

ALTERNATIVE POWER ALTPOWER S.A.

Estados financieros

al 31 de diciembre de 2012

ALTERNATIVE POWER ALTPOWER S.A.

Estados financieros al 31 de diciembre de 2012

Contenido

Estados financieros

Estado de Situación Financiera

Estados de Resultados

Estado de Flujo de Efectivo

Estado de cambios en el patrimonio

Notas a los estados financieros

ALTERNATIVE POWER ALTPOWER S.A.



BALANCE GENERAL : ENERO - DICIEMBRE 2012

PARTIDA CONTABLE	DESCRIPCION	PARCIAL	TOTAL
1.	ACTIVO		303.801,95
1.01.	ACTIVO CORRIENTE		286.281,17
1.01.01.	EFFECTIVO	NOTA 3	74.245,99
1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	NOTA 4	61.710,29
1.01.03.	INVENTARIOS	NOTA 5	727,57
1.01.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	NOTA 6	83.228,20
1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	NOTA 7	66.369,12
1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE		17.520,78
1.02.01.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	NOTA 8	17.520,78
2.	PASIVO		-249.612,07
2.01.	PASIVO CORRIENTE		-249.612,07
2.01.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	NOTA 9	-96.732,67
2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	NOTA 10	-62.463,01
2.01.10.	ANTICIPOS DE CLIENTES	NOTA 11	-89.162,69
2.01.14.	OTRAS CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR CORRIENTE	NOTA 12	-1.253,70
3.	PATRIMONIO NETO		-54.189,88
3.01.	CAPITAL		-5.000,00
3.01.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	NOTA 13	-5.000,00
3.06.	RESULTADOS ACUMULADOS		1.792,47
3.06.02.	(-) PERDIDAS ACUMULADAS		1.792,47
3.07.	RESULTADOS ACUMULADOS		-50.982,35
3.07.01.	(-) PERDIDAS ACUMULADAS		-50.982,35
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			-303.801,95

ALTERNATIVE POWER ALTPOWER S.A.



ESTADO DE RESULTADOS : DICIEMBRE - 2012

PARTIDA CONTABLE	DESCRIPCION	TOTAL
	TOTAL INGRESOS	-
		1.550.784,95
4.	INGRESOS	-1.550.784,95
4.01.	INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS (VENTAS NETAS)	-1.550.784,95
4.01.01.	VENTA DE BIENES	-1.535.675,80
4.01.02.	PRESTACION DE SERVICIOS	-5.600,00
4.01.06.	INTERESES	-1.395,36
4.01.15.	COMISIONES	-8.111,00
4.01.17.	OTRAS RENTAS EXENTAS	-2,79
	TOTAL EGRESOS	1.466.375,39
5.	COSTOS	1.330.803,70
5.01.	COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION	1.094.333,61
5.01.01.	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	1.094.333,61
5.03.	COSTOS INDIRECTOS	135.981,42
5.03.05.	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	10,00
5.03.08.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	100.262,30
5.03.14.	SEGUROS Y REASEGUROS	4.121,18
5.03.15.	TRANSPORTE	5.672,35
5.03.15.03.	TRANSPORTE	5.672,35
5.03.17.	GASTOS DE VIAJES	1.458,65
5.03.18.	SERVICIOS VARIOS	120,50
5.03.19.	SERVICIO DE ADUANA	1.954,16
5.03.29.	SUMINISTROS Y MATERIALES	21,99
5.03.50.	GASTOS FINANCIEROS	22.360,29
5.04.	COSTO DE VENTAS	100.488,67
5.04.01.	COSTO DE VENTAS	100.488,67
6.	GASTOS	135.571,69
6.02.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	115.302,89
6.02.01.	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	62.007,59
6.02.02.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	8.159,05
6.02.03.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	6.925,51

