

**ORMEGASA S.A.**

*RUC 0992218134001*

*Expediente: 106193*

---

# **ORMEGASA S.A.**

## **Estados Financieros**

Correspondientes a los períodos terminados al  
31 de Diciembre de 2012 y 31 de Diciembre del 2011

El presente documento consta de:

- Estado de Situación Financiera - Comparativo
- Notas Explicativas a los Estados Financieros

# ORMEGASA S.A.

RUC 0992218134001

Expediente: 106193

## ORMEGASA S.A. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

	NOTA	2012	2011	VARIACION
<b>1 ACTIVO</b>		<b>66.217,84</b>	<b>42.571,32</b>	<b>23.646,52</b>
<b>101 ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>41.638,02</b>	<b>4.024,62</b>	<b>37.613,40</b>
<b>10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO</b>	1	6.909,98	1.288,54	5.621,44
<b>10102 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		<b>30.162,87</b>	<b>0,00</b>	<b>30.162,87</b>
1010206 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	2	30.162,87	0,00	30.162,87
1010208 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		0,00	0,00	0,00
<b>10103 INVENTARIOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1010311 INVENTARIO DE REPUESTOS HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	3	0,00	0,00	0,00
<b>10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	4	<b>4.565,17</b>	<b>2.736,08</b>	<b>1.829,09</b>
1010501 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA		0,00	0,00	0,00
1010502 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)		4.565,17	2.736,08	1.829,09
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>24.579,82</b>	<b>38.546,70</b>	<b>-13.966,88</b>
<b>10201 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	5	<b>24.579,82</b>	<b>38.546,70</b>	<b>-13.966,88</b>
1020102 TERRENOS		4.090,20	4.090,20	0,00
1020109 VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO		72.302,50	72.302,50	0,00
1020106 MAQUINARIA Y EQUIPOS		0,00	0,00	0,00
1020108 EQUIPO DE COMPUTACION		570,00	0,00	570,00
1020105 MUEBLES Y ENSERES		0,00	0,00	0,00
<b>1020112 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>-52.382,88</b>	<b>-37.846,00</b>	<b>-14.536,88</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>66.217,84</b>	<b>42.571,32</b>	<b>23.646,52</b>
<b>2 PASIVO</b>		<b>33.549,24</b>	<b>28.307,54</b>	<b>5.241,70</b>
<b>201 PASIVO CORRIENTE</b>		<b>33.549,24</b>	<b>28.307,54</b>	<b>5.241,70</b>
<b>20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	6	<b>11.462,00</b>	<b>4.522,42</b>	<b>6.939,58</b>
2010301 LOCALES		11.462,00	4.522,42	6.939,58
<b>20107 OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	7	<b>14.171,79</b>	<b>2.091,59</b>	<b>12.080,20</b>
2010701 CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		0,00	0,00	0,00
2010702 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		8.019,06	1.205,32	6.813,74
2010704 POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		0,00	0,00	0,00
2010705 PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		6.152,73	886,27	5.266,46
<b>20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	8	<b>7.915,45</b>	<b>21.693,53</b>	<b>-13.778,08</b>
2010401 LOCALES		7.915,45	21.693,53	-13.778,08
<b>20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</b>	9	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3 PATRIMONIO NETO</b>		<b>32.668,60</b>	<b>14.263,78</b>	<b>18.404,82</b>
<b>301 CAPITAL</b>		<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>0,00</b>
30101 CAPITAL SUSCRITO	10	800,00	800,00	0,00
<b>302 APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>306 RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>5.022,17</b>	<b>9.646,93</b>	<b>-4.624,76</b>
30601 GANANCIAS ACUMULADAS		5.022,17	9.646,93	-4.624,76
30602 (-) PERDIDA ACUMULADA		0,00	0,00	0,00
30603 RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION PRIMERA VEZ NIIF		0,00	0,00	0,00
30604 RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION PRIMERA VEZ NIIF		0,00	0,00	0,00
<b>307 RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		<b>26.846,43</b>	<b>3.816,85</b>	<b>23.029,58</b>
30701 GANANCIA NETA DEL EJERCICIO		26.846,43	3.816,85	23.029,58
30702 PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>66.217,84</b>	<b>42.571,32</b>	<b>23.646,52</b>

