



INVERCASA, SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, SOCIEDAD ANÓNIMA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(Expresado en miles de córdobas)

	Al 30 Junio 2024	Al 30 Junio 2023
ACTIVOS	4,495.9	5,822.0
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	1,046.9	2,595.9
Moneda Nacional	122.1	134.1
Caja	2.0	2.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	120.1	132.1
Depósitos Restringidos	0.0	0.0
Equivalentes de Efectivo	0.0	0.0
Moneda Extranjera	924.9	2,461.8
Caja	0.0	0.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	924.9	2,461.8
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	2,209.5	2,236.2
Cuentas por Cobrar, Neto	846.0	227.8
Activos no corrientes mantenidos para la venta	0.0	0.0
Participaciones en Acciones	0.0	0.0
Activo Material	250.3	550.6
Activos intangibles	0.6	4.5
Activos fiscales	108.3	140.2
Otros Activos	34.2	66.9
PASIVOS	1,086.5	1,196.1
Pasivos Financieros a Costo Amortizado	16.8	16.2
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	16.2
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	76.9	527.2
Obligaciones Subordinadas y/o Convertibles en Capital	0.0	0.0
Otras Cuentas por Pagar y Provisiones	620.2	365.4
Reservas por Obligaciones Laborales y Otros Beneficios	372.6	287.2
Operaciones Pendientes de Imputación	0.0	0.0
Ingresos Diferidos	0.0	0.0
PATRIMONIO	3,409.4	4,625.9
Fondos Propios	3,380.6	4,573.9
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	-706.1	1,029.0
Otro Resultado Integral Neto	28.8	52.1
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	445,977.4	420,105.0
Cuentas de Orden Acreedoras	445,977.4	420,105.0

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 2024 C\$ 36.6243 X US\$ 1.00

Tipo de Cambio Oficial al 30 de Junio de 2023 C\$ 36.4411 X US\$ 1.00