



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

	AI 31 Enero 2021	AI 31 Enero 2020
<b>ACTIVOS</b>	<b>3,256.1</b>	<b>3,485.8</b>
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>1,378.5</b>	<b>3,252.9</b>
<b>Moneda Nacional</b>	<b>134.4</b>	<b>180.6</b>
Caja	2.0	2.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	132.3	178.6
Depósitos Restringidos	0.1	0.0
Equivalentes de Efectivo	0.0	0.0
<b>Moneda Extranjera</b>	<b>1,244.1</b>	<b>3,072.3</b>
Caja	0.0	0.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	1,243.4	3,072.3
Depósitos Restringidos	0.7	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>1,577.2</b>	<b>0.0</b>
<b>Cuentas por Cobrar, Neto</b>	<b>15.3</b>	<b>10.4</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>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Activos intangibles</b>	<b>13.8</b>	<b>17.7</b>
<b>Activos fiscales</b>	<b>81.0</b>	<b>47.7</b>
<b>Otros Activos</b>	<b>190.2</b>	<b>157.2</b>
<b>PASIVOS</b>	<b>568.7</b>	<b>506.5</b>
<b>Pasivos Financieros a Costo Amortizado</b>	<b>17.2</b>	<b>12.0</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	17.2	12.0
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>45.8</b>	<b>8.2</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>252.5</b>	<b>265.4</b>
<b>Reservas por Obligaciones Laborales y Otros Beneficios</b>	<b>253.2</b>	<b>221.0</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>2,687.4</b>	<b>2,979.3</b>
<b>Fondos Propios</b>	<b>2,581.8</b>	<b>2,898.3</b>
Capital Social Pagado	26,921.0	26,921.0
Aportes a Capitalizar	1.7	1.7
Obligaciones Convertibles en Capital	0.0	0.0
Capital Donado	0.0	0.0
Reservas Patrimoniales	0.0	0.0
Resultados Acumulados	-24,238.1	-23,913.8
Resultados del Ejercicio	-102.9	-110.6
<b>Otro Resultado Integral Neto</b>	<b>105.5</b>	<b>81.0</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>1,082,168.9</b>	<b>1,060,275.3</b>
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>	<b>1,082,168.9</b>	<b>1,060,275.3</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 Enero de 2021 C\$ 34.8831 X US\$ 1.00

Tipo de Cambio Oficial al 31 de Enero de 2020 C\$ 33.9229 X US\$ 1.00