# **ORMEGASA S.A.**

RUC 0992218134001

Expediente: 106193

## **1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

Un detalle del Efectivo y Equivalentes al efectivo, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Efectivo y equivalente al efectivo	6.909,98	1.288,54
<b>Total de Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>6.909,98</b>	<b>1.288,54</b>

## **2. Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes**

Este rubro agrupa los importes provenientes de la cuentas por cobrar clientes derivadas de la venta de bienes y prestación de servicios.

Un detalle de Clientes, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Clientes Locales No Relacionados	30.162,87	0.00
<b>Total de Cuentas por Cobrar Clientes</b>	<b>30.162,87</b>	<b>0.00</b>

## **3. Activos por Impuestos Corrientes**

Un detalle de los Activos por Impuestos Corrientes, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (RENTA)	4.565,17	2.736,08
<b>Total de Activos por Impuestos Corrientes</b>	<b>4.565,17</b>	<b>2.736,08</b>

## **ORMEGASA S.A.**

RUC 0992218134001

Expediente: 106193

### **4. Propiedades, Planta y Equipos**

Un detalle de las Propiedades, Planta y Equipos, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

<b>Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b><u>Saldo al</u></b> <b><u>31/12/11</u></b>	<b><u>Adiciones</u></b> <b><u>Correcciones</u></b> <b><u>y/o Revalúo</u></b>	<b><u>Saldo al</u></b> <b><u>31/12/12</u></b>
Vehículos	4.090,00	0,00	4.090,00
Maquinaria y Equipos	72.302,50	0,00	72.302,50
Equipo de Computación	0,00	570,00	570,00
<b>Suman</b>	<b>76.392,70</b>	<b>570,00</b>	<b>76.962,70</b>
(-) Depreciación Acumulada	<u>-37.846,00</u>	<u>-52.382,88</u>	<u>-52.382,88</u>
<b>Total Propiedades, Planta y Equipos</b>	<b><u>24.579,82</u></b>	<b><u>38.546,70</u></b>	<b><u>38.546,70</u></b>

### **5. Cuentas y Documentos por Pagar**

Un detalle de las Cuentas por Pagar Proveedores, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Locales	11.462,00	4.522,42
<b>Total de Proveedores</b>	<b>11.462,00</b>	<b>4.522,42</b>

## **ORMEGASA S.A.**

RUC 0992218134001

Expediente: 106193

### **6. Otras Obligaciones Corrientes**

Este rubro agrupa las obligaciones contraídas por cuentas por pagar por impuesto a la renta y participación de utilidades de empleados.

Un detalle de las Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Impuesto a la Renta	8.019,06	1.205,32
Participación Trabajadores	6.152,73	886,27
<b>Total de Obligaciones Corrientes</b>	<b>14.171,79</b>	<b>2.091,59</b>

### **7. Obligaciones con Instituciones Financieras**

Un detalle de las Obligaciones con Instituciones Financieras, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Locales	7.915,45	21.693,53
<b>Total de Obligaciones Financieras</b>	<b>7.915,45</b>	<b>21.693,53</b>

### **8. Capital Social**

El capital social de la compañía se compone de ochocientas (800) acciones ordinarias y nominativas de un valor de un dólar (\$1,00) de los Estados Unidos de Norteamérica.

## **ORMEGASA S.A.**

---

**RUC 0992218134001**

**Expediente: 106193**

### **9. Hechos Posteriores**

Entre el 31 de Diciembre de 2012 y el 13 de Marzo del 2013, fecha en que la administración autorizó los presentes estados financieros, no han ocurrido hechos de carácter financiero contable o de otra índole que afecten en forma significativa la interpretación de los mismos.



---

**Ing. Jessica Ortega Villafuerte**  
**Contadora**  
**ORMEGASA S.A.**