

**INTEGRA S.A., ADMINISTRADORA DE FIDEICOMISOS
(INTEGRASA)
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015**

Efectivo e equivalentes de efectivo

Para propósitos de presentación del estado de flujo de efectivo, se incluye el valor de caja chica, y las cuentas corrientes que posee la Entidad.

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 de terceros para ser administrados, sobre los cuales se han constituido fideicomisos mercantiles. 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 2015, el activo disponible está compuesto como sigue, valores representados en miles de dólares:

Caja	54
Banco Local	114,441
Banco del exterior	<u>95,645</u>
	210.140



CUENTAS POR COBRAR, NETO

Al 31 de diciembre del 2014 las cuentas por cobrar está compuesto de la siguiente manera, valores representados en miles de dólares:

Comisiones por cobrar	33,333
Deudores Varios	807
Provisión de cuentas por cobrar	<u>(28,287)</u>
	5,853

El movimiento de la provisión de las cuentas incobrables fue como sigue, valores representados en miles de dólares:

Saldo al 31 de Diciembre del 2014	(28,287)
Provisión del año	<u>0</u>
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	(28,287)

Activos Fijos, Neto

Al 31 de Diciembre del 2015, el movimiento de activos fijos es el siguiente, valores representados en miles de dólares:

Saldo al inicio del año	2,028
Adiciones neto	79
Depreciación	<u>(1,256)</u>
Saldo al final del año	851

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