



**INVERCASA, SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, SOCIEDAD ANÓNIMA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
(Expresado en miles de córdobas)

	Al 31 Agosto 2022	Al 31 Agosto 2021
<b>ACTIVOS</b>	<b>4,382.1</b>	<b>3,639.1</b>
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>999.7</b>	<b>1,267.0</b>
<b>Moneda Nacional</b>	<b>125.7</b>	<b>126.5</b>
Caja	2.0	2.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	123.7	124.5
Depósitos Restringidos	0.0	0.0
Equivalentes de Efectivo	0.0	0.0
<b>Moneda Extranjera</b>	<b>874.0</b>	<b>1,140.4</b>
Caja	0.0	0.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	874.0	1,140.4
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>3,073.7</b>	<b>2,117.7</b>
<b>Cuentas por Cobrar, Neto</b>	<b>25.4</b>	<b>10.7</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>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Activos intangibles</b>	<b>7.7</b>	<b>11.6</b>
<b>Activos fiscales</b>	<b>169.1</b>	<b>93.3</b>
<b>Otros Activos</b>	<b>106.5</b>	<b>138.8</b>
<b>PASIVOS</b>	<b>672.4</b>	<b>400.1</b>
<b>Pasivos Financieros a Costo Amortizado</b>	<b>13.5</b>	<b>12.3</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	13.5	12.3
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>233.3</b>	<b>22.2</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>233.0</b>	<b>233.8</b>
<b>Reservas por Obligaciones Laborales y Otros Beneficios</b>	<b>192.5</b>	<b>131.9</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>3,709.7</b>	<b>3,239.0</b>
<b>Fondos Propios</b>	<b>3,660.7</b>	<b>3,209.9</b>
Capital Social Pagado	27,366.0	26,921.0
Aportes a Capitalizar	1.4	1.7
Obligaciones Convertibles en Capital	0.0	0.0
Capital Donado	0.0	0.0
Reservas Patrimoniales	14.0	0.0
Resultados Acumulados	-24,127.2	-24,206.4
Resultados del Ejercicio	406.4	493.5
<b>Otro Resultado Integral Neto</b>	<b>49.1</b>	<b>29.1</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>1,157,401.2</b>	<b>1,116,590.5</b>
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>	<b>1,157,401.2</b>	<b>1,116,590.5</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 2022 C\$ 35.9923 X US\$ 1.00

Tipo de Cambio Oficial al 31 de Agosto de 2021 C\$ 35.2866 X US\$ 1.00