Superintendencia de Bancos y de Otras Instituciones Financieras

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

	Al 30 Septiembre 2026		Al 30 Septiembre 2025	
ACTIVOS		**4,586.0**		**4,732.8**
Efectivo y Equivalentes de Efectivo		**4,259.4**		**2,635.4**
Moneda Nacional		**122.3**		**193.8**
Caja	2.0		4.0	
Banco Central de Nicaragua	0.0		0.0	
Instituciones Financieras	120.3		189.8	
Depósitos Restringidos	0.0		0.0	
Equivalentes de Efectivo	0.0		0.0	
Moneda Extranjera		**4,137.1**		**2,441.7**
Caja	0.0		0.0	
Banco Central de Nicaragua	0.0		0.0	
Instituciones Financieras	4,137.1		2,441.7	
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		**0.0**		**736.0**
Cuentas por Cobrar, Neto		**157.3**		**259.7**
Activos no corrientes mantenidos para la venta		**0.0**		**0.0**
Participaciones en Acciones		**0.0**		**0.0**
Activo Material		**39.9**		**958.3**
Activos intangibles		**0.0**		**0.0**
Activos fiscales		**112.3**		**126.2**
Otros Activos		**17.2**		**17.2**
PASIVOS		**1,487.1**		**1,528.0**
Pasivos Financieros a Costo Amortizado		**83.2**		**82.9**
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	81.3		77.4	
Cuentas por Pagar	2.0		5.5	
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		**176.1**		**217.3**
Obligaciones Subordinadas y/o Convertibles en Capital		**0.0**		**0.0**
Otras Cuentas por Pagar y Provisiones		**800.7**		**698.3**
Reservas por Obligaciones Laborales y Otros Beneficios		**427.1**		**529.5**
Operaciones Pendientes de Imputación		**0.0**		**0.0**
Ingresos Diferidos		**0.0**		**0.0**
PATRIMONIO		**3,098.9**		**3,204.8**
Fondos Propios		**3,088.8**		**3,176.0**
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	54.9		229.7	
Otro Resultado Integral Neto		**10.1**		**28.8**
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		**461,901.8**		**475,909.2**
Cuentas de Orden Acreedoras		**461,901.8**		**475,909.2**

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 Septiembre de 2026 C$ 36.6243 X US$ 1.00
Tipo de Cambio Oficial al 30 de Septiembre de 2025 C$ 36.6243 X US$ 1.00