INTEGRA
ADMINISTRADORA DE FIDEICOMISOS

# INTEGRA S.A., ADMINISTRADORA DE FIDEICOMISOS (INTEGRASA)
## Notas Aclaratorias a los Estados Financieros
## Al 31 de Diciembre del 2012

Efectivo e equivalentes de efectivo

Para propósitos de presentación del estado de flujo de efectivo, la Entidad incluye la cancelación de los activos financieros que consistían principalmente en certificados de depósitos a plazo fijo.

Activos Fijos.- Los activos fijos se presentan al costo histórico, menos la depreciación acumulada.

La depreciación de los activos se registra en los resultados del año, utilizando tasas de depreciación basadas en la vida útil estimada de los bienes, siguiendo el método de línea recta. A continuación se indican las tasas de depreciación:

| | |
|---|---|
| Muebles y Enseres | 10 años |
| Equipo de oficina | 10 años |
| Equipo de computación | 3 años |

Reconocimiento de los ingresos

Las comisiones sobre operaciones de administración de fideicomisos se reconocen en ingresos sobre el método del devengado.

Cuenta de Orden

Registran el importe de los valores y bienes vendidos de terceros para ser administrados, sobre los cuales se han constituido fideicomisos mercantiles o contratos de encargo fiduciarios. Estos bienes recibidos, por constituir patrimonios autónomos, están separados del patrimonio de la fiduciaria y cada uno tiene su contabilidad independiente.

ACTIVO DISPONIBLE

Al 31 de diciembre del 2012, el activo disponible está compuesto como sigue:

| | |
|---|---|
| Caja | 31 |
| Banco Local | 14,124 |
| Banco del exterior | 221.093 |
| | 235.248 |

Ave. Fco. de Orellana y Miguel H. Alcívar • Edificio Las Cámaras, Torre de Oficinas • Piso 4, Of. # 404
Telf.: (593) 4 2681717 • Fax (593) 4 2681718 • Guayaquil, Ecuador

INTEGRA
ADMINISTRADORA DE FIDEICOMISOS

CUENTAS POR COBRAR, NETO

Al 31 de diciembre del 2012 las cuentas por cobrar está compuesto de la siguiente manera:

| | |
|---|---|
| Comisiones por cobrar | 36.582 |
| Deudores Varios | 25.930 |
| Provisión de cuentas por cobrar | (28.287) |
| | 34.225 |

El movimiento de la provisión de las cuentas incobrables fue como sigue:

| | |
|---|---|
| Saldo al 31 de Diciembre del 2011 | (28.287) |
| Provisión del año | 0 |
| Saldo al 31 de Diciembre del 2012 | (28.287) |

Activos Fijos, Neto

Al 31 de Diciembre del 2012, el movimiento de activos fijos es el siguiente:

| | |
|---|---|
| Saldo al inicio del año | 3.779 |
| Adiciones neto | 3.251 |
| Depreciación | (2.360) |
| Saldo al final del año | 4.670 |

Patrimonio de los Socios

Capital Social.- El capital suscrito y pagado de la entidad es de 3.320 acciones ordinarias de valor nominal de US$100 cada una.

Grace Amador Alvarez
Gerente General

CPA Argeny Luque
Contadora