6.02.05.	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS	7.910,00
	PERSONAS NATURALES	
6.02.08.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	3.416,53
6.02.09.	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	7.331,62
6.02.11.	PROMOCION Y PUBLICIDAD	881,00
6.02.14.	SEGUROS Y REASEGUROS	57,29
6.02.15.	TRANSPORTE	116,75
6.02.16.	GASTOS DE GESTION (AGASAJOS A	1.974,75
	ACCIONISTAS, TRABAJA	
6.02.17.	GASTOS DE VIAJES	4.700,33
6.02.18.	SERVICIOS PUBLICOS	3.742,27
6.02.18.01.	SERVICIOS PUBLICOS	2.368,81
6.02.18.02.	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	1.373,46
6.02.19.	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA	3.154,97
	PROPIEDAD O MERCANT	
6.02.20.	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1.362,94
6.02.21.	DEPRECIACIONES	1.720,17
6.02.29.	SUMINISTROS Y MATERIALES	1.842,12
6.03.	GASTOS FINANCIEROS	1.730,93
6.03.02.	COMISIONES	1.730,93
6.04.	OTROS GASTOS	18.537,87
6.04.02.	OTROS	18.537,87
	RESULTADO DEL PERIODO:	84.409,56



ALTERNATIVE POWER ALTPOWERS S.A.
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO : DICIEMBRE - 2012

DESCRIPCION	TOTAL
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	86.718,83
Clases de cobros por actividades de operación	1.487.679,30
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	1.479.568,30
Cobros por comisiones recibidas	8.111,00
Clases de pagos por actividades de operación	1.402.355,83
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	1.376.492,10
Pagos a y por cuenta de los empleados	-25.863,73
Intereses recibidos	1.395,36
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACT. DE INVERSIÓN	18.169,24
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	18.169,24
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACT. DE FINANCIACIÓN	1.000,00
Otras entradas (salidas) de efectivo	1.000,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	67.549,59
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	6.696,40
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	74.245,99
<u>CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN</u>	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	84.409,86
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	1.720,17
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	1.720,17

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	588,80
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	61.710,29
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	83.199,15
(Incremento) disminución en inventarios	727,57
(Incremento) disminución en otros activos	60.949,29
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	74.140,70
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	30.898,20
Incremento (disminución) en beneficios empleados	12.973,51
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	89.162,69
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	86.718,83

ALTERNATIVE POWER ALTPOWER S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA : Diciembre - 2012

PARTIDA CONTABLE	DESCRIPCION	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	INCREMENTO	DISMINUCION
3	PATRIMONIO NETO	-54.189,88	0,00	54.189,88	0,00
301	CAPITAL	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
30102	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORE	0,00	0,00	0,00	0,00
302	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
		-29.600,00	0,00	29.600,00	0,00
303	PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
304	RESERVAS	0,00	0,00	0,00	0,00
30401	RESERVAS LEGALES	0,00	0,00	0,00	0,00
30402	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	0,00	0,00	0,00
30504	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	0,00	0,00	0,00	0,00
306	RESULTADOS ACUMULADOS	1.792,47	0,00	-1.792,47	0,00
30601	GANANCIAS ACUMULADAS (UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS)	0,00	0,00	0,00	0,00
		-18.812,84	0,00	18.812,84	0,00
30602	(-) PERDIDAS ACUMULADAS (PERDIDA ACUMULADA DE EJER	1.792,47	0,00	-1.792,47	0,00
		13.421,00	0,00	13.421,00	0,00
30603	RESULTADOS ACUM . PROVENIENTES DE LA ADOPCION NIIF	1.792,47	0,00	-1.792,47	0,00
		10.500,20	0,00	10.500,20	0,00
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-50.982,35	0,00	50.982,35	0,00
30701	GANANCIAS NETAS DEL PERIODO (UTILIDAD)	-50.982,35	0,00	50.982,35	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

ALTERNATIVE POWER ALTPOWER S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de diciembre del 2012
(Expresados en Dólares de E.U.A.)

1 INFORMACIÓN DE LA COMPAÑÍA

1.1 Objeto Social de la Compañía.

La provisión, importación, exportación, fabricación, comercialización, suministro, montaje, arrendamiento y mantenimiento de todo tipo de equipos y maquinaria.

1.2 Dirección

Calle del Establo N° 50 y E, Edificio Site Center, Oficina 09 Torre 3.

1.3 Número de Empleados

ALTERNATIVE POWER ALTPOWER, para realizar sus operaciones actualmente tiene 3 empleados bajo relación de dependencia.

