



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

	Al 29 Febrero 2024	Al 28 Febrero 2023
<b>ACTIVOS</b>	<b>4,702.4</b>	<b>4,597.0</b>
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>2,326.1</b>	<b>1,970.6</b>
<b>Moneda Nacional</b>	<b>113.8</b>	<b>136.9</b>
Caja	2.0	2.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	111.8	134.9
Depósitos Restringidos	0.0	0.0
Equivalentes de Efectivo	0.0	0.0
<b>Moneda Extranjera</b>	<b>2,212.4</b>	<b>1,833.7</b>
Caja	0.0	0.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	2,212.4	1,833.7
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>1,654.8</b>	<b>2,317.3</b>
<b>Cuentas por Cobrar, Neto</b>	<b>153.0</b>	<b>29.0</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>350.4</b>	<b>0.0</b>
<b>Activos intangibles</b>	<b>1.9</b>	<b>5.8</b>
<b>Activos fiscales</b>	<b>144.4</b>	<b>111.5</b>
<b>Otros Activos</b>	<b>71.8</b>	<b>162.8</b>
<b>PASIVOS</b>	<b>1,149.2</b>	<b>729.2</b>
<b>Pasivos Financieros a Costo Amortizado</b>	<b>16.8</b>	<b>15.5</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	16.8	15.5
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>59.9</b>	<b>113.6</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>726.5</b>	<b>342.5</b>
<b>Reservas por Obligaciones Laborales y Otros Beneficios</b>	<b>346.0</b>	<b>257.6</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>3,553.1</b>	<b>3,867.8</b>
<b>Fondos Propios</b>	<b>3,524.3</b>	<b>3,815.7</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	138.8	57.6
Resultados Acumulados	-23,419.6	-23,880.1
Resultados del Ejercicio	-562.3	270.9
<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>446,711.3</b>	<b>365,443.0</b>
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>	<b>446,711.3</b>	<b>365,443.0</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 29 de Febrero de 2024 C\$ 36.6243 X US\$ 1.00

Tipo de Cambio Oficial al 28 de Febrero de 2023 C\$ 36.3201 X US\$ 1.00