



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

	Al 31 Agosto 2026	Al 31 Agosto 2025
ACTIVOS	4,398.1	4,638.1
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4,053.4	2,506.2
Moneda Nacional	130.7	135.8
Caja	2.0	4.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	128.7	131.8
Depósitos Restringidos	0.0	0.0
Equivalentes de Efectivo	0.0	0.0
Moneda Extranjera	3,922.7	2,370.4
Caja	0.0	0.0
Banco Central de Nicaragua	0.0	0.0
Instituciones Financieras	3,922.7	2,370.4
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	735.5
Cuentas por Cobrar, Neto	158.1	250.6
Activos no corrientes mantenidos para la venta	0.0	0.0
Participaciones en Acciones	0.0	0.0
Activo Material	41.1	978.7
Activos intangibles	0.0	0.0
Activos fiscales	103.2	125.1
Otros Activos	42.3	42.0
PASIVOS	1,256.4	1,464.3
Pasivos Financieros a Costo Amortizado	68.8	77.7
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	66.9	69.2
Cuentas por Pagar	2.0	8.5
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	177.6	164.7
Obligaciones Subordinadas y/o Convertibles en Capital	0.0	0.0
Otras Cuentas por Pagar y Provisiones	594.4	705.6
Reservas por Obligaciones Laborales y Otros Beneficios	415.6	516.3
Operaciones Pendientes de Imputación	0.0	0.0
Ingresos Diferidos	0.0	0.0
PATRIMONIO	3,141.7	3,173.8
Fondos Propios	3,131.6	3,145.0
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	97.7	198.7
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	500,423.0	477,765.7
Cuentas de Orden Acreedoras	500,423.0	477,765.7

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 Agosto de 2026 C\$ 36.6243 X US\$ 1.00

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