2 BASES DE ELABORACIÓN Y RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

2.1 Bases de preparación de los estados financieros proforma

Los presentes Estados Financieros de ALTERNATIVE POWER ALTPOWER S.A., por el mes terminado el 31 de diciembre de 2012 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIIF") y sus interpretaciones, emitidas por el International Accounting Standards Board (en adelante "IASB") vigentes al 31 de diciembre de 2011.

2.2 Responsabilidad de la información

La información contenida en estos estados financieros, es responsabilidad de la Administración de la Compañía, quienes manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF.

2.3 Moneda de presentación y moneda funcional

Los Estados Financieros son preparados en su moneda funcional que es el Dólar de Estados Unidos de América.

2.4 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes.

Los saldos incluidos en el estado de situación financiera se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados

desde la fecha de cierre de los estados financieros no consolidados y como no corriente, los mayores a ese período.

2.5 Efectivos y equivalentes de efectivo

El efectivo y efectivo equivalente reconocido en los Estados Financieros comprende los saldos bancarios, depósitos a plazo, inversiones en instrumentos con pactos de retroventa y otras inversiones cuya principal característica es su liquidez con vencimiento de tres meses o menos. Estas partidas se registran a costo histórico más intereses devengados.

2.6 Documentos y Cuentas por cobrar clientes no relacionados.

Corresponde a aquellos activos financieros con pagos fijos y determinables que no tienen cotización en el mercado activo. Los Documentos y Cuentas por Cobrar son valorizadas a costo amortizado, lo cual, es igual al valor de la factura, registrando el correspondiente ajuste en caso de existir evidencia objetiva de riesgo de pago por parte del cliente (deterioro). El cálculo del costo amortizado no presenta diferencias con respecto al monto facturado debido a que la transacción no tiene costos significativos asociados.

2.7 Deterioro del valor de los activos no corrientes

A cada fecha de reporte la Compañía evalúa si existen indicadores que un activo podría estar deteriorado. Si tales indicadores existen, o el deterioro se identifica producto de las pruebas anuales de deterioro de menor valor de inversiones y activos intangibles con vida útil indefinida, la Compañía realiza una estimación del monto recuperable del activo.

Cuando el valor libro de un activo excede su monto recuperable, el activo es considerado deteriorado y es disminuido a su monto recuperable. El importe recuperable es el valor razonable de un activo menos los costos para la venta o el valor de uso, el que sea mayor.

2.8 Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente legal o implícita, como consecuencia de un suceso pasado, cuya liquidación requiere una salida de recursos que se considera probable y que se puede estimar con fiabilidad. Dicha obligación puede ser legal o tácita, derivada de, entre otros factores, regulaciones, contratos, prácticas habituales o compromisos públicos que crean ante terceros una expectativa válida de que la Compañía asumirá ciertas responsabilidades.

2.9 Propiedad, planta y equipo

Las propiedades, plantas y equipos se registran al costo y se presentan netos de su depreciación acumulada y deterioro acumulado de valor.

El costo incluye el precio de adquisición y todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración.

Los costos de ampliación, modernización o mejora que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o una extensión de la vida útil de los bienes se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes. Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación, se imputan a resultados, como costo del ejercicio en que se incurren. Un elemento de Propiedad, planta y equipo es dado de baja en el momento de su disposición o cuando no se esperan futuros beneficios económicos de su uso o disposición. Cualquier utilidad o pérdida que surge de la baja del activo (calculada como la diferencia entre el valor neto de disposición y el valor libro del activo) es incluida en el estado de resultados en el ejercicio en el cual el activo es dado de baja.

La depreciación comienza cuando los bienes se encuentran disponibles para ser utilizados, esto es, cuando se encuentran en la ubicación y en las condiciones necesarias para ser capaces de operar de la forma prevista por la Administración. La depreciación es calculada linealmente durante la vida útil económica de los activos, hasta el monto de su valor residual. Las vidas útiles económicas estimadas por categoría son las siguientes:

Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Computación	33,33%

2.10 Planes de beneficios definidos

El costo de proveer beneficios bajo los planes de beneficios definidos es determinado, de acuerdo a lo señalado en la NIC 19 "Beneficios a los Empleados". El pasivo por beneficios a los empleados representa el valor presente de las obligaciones, las cuales son descontadas de acuerdo a valorizaciones realizadas por un actuario independiente. Las ganancias o pérdidas actuariales se reconocen en el estado de resultados.

