



INVERCASA, SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, SOCIEDAD ANÓNIMA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(Expresado en miles de córdobas)

	Al 30 Junio 2023	Al 30 Junio 2022
ACTIVOS	5,822.0	4,413.1
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	2,595.9	2,356.2
Moneda Nacional	134.1	139.2
Caja	2.0	2.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	132.1	137.2
Depósitos Restringidos	0.0	0.0
Equivalentes de Efectivo	0.0	0.0
Moneda Extranjera	2,461.8	2,217.0
Caja	0.0	0.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	2,461.8	2,217.0
Depósitos Restringidos	0.0	0.0
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	2,236.2	1,621.2
Cuentas por Cobrar, Neto	227.8	188.6
Activos no corrientes mantenidos para la venta	0.0	0.0
Participaciones en Acciones	0.0	0.0
Activo Material	550.6	0.0
Activos intangibles	4.5	8.4
Activos fiscales	140.2	134.0
Otros Activos	66.9	104.7
PASIVOS	1,196.1	644.5
Pasivos Financieros a Costo Amortizado	16.2	13.0
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	16.2	13.0
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
Pasivos Financieros a Valor Razonable con Cambios en Resultados	0.0	0.0
Pasivos fiscales	527.2	236.9
Obligaciones Subordinadas y/o Convertibles en Capital	0.0	0.0
Otras Cuentas por Pagar y Provisiones	365.4	205.6
Reservas por Obligaciones Laborales y Otros Beneficios	287.2	189.0
Operaciones Pendientes de Imputación	0.0	0.0
Ingresos Diferidos	0.0	0.0
PATRIMONIO	4,625.9	3,768.6
Fondos Propios	4,573.9	3,719.5
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	1,029.0	465.3
Otro Resultado Integral Neto	52.1	49.1
Ajustes de Transición	0.0	0.0
Cuentas Contingentes Deudoras	0.0	0.0
Cuentas Contingentes Acreedoras	0.0	0.0
Cuentas de Orden Deudoras	420,105.0	1,133,246.2
Cuentas de Orden Acreedoras	420,105.0	1,133,246.2

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 30 de Junio de 2023 C\$ 36.4411 X US\$ 1.00

Tipo de Cambio Oficial al 30 de Junio de 2022 C\$ 35.8715 X US\$ 1.00