



## INVERCASA, SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, SOCIEDAD ANÓNIMA

### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(Expresado en miles de córdobas)

	Al 31 Agosto 2023	Al 31 Agosto 2022
<b>ACTIVOS</b>	<b>5,908.1</b>	<b>4,382.1</b>
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>3,071.0</b>	<b>999.7</b>
<b>Moneda Nacional</b>	<b>119.6</b>	<b>125.7</b>
Caja	2.0	2.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	117.6	123.7
Depósitos Restringidos	0.0	0.0
Equivalentes de Efectivo	0.0	0.0
<b>Moneda Extranjera</b>	<b>2,951.4</b>	<b>874.0</b>
Caja	0.0	0.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	2,951.4	874.0
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>2,017.8</b>	<b>3,073.7</b>
<b>Cuentas por Cobrar, Neto</b>	<b>92.7</b>	<b>25.4</b>
<b>Activos no corrientes mantenidos para la venta</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Participaciones en Acciones</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Activo Material</b>	<b>500.5</b>	<b>0.0</b>
<b>Activos intangibles</b>	<b>3.9</b>	<b>7.7</b>
<b>Activos fiscales</b>	<b>153.8</b>	<b>169.1</b>
<b>Otros Activos</b>	<b>68.5</b>	<b>106.5</b>
<b>PASIVOS</b>	<b>1,725.8</b>	<b>672.4</b>
<b>Pasivos Financieros a Costo Amortizado</b>	<b>16.9</b>	<b>13.5</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	16.9	13.5
Cuentas por Pagar	0.0	0.0
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>377.5</b>	<b>233.3</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>903.8</b>	<b>233.0</b>
<b>Reservas por Obligaciones Laborales y Otros Beneficios</b>	<b>427.6</b>	<b>192.5</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>4,182.3</b>	<b>3,709.7</b>
<b>Fondos Propios</b>	<b>4,130.2</b>	<b>3,660.7</b>
Capital Social Pagado	27,366.0	27,366.0
Aportes a Capitalizar	1.4	1.4
Obligaciones Convertibles en Capital	0.0	0.0
Capital Donado	0.0	0.0
Reservas Patrimoniales	57.6	14.0
Resultados Acumulados	-23,880.1	-24,127.2
Resultados del Ejercicio	585.4	406.4
<b>Otro Resultado Integral Neto</b>	<b>52.1</b>	<b>49.1</b>
Ajustes de Transición	0.0	0.0
<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>446,994.6</b>	<b>1,157,401.2</b>
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>	<b>446,994.6</b>	<b>1,157,401.2</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 Agosto de 2023 C\$ 36.5027 X US\$ 1.00

Tipo de Cambio Oficial al 31 de Agosto de 2022 C\$ 35.9923 X US\$ 1.00