2.11 Activos financieros

Todos los 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 medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción.

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

Deterioro de activos financieros al costo amortizado

Los activos financieros que se miden al costo amortizado son probados por deterioro al final de cada periodo.

El importe de la pérdida por deterioro del valor para un préstamo medido al costo amortizado es la diferencia entre el importe en libros y los flujos de efectivo estimados futuros, reflejando el efecto del colateral y las garantías, descontados a la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

El valor en libros del activo financiero se reduce por la pérdida por deterioro directamente, excepto para las cuentas comerciales por cobrar, donde el importe en libros se reduce a través de una cuenta de provisión.

Baja en cuentas de un activo financiero

La Compañía da de baja un activo financiero únicamente cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, y transfiere de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del mismo. Si la Compañía no transfiere ni retiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad y continúa reteniendo el control del activo transferido, la Compañía reconoce su participación en el activo y la obligación asociada por los valores que tendría que pagar. Si la Compañía retiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad de un activo financiero transferido, la Compañía continúa reconociendo el activo financiero y también reconoce un préstamo colateral por los ingresos recibidos.

2.12 Pasivos financieros

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El periodo de crédito promedio para la compra de ciertos bienes es de 40 días.

Baja en cuentas de un pasivo financiero

La Compañía da de baja en cuentas un pasivo financiero si, y solo si, expira, cancela o cumple sus obligaciones.

2.13 Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y los ingresos pueden ser confiablemente medidos.

Los ingresos de la Compañía corresponden principalmente al valor razonable de las ventas de bienes y servicios generados por las actividades comerciales, neto de impuestos y descuentos.

Previo al reconocimiento de los ingresos, la Compañía considera los siguientes criterios:

Venta de bienes - Los ingresos son reconocidos cuando todos los riesgos y beneficios significativos de la propiedad de los bienes han sido traspasados al comprador.

Intereses - Los ingresos provenientes de intereses se reconocen utilizando el método de interés efectivo.

Servicios - Los ingresos por servicios se reconocen sobre base devengada.

2.14 Costo de ventas

Los costos de venta incluyen el costo de adquisición de los productos vendidos y otros costos incurridos para dejar las existencias en las ubicaciones y condiciones necesarias para su venta. Estos costos incluyen principalmente los costos de adquisición netos de descuentos obtenidos, los gastos e impuestos de internación no recuperables, los seguros y el transporte de los productos hasta los centros de distribución.

2.15 Impuestos

Impuesto a la renta:

Los activos y pasivos tributarios son medidos al monto que se espera recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas de impuesto y las leyes tributarias usadas para computar el monto son las que son promulgadas a la fecha del estado de situación financiera.

Los activos y pasivos tributarios para el ejercicio actual y ejercicios anteriores son medidos al monto que se espera recuperar o pagar a la autoridad tributaria correspondiente en cada ejercicio de acuerdo a la tasa impositiva vigente.

2.16 Estado de flujos de efectivo

El Estado de Flujos de Efectivo considera los movimientos de caja realizados durante cada ejercicio comercial determinados mediante el método directo, para lo cual se consideran:

- Como flujos de efectivo las entradas y salidas de efectivo de bancos, las inversiones a plazo inferior a tres meses de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.
- Como actividades de operación o de explotación, las que constituyen la fuente principal de ingresos ordinarios, como también otras actividades no calificadas como de inversión o de financiamiento.
- Como actividades de inversión, las adquisiciones, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- Como actividades de financiamiento aquellas que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

2.17 Estimaciones

Los supuestos claves respecto del futuro y otras fuentes clave de incertidumbre de estimaciones a la fecha del estado de situación financiera, que tienen un riesgo significativo de causar un ajuste material en los valores libros de activos y pasivos se discuten a continuación:

Beneficios a los empleados:

El costo de los beneficios a empleados que califican como planes de beneficios definidos de acuerdo a la NIC 19 "Beneficios a Empleados", es determinado usando valuaciones actuariales. La valuación actuarial involucra suposiciones respecto de tasas de descuento, futuros aumentos de sueldo, tasas de rotación de empleados y tasas de mortalidad, entre otros. Debido a la naturaleza de largo plazo de estos planes, tales estimaciones están sujetas a una cantidad significativa de incertidumbre.

