



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

	Al 31 Julio 2023	Al 31 Julio 2022
<b>ACTIVOS</b>	<b>5,900.1</b>	<b>4,403.3</b>
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	2,894.8	967.3
Moneda Nacional	114.7	121.7
Caja	2.0	2.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	112.7	119.6
Depósitos Restringidos	0.0	0.1
Equivalentes de Efectivo	0.0	0.0
<b>Moneda Extranjera</b>	<b>2,780.2</b>	<b>845.6</b>
Caja	0.0	0.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	2,780.2	845.3
Depósitos Restringidos	0.0	0.3
Equivalentes de Efectivo	0.0	0.0
Inversiones a Valor Razonable con Cambios en Resultados	0.0	0.0
Inversiones a Valor Razonable con Cambios en Otro Resultado Integral	0.0	0.0
Instrumentos de Patrimonio a Valor Razonable con Cambios en Otro Resultado Integral	0.0	0.0
Inversiones a Costo Amortizado, Neto	2,016.1	3,068.5
Cuentas por Cobrar, Neto	229.0	69.3
Activos no corrientes mantenidos para la venta	0.0	0.0
Participaciones en Acciones	0.0	0.0
Activo Material	525.5	0.0
Activos intangibles	4.2	8.0
Activos fiscales	143.2	163.8
Otros Activos	87.3	126.3
<b>PASIVOS</b>	<b>1,534.8</b>	<b>779.0</b>
<b>Pasivos Financieros a Costo Amortizado</b>	<b>16.6</b>	<b>13.3</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	16.6	13.3
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>410.3</b>	<b>155.0</b>
Obligaciones Subordinadas y/o Convertibles en Capital	0.0	0.0
Otras Cuentas por Pagar y Provisiones	683.6	420.0
Reservas por Obligaciones Laborales y Otros Beneficios	424.2	190.8
Operaciones Pendientes de Imputación	0.0	0.0
Ingresos Diferidos	0.0	0.0
<b>PATRIMONIO</b>	<b>4,365.3</b>	<b>3,624.3</b>
<b>Fondos Propios</b>	<b>4,313.2</b>	<b>3,575.2</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	768.4	320.9
<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>436,985.5</b>	<b>1,147,580.9</b>
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>	<b>436,985.5</b>	<b>1,147,580.9</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 Julio de 2023 C\$ 36.4719 X US\$ 1.00

Tipo de Cambio Oficial al 31 de Julio de 2022 C\$ 35.9319 X US\$ 1.00