



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

	Al 31 Diciembre 2023	Al 31 Diciembre 2022
<b>ACTIVOS</b>	<b>5,464.5</b>	<b>4,525.1</b>
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>1,604.7</b>	<b>2,595.1</b>
<b>Moneda Nacional</b>	<b>128.1</b>	<b>168.2</b>
Caja	2.0	2.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	126.1	166.1
Depósitos Restringidos	0.0	0.1
Equivalentes de Efectivo	0.0	0.0
<b>Moneda Extranjera</b>	<b>1,476.6</b>	<b>2,426.8</b>
Caja	0.0	0.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	1,476.6	2,424.4
Depósitos Restringidos	0.0	2.5
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>3,179.2</b>	<b>1,456.6</b>
<b>Cuentas por Cobrar, Neto</b>	<b>198.5</b>	<b>261.1</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>400.4</b>	<b>0.0</b>
<b>Activos intangibles</b>	<b>2.6</b>	<b>6.4</b>
<b>Activos fiscales</b>	<b>79.1</b>	<b>167.3</b>
<b>Otros Activos</b>	<b>0.0</b>	<b>38.7</b>
<b>PASIVOS</b>	<b>1,349.0</b>	<b>928.2</b>
<b>Pasivos Financieros a Costo Amortizado</b>	<b>17.1</b>	<b>14.6</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	14.6
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>266.7</b>	<b>425.8</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>725.0</b>	<b>284.9</b>
<b>Reservas por Obligaciones Laborales y Otros Beneficios</b>	<b>340.2</b>	<b>203.0</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>4,115.5</b>	<b>3,596.9</b>
<b>Fondos Propios</b>	<b>4,086.6</b>	<b>3,544.9</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	541.8	290.6
<b>Otro Resultado Integral Neto</b>	<b>28.8</b>	<b>52.1</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>477,181.2</b>	<b>352,524.7</b>
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>	<b>477,181.2</b>	<b>352,524.7</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 Diciembre de 2023 C\$ 36.6243 X US\$ 1.00

Tipo de Cambio Oficial al 31 de Diciembre de 2022 C\$ 36.2314 X US\$ 1.00