Valor justo de activos y pasivos:

En ciertos casos las NIIF requieren que activos y pasivos sean registrados a su valor justo. Valor justo es el monto al cual un activo puede ser comprado o vendido o el monto al cual un pasivo puede ser incurrido o liquidado en una transacción actual entre partes debidamente informadas en condiciones de independencia mutua, distinta de una liquidación forzosa. Las bases para la medición de activos y pasivos a su valor justo son los precios vigentes en mercados activos. En su ausencia, la Compañía estima dichos valores basada en la mejor información disponible, incluyendo el uso de modelos u otras técnicas de valuación.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los presentes estados financieros, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas, al alza o a la baja, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en los correspondientes estados financieros futuros.

3 EFECTIVO

El efectivo en el Estado de Situación Financiera comprende el disponible y el saldo en depósitos a la vista.

A l 31 de diciembre del 2012, las cuentas por efectivo se forman de la siguiente manera:

	<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
Caja Chica		100.00
Bancos		74,145.99
		<u>74,245.99</u>

4 ACTIVOS FINANCIEROS

4.1. Clientes Locales no Relacionados	42,643.62
4.2. Doc. y Cuentas por Cobrar Clientes	
Relacionados	18,400.00
4.3. Anticipo a Empleados	666.67
	<u>61,710.29</u>

4.1 CLIENTES LOCALES NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta clientes no relacionados, se componen de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
Cientes Locales	42,643.62
	<u>42,643.62</u>

4.2 DOC. Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta clientes relacionados, se componen de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
Javier Salvador	2,000.00
IM ETEL	16,400.00
	<u>18,400.00</u>

4.3 ANTICIPO Y CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta anticipo y cuentas por cobrar empleados, se componen de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
Anticipo Milton Tapia	666.67
	<u>666.67</u>

5 INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta inventarios, se compone de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
Inventario de Balizas	675.10
Inventario de Control Remoto	52.47
	<u>727.57</u>

6 SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta servicios y otros pagos por anticipado, se componen de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
Anticipo Proveedores no Relacionados	83,228.20
	<u>83,228.20</u>

7 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2012, los impuestos corrientes, se componen de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
CREDITO TRIBUTARIO IVA	
12% IVA Adquisiciones	12,820.26
12% IVA Adq. Activos Fijos	773.34
12% Importación Bienes	3,669.28
30% retención IVA	470.02
70% Retención IVA	4,449.12
Crédito Tributario Ret. IVA	<u>26,210.28</u>
	48,392.30
CREDITO TRIBUTARIO (IR)	
2% Predomina la Mano de Obra	65.40
2% Servicio entre sociedades	4,332.92
1% Transporte Privado	56.00
1% Transferencia de Bienes	<u>12,990.10</u>
	17,444.42
Crédito Tributario Años Anteriores	532.40
	<u>66,369.12</u>

8 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta propiedad planta y equipo, se componen de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
Instalaciones	3,710.00
Muebles y Enseres	6,411.36
Equipo de Oficina	1,983.57
Equipo de Computación	7,136.02
	<u>19,240.95</u>
(-) Dep. Acumulada	<u>(1,720.17)</u>
TOTAL ACTIVOS FIJOS	<u>17,520.78</u>

Al 31 de diciembre del 2012 se registran las siguientes depreciaciones:

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
Dep. Acumulada Instalaciones	275.45
Dep. Muebles y Enseres	488.32
Dep. Equipo de Oficina	106.34
Dep. Equipo de Computación	850.06
	<u>1,720.17</u>

9 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por pagar con proveedores relacionados y otras cuentas por pagar estaban constituidas de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
Cuentas y Documentos por pagar Relacionados	20,000.00
Cuentas y Documentos no Relacionados	76,732.67
	<u>96,732.67</u>

9.1 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por pagar con proveedores relacionados y otras cuentas por pagar estaban constituidas de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
Ángel Salvador	20,000.00
	<u>20,000.00</u>

