Gerencia General

Ing. Juan Carlos Argüello Robelo
Gerente General

Vice Gerencia General

Lic. Enrique Javier Gutiérrez Quezada
Vice Gerente General

Gerencia de Contabilidad

Lic. César Augusto Martínez Lara
Contador General