LATINTRUST
Administradora de Fondos y Fideicomisos

LATINTRUST S.A.
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
(ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2013)

Nota 1. Entidad

Latintrust S.A..- La administradora fue constituida en la República del Ecuador bajo la denominación social de Filanfondos S.A. Adminitrsdora de fondos, en abril de 1994. En junio 19 del 2006, la Superintendencia de Compañías del Ecuador aprobó el cambio de denominación social de Filanfondos S.A. Administradora de fondos por la de Latintrust .S.A. Administradora de Fondos y Fideicomisos. Su actividad principal es dedicarse a la administración de fondos de inversión y fideicomisos.

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Finanaciera-NIFF.

Políticas Contables.-

Declaración de Cumplimiento.- Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las notas Internacionales de información financiera – NIFF

Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por ciertas propiedades e instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de activos.

El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración, independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado utilizando otra técnica de valoración. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la compañía tiene en cuenta las características del activo o pasivo, la compañía tiene en cuenta las características del activo o pasivo que los participantes del mercado tomarían en cuenta al fijar el precio del activo o pasivo a la fecha de medición.

Activos financieros- Se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medios inicialmente al valor razonable, más los costos de transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicalmente medidos al valor razonable cuyos costos de transacción reconocen los resultados.

Acvtivos financieros mantenidos hasta su vencimiento- son activos no derivados con pagos fijos y vencimiento fijo.

Cuentas por cobrar- Activos financieros no derivados con cobros fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Las cuentas por cobrar en el 2013 bajaron puesto que disminuyeron los fideicomisos y se hizo ágil la gestión de cobranzas.

Préstamos- Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos préstamos se registran subsecuentemente a su costo amortizado. No hubo préstamos la variación fue de $ 766.06

LATINTRUST
Administradora de Fondos y Fideicomisos

VARIACIONES AÑO 2012 Vs 2013

ACTIVOS

	2012	2013	**Variación**	
Cuentas y dctos por cobra	81.249,60	63.645,03	17.604,57	
Anticipo a personal	900,00	133,94	766,06	
Activo por impuesto corri	17.972,76	5.293,60	12.679,16	
PASIVOS				
Intereses por pagar	8.542,56	8.934,28	- 391,72	
Deuda sector no financier	72.750,78	148.116,81	- 75.366,03	
Obligaciones patronales	24.724,12	18.793,35		5.930,77
Obligaciones tributarias	13.050,11	5.299,90	7.750,21	
Otros pasivos corrientes	37.574,07	-	37.574,07	
Otros pasivos corrientes	14.717,17	14.717,17	-	

Latintrust S.A. expone las variaciones que ha tenido con respecto al año anterior 2012.

Sin otro particular.

Contador

9 de Octubre No. 100 y Malecón - Edificio Previsora - piso 27 oficina 2707
Teléfono: (593-4) 2302 616 / 2302 617 / 2302 631
www.latin-trust.com / E-mail: info@latin-trust.com
Guayaquil - Ecuador