



**INVERCASA Plus Fondo de Inversión Financiero de Ingreso Abierto Dólares, No Diversificado**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
(Cifras en Miles en Moneda de Suscripción y Reembolso de Participaciones)

|                                                                                                             | Al 30 Septiembre 2025 | Al 30 Septiembre 2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>ACTIVOS</b>                                                                                              | <b>4,991.7</b>        | <b>4,367.3</b>        |
| <b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>                                                                  | <b>142.1</b>          | <b>166.1</b>          |
| Caja                                                                                                        | 0.0                   | 0.0                   |
| Banco Central de Nicaragua                                                                                  | 0.0                   | 0.0                   |
| Instituciones Financieras                                                                                   | 142.1                 | 166.1                 |
| 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>4,849.2</b>        | <b>4,200.9</b>        |
| <b>Cuentas por Cobrar, Neto</b>                                                                             | <b>0.1</b>            | <b>0.1</b>            |
| <b>Activo Material</b>                                                                                      | <b>0.0</b>            | <b>0.0</b>            |
| <b>Activos Fiscales</b>                                                                                     | <b>0.1</b>            | <b>0.0</b>            |
| <b>Otros Activos</b>                                                                                        | <b>0.3</b>            | <b>0.2</b>            |
| <b>PASIVOS</b>                                                                                              | <b>45.3</b>           | <b>68.8</b>           |
| <b>Pasivos Financieros a Costo Amortizado</b>                                                               | <b>0.5</b>            | <b>12.0</b>           |
| Obligaciones por Operativa Bursátil                                                                         | 0.0                   | 0.0                   |
| Comisiones, Tarifas y Cuotas por Servicios                                                                  | 0.3                   | 0.3                   |
| Cuentas por Pagar                                                                                           | 0.0                   | 0.0                   |
| Cargos por Pagar sobre Obligaciones Inmediatas                                                              | 0.2                   | 11.7                  |
| Pasivos por Operaciones de Reporto                                                                          | 0.0                   | 0.0                   |
| Obligaciones con Instituciones Financieras y por Otros Financiamientos                                      | 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>4.2</b>            | <b>4.3</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>40.6</b>           | <b>52.6</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>4,946.4</b>        | <b>4,298.5</b>        |
| <b>Patrimonio de Fondos de Inversión</b>                                                                    | <b>4,946.4</b>        | <b>4,298.5</b>        |
| Participaciones Fondos de Inversión                                                                         | 4,946.1               | 4,298.4               |
| Ganancias (Pérdidas) No Realizadas por Valuación de Inversiones Inmobiliarias                               | 0.0                   | 0.0                   |
| Ganancias (Pérdidas) No Realizadas por Valuación de Inversiones a Valor Razonable con Cambios en Resultados | 0.0                   | 0.0                   |
| Reservas para Mantenimiento de Inversiones Inmobiliarias Fondos de Inversión                                | 0.0                   | 0.0                   |
| Utilidades (Pérdidas) del Período Actual Fondos de Inversión                                                | 266.6                 | 256.0                 |
| Utilidades (Pérdidas) de Períodos Anteriores Fondos de Inversión                                            | 0.5                   | 0.4                   |
| Utilidades Distribuidas Fondos de Inversión                                                                 | -266.6                | -256.2                |
| <b>Otro Resultado Integral Neto</b>                                                                         | <b>0.0</b>            | <b>0.0</b>            |
| <b>Ajustes de Transición</b>                                                                                | <b>0.0</b>            | <b>0.0</b>            |
| <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>0.0</b>            | <b>0.0</b>            |
| <b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>                                                                          | <b>0.0</b>            | <b>0.0</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.