9.2 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre del 2012, los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar estaban constituidos de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
Proveedores Locales	76,732.67
	<u>76,732.67</u>

10 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2012, las otras obligaciones corrientes estaban constituidas de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
10.1 Con la Administración Tributaria	16,013.71
10.2 Con el IESS	2,124.87
10.3 Por Beneficios de Ley a los Empleados	10,897.22
10.4 Participación Trabajadores del Ejercicio	12,661.43
10.5 Impuesto a la Renta	20,765.78
	<u>62,463.01</u>

10.1 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
12% IVA Ventas	10,852.47
70% Retención IVA	97.10
100% Retención IVA	1,487.09
Retenciones en la Fuente 2012	3,577.05
	<u>16,013.71</u>

10.2 CON EL IESS

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
Aporte Personal por Pagar	987.29
Aporte Patronal por Pagar	1,137.58
	<u>2,124.87</u>

10.3 POR BENEFICIOS DE LEY A LOS EMPLEADOS

Corrientes:

Al 31 de diciembre del 2012, las provisiones corrientes estaban constituidas de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
Provisión Décimo Tercer Sueldo	869.12
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	1,152.39
Sueldos por Pagar	8,875.71
	<u>10,897.22</u>

10.4 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES DEL EJERCICIO

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
15% Participación Trabajadores del Ejercicio	987.29
	<u>2,124.87</u>

10.5 IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
Impuesto a la renta del ejercicio	987.29
	<u>2,124.87</u>

11 ANTICIPOS DE CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2012, los anticipos de clientes están constituidos de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
Anticipo Huawei	89,162.69
	<u>89,162.69</u>

12 OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS LOCALES

Al 31 de diciembre del 2012, las otras cuentas por pagar no relacionadas, están constituidos de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
Otras cuentas por pagar	1,253.70
	<u>1,253.70</u>

13 CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2012, el capital social está constituido de la siguiente manera:

<u>Accionistas</u>	<u>Número</u> <u>Acciones</u>	<u>Valor</u> <u>Acción</u>	<u>Importe del</u> <u>Capital</u>
Salvador Andrés	2,500.00	1.00	2,500.00
Salvador Xavier	2,500.00	1.00	2,500.00
			<u>5,000.00</u>

14 INGRESOS ORDINARIOS

Al 31 de diciembre del 2012, los ingresos ordinarios estaban constituidos de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
Venta de Bienes	1,535,675.80
Servicios Tarifa 0%	5,600.00
Intereses Ganados	1,395.36
Comisiones	8,111.00
Otras Rentas Exentas	2.79
	<u>1,550,784.95</u>

15 COSTOS Y GASTOS

GASTOS Y COSTOS

Al 31 de diciembre del 2012, los gastos estaban constituidos de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2012</u>
Costos	1,330,803.70
Gastos Administrativos	115,302.89
Gastos Financieros	1,730.93
Gastos no Deducibles	18,537.87
	<u>1,466,375.39</u>

16 SALDOS Y TRANSACCIONES CON COMPAÑÍAS RELACIONADAS

Las transacciones entre ALTERNATIVE POWER ALTPOWER S.A., y sus subsidiarias corresponden a operaciones habituales en cuanto a su objeto social y condiciones.

Los saldos no presentan fecha de vencimiento y vigencia con costo asociados a los mismos.

Cuentas por Cobrar:

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por cobrar con partes relacionadas se forman de la siguiente manera:

<u>Empresa</u>	<u>Transacciones</u>	<u>2012</u>
IMETEL CIA. LTDA.	Préstamo	
	Corto Plazo	16,400.00
Javier Salvador	Préstamo	
	Corto Plazo	2,000.00
		<u>18,400.00</u>

Cuentas por Pagar:

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por pagar con partes relacionadas se forman de la siguiente manera:

<u>Empresa</u>	<u>Transacciones</u>	<u>2012</u>
Ángel Salvador	Préstamo	
	Corto Plazo	20,000.00
		<u>20,000.00</u>



GERENTE GENERAL
Ing. Andrés Salvador



CONTADOR GENERAL
Erika Jaramillo M.

Quito, 17 de abril del 2013