

**POWER LATIN AMERICA INC.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011.**

**(NOTA 1) Efectivo y equivalentes de efectivo**

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

	Al 31-12-2011	Al 31-12-2010	Enero1,2010
Caja general, caja chica	39	-	
Bancos	8.779	-	40.405
SUMAN	8.818	-	40.405

**(NOTA 2) Deudores**

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

	Al 31-12-2011	Al 31-12-2010	Enero1,2010
Clientes no relacionados		129	
Anticipo Proveedores	1.000		
Anticipo empleados	203.757	164.222	108.186
Local no relacionados	1.069	2.527	
Crédito Tributario adquisiciones	4.076	4.203	
Crédito Tributario renta año 2010		1.009	
SUMAN	209.902	172.090	108.186

**(NOTA 3) Activos por Impuestos Diferidos**

Corresponde a lo siguiente:

	Al 31-12-2011	Al 31-12-2010	Enero1,2010
Activo por Impuestos diferidos	138 (1)	88	-
SUMAN	138	88	

(1) Corresponde al Reconocimiento del impuesto diferido sobre jubilación patronal del año 2010 y 2011.

**(NOTA 4) Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar**

Este rubro se encuentra conformado de la siguiente forma:

	Al 31-12-2011	Al 31-12-2010	Enero1,2010
Proveedor A	(41.418)	(50.838)	(44.000)
70% Retención Fte. IVA		(32)	(293)
100% Retención Fte. IVA		(1.734)	(173)
1% Retención Fte. Renta		(25)	(4)
2% Retención Fte. Renta		(61)	(104)
8% Retención Fte. Renta		(112)	(115)
10% Retención Fte. Renta		(1.305)	
Aporte Normal	(1.365)	(506)	
Aporte Normal	(1.051)	(389)	
Préstamos Quirografarios		(67)	
Local Relacionados		(13.335)	
Impuesto a la Renta Corriente	(14.580)		(23.215)
<b>SUMAN</b>	<b>(58.414)</b>	<b>(68.404)</b>	<b>(67.904)</b>

**(NOTA 5) Beneficios a empleados**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Al 31-12-2011	Al 31-12-2010	Enero1,2010
Sueldos por pagar		(721)	
Décimo Tercero	(129)	(347)	
Décimo cuarto	(330)	(400)	
15% Participación Trabajadores	(13.483)	(2.150)	
<b>SUMAN</b>	<b>(13.943)</b>	<b>(3.618)</b>	

**(NOTA 6) Sobregiros Bancarios**

La cuenta por Sobregiros Bancarios se encuentra compuesta por los siguientes conceptos:

	Al 31-12-2011	Al 31-12-2010	Enero1,2010
Banco Pichincha cuentas por pagar		(10.804)	
<b>SUMAN</b>		<b>(10.804)</b>	

**(NOTA 7) Obligaciones por beneficios a empleados.**

Un resumen de la cuenta Obligaciones, es como sigue:

	Al 31-12-2011	Al 31-12-2010	Enero 1,2010
Jubilación Patronal	(626)	(401)	
Desahucio	(302)	(237)	
<b>Total Provisiones</b>	<b>(927)</b>	<b>(638)</b>	

El movimiento de la jubilación patronal es como sigue:

<b>Reservas acumuladas al 1 de enero 2011</b>	401
Incremento reservas por 2011	389
Costos Financieros	25
Reversión por trabajadores salidos	(189)
<b>Reservas acumuladas y registradas 31-12-2011</b>	<b>626 (1)</b>

(1) Los saldos fueron determinados mediante reservas matemáticas actuariales.

El movimiento de la jubilación patronal es como sigue:

<b>Reservas acumuladas al 1 de enero 2011</b>	237
Incremento reservas por 2011	204
Costos Financieros	12
Reversión por trabajadores salidos	(151)
<b>Reservas acumuladas y registradas 31-12-2011</b>	<b>302 (2)</b>

(2) Los saldos fueron determinados mediante reservas matemáticas actuariales.

**(NOTA 8) Capital Social**

El capital se encuentra pagado en un ciento por ciento y se integra de la siguiente manera:

<b>NOMBRE SOCIO</b>	<b>VALOR EN \$</b>
POWER LATIN AMÉRICA INC. PANAMÁ	2.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.000,00</b>

**(NOTA 9) Resultados Acumulados**

Los movimientos realizados en esta cuenta son los siguientes:

# # # # # # # #	<b>Resultados Acumulados 2011</b>
	(en U.S.dólares)
Saldo al 1 de enero de 2010	78.687
Resultado del periodo	8.027
Constitución de reservas	(1.000)
Ajustes	-
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2010</b>	<b>85.714</b>
Saldo al 1 de enero de 2011	85.714
Resultados del ejercicio	56.859
Reversión de reservas	1.000
Ajustes	
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2011</b>	<b>143.573</b>

#### **(NOTA 10) Impuesto a las Ganancias**

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta para el año 2011, se calcula en un 24% sobre las utilidades sujetas a distribución y el 14% sobre las utilidades sujetas a capitalización. Para el cálculo del impuesto a la Renta correspondiente al año 2011, se realizó la siguiente conciliación tributaria.

<b>UTILIDAD CONTABLE NEC</b>	<b>89.889</b>
<b>EFFECTO NETO</b>	
JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO	(289)
	VER NOTA 7
<b>UTILIDAD CONTABLE NIIF</b>	<b>89.600</b>
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	(13.483)
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	4.328
<b>BASE IMPONIBLE</b>	<b>80.445</b>
	19.306
24% IMPUESTO A LA RENTA	
Ingresos por Impuestos Diferidos	(49)
<b>Gasto por Impuesto a las Ganancias</b>	<b>19.257</b>

Para efectos del cálculo del 15% de participación a trabajadores no se consideró los ajustes referidos al efecto neto por Jubilación Patronal y Desahucio.

