



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

	Al 31 Mayo 2026	Al 31 Mayo 2025
<b>ACTIVOS</b>	<b>4,543.1</b>	<b>5,000.5</b>
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>3,203.1</b>	<b>3,587.2</b>
<b>Moneda Nacional</b>	<b>155.6</b>	<b>474.0</b>
Caja	2.0	4.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	153.6	470.0
Depósitos Restringidos	0.0	0.0
Equivalentes de Efectivo	0.0	0.0
<b>Moneda Extranjera</b>	<b>3,047.5</b>	<b>3,113.2</b>
Caja	10.8	0.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	3,036.7	3,113.2
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>73.1</b>	<b>0.0</b>
<b>Cuentas por Cobrar, Neto</b>	<b>342.2</b>	<b>189.8</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>794.5</b>	<b>1,040.1</b>
<b>Activos intangibles</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Activos fiscales</b>	<b>70.7</b>	<b>124.2</b>
<b>Otros Activos</b>	<b>59.5</b>	<b>59.2</b>
<b>PASIVOS</b>	<b>1,138.4</b>	<b>1,502.7</b>
<b>Pasivos Financieros a Costo Amortizado</b>	<b>41.0</b>	<b>85.8</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	33.5	79.7
Cuentas por Pagar	7.5	6.2
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>289.8</b>	<b>426.9</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>419.5</b>	<b>507.1</b>
<b>Reservas por Obligaciones Laborales y Otros Beneficios</b>	<b>388.0</b>	<b>482.9</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>3,404.7</b>	<b>3,497.8</b>
<b>Fondos Propios</b>	<b>3,382.3</b>	<b>3,469.0</b>
Capital Social Pagado	27,551.0	27,551.0
Aportes a Capitalizar	0.0	0.0
Obligaciones Convertibles en Capital	0.0	0.0
Capital Donado	0.0	0.0
Reservas Patrimoniales	152.0	138.8
Resultados Acumulados	-24,669.1	-24,743.5
Resultados del Ejercicio	348.4	522.7
<b>Otro Resultado Integral Neto</b>	<b>22.4</b>	<b>28.8</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>501,078.5</b>	<b>446,674.6</b>
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>	<b>501,078.5</b>	<b>446,674.6</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 Mayo de 2026 C\$ 36.6243 X US\$ 1.00

Tipo de Cambio Oficial al 31 de Mayo de 2025 C\$ 36.6243 X US\$ 1.00