



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

	Al 31 Octubre 2023	Al 31 Octubre 2022
<b>ACTIVOS</b>	<b>6,074.6</b>	<b>5,162.2</b>
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>3,309.8</b>	<b>1,736.0</b>
<b>Moneda Nacional</b>	<b>126.8</b>	<b>118.2</b>
Caja	2.0	2.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	124.8	116.2
Depósitos Restringidos	0.0	0.0
Equivalentes de Efectivo	0.0	0.0
<b>Moneda Extranjera</b>	<b>3,183.0</b>	<b>1,617.8</b>
Caja	0.0	0.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	3,183.0	1,617.8
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>2,021.1</b>	<b>3,084.0</b>
<b>Cuentas por Cobrar, Neto</b>	<b>37.8</b>	<b>84.2</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>450.5</b>	<b>0.0</b>
<b>Activos intangibles</b>	<b>3.2</b>	<b>7.1</b>
<b>Activos fiscales</b>	<b>182.0</b>	<b>176.6</b>
<b>Otros Activos</b>	<b>70.2</b>	<b>74.4</b>
<b>PASIVOS</b>	<b>1,852.2</b>	<b>964.5</b>
<b>Pasivos Financieros a Costo Amortizado</b>	<b>17.1</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	17.1	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>392.7</b>	<b>475.5</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>1,123.6</b>	<b>279.0</b>
<b>Reservas por Obligaciones Laborales y Otros Beneficios</b>	<b>318.8</b>	<b>196.5</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>4,222.4</b>	<b>4,197.7</b>
<b>Fondos Propios</b>	<b>4,190.3</b>	<b>4,148.6</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	645.5	894.4
<b>Otro Resultado Integral Neto</b>	<b>32.1</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>463,117.6</b>	<b>295,114.5</b>
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>	<b>463,117.6</b>	<b>295,114.5</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 Octubre de 2023 C\$ 36.5635 X US\$ 1.00

Tipo de Cambio Oficial al 31 de Octubre de 2022 C\$ 36.1117 X US\$ 1.00