



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

	Al 30 Noviembre 2023	Al 30 Noviembre 2022
<b>ACTIVOS</b>	<b>6,014.7</b>	<b>6,023.9</b>
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>2,150.8</b>	<b>4,263.9</b>
<b>Moneda Nacional</b>	<b>103.4</b>	<b>131.4</b>
Caja	2.0	2.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	101.4	129.4
Depósitos Restringidos	0.0	0.0
Equivalentes de Efectivo	0.0	0.0
<b>Moneda Extranjera</b>	<b>2,047.4</b>	<b>4,132.5</b>
Caja	0.0	0.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	2,047.4	4,132.5
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>3,170.0</b>	<b>1,454.1</b>
<b>Cuentas por Cobrar, Neto</b>	<b>36.2</b>	<b>65.7</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>425.4</b>	<b>0.0</b>
<b>Activos intangibles</b>	<b>2.9</b>	<b>6.7</b>
<b>Activos fiscales</b>	<b>178.0</b>	<b>174.5</b>
<b>Otros Activos</b>	<b>51.4</b>	<b>58.9</b>
<b>PASIVOS</b>	<b>1,928.2</b>	<b>1,562.7</b>
<b>Pasivos Financieros a Costo Amortizado</b>	<b>17.0</b>	<b>13.0</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	17.0	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
<b>Pasivos Financieros a Valor Razonable con Cambios en Resultados</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Pasivos fiscales</b>	<b>317.7</b>	<b>689.8</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>1,267.0</b>	<b>661.7</b>
<b>Reservas por Obligaciones Laborales y Otros Beneficios</b>	<b>326.5</b>	<b>198.2</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>4,086.5</b>	<b>4,461.3</b>
<b>Fondos Propios</b>	<b>4,054.4</b>	<b>4,412.2</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	509.6	1,158.0
<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>472,549.9</b>	<b>281,060.5</b>
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>	<b>472,549.9</b>	<b>281,060.5</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 30 de Noviembre de 2023 C\$ 36.5934 X US\$ 1.00

Tipo de Cambio Oficial al 30 de Noviembre de 2022 C\$ 36.1705 X US\$ 1.00