

OREMANS S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PERIODO: ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
ACTIVO

NOTA 1.- BANCO BOLIVARIANO

Comprende la cuenta que controla y registran, los recursos disponibles de fácil realización de Ingresos y pagos de la Compañía OREMANS. S.A. y que están depositados sus valores en dólares Americanos en la cuenta rotativa del Banco Bolivariano .

10101 - DISPONIBILIDADES

CUENTAS	SALDOS AL 31 DICIEMBRE DEL 2012
CTA.CTE.#002-2504350-3	15089.77
Suman.....	15,089.77

OREMANS S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PERIODO: ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
ACTIVO

NOTA 2.- CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2012, corresponden a Facturas por Ventas de Mantenimiento Y Servicios, entre 30 y 45 días sin intereses. No hay concentración de riesgos crediticios en estas cuentas por cobrar.

10101206-CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

ORESAENZ S. A	6.906.62
INMOBILIARIA XIMA.	5.000.00
Suman.....	11,906.62

OREMANS S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PERIODO: ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
ACTIVO

NOTA 3.- 1010501.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

El crédito tributario se define como la diferencia entre el Iva cobrado en ventas menos el Iva pagado en compras, en los casos que la declaración su saldo sea a favor, el Iva en compras es mayor, que el Iva en ventas, este saldo será un crédito tributario, que luego en declaración del mes siguiente se lo hará efectivo su utilización.

1010502.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

Las retenciones por impuesto a la renta constituyen crédito tributario, que luego se determina en el impuesto a la Renta del contribuyente, que luego lo utiliza en la declaración anual para disminuir el pago del impuesto a la Renta

10105.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CREDITO TRIBUT. A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	13,993,84
CREDITO TRIBUT. A FAVOR DE LA EMPRESA I.R.	22,648,61
SUMAN.....	36,642,45

OREMANS S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PERIODO: ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
ACTIVO

NOTA 4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

La propiedad, planta y equipo son los activos tangibles que posee una empresa para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos, y se esperan usar durante más de un período económico.

10201.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS	17.800.00
INMUEBLES (BODEGAS)	344.745.24
MUEBLES Y ENSERES	3.903.61
EQUIPOS DE COMPUTACION	2.2916.68
VEHICULOS	85.075.43
DEPRECIACION ACUMULADA	-20.641.18
SUMAN	433.795.78

OREMANS S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PERIODO: ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
ACTIVO

NOTA 5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Registran las cuentas comerciales por pagar, son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

GRUPO AVICOLA S.A.	33,173.18
FERRETERIA LOS LEONES	6,878.80
FERRETERIA MADENAB.	14,696.28
FERRECOMNJ.	8,165.71
SAN EDUARDO CIA. LTDA.	11,863.78
LUBRICADORA DIVINO NIÑO	5,304.44
COMERCIAL ELITE	18,158.40
NOVACERO S.A.	14,535.31
CONSTRUJAUM S- A *	6,123.21
PROPREDIOS PROYECTOS	28,543.00
TRANSLUX S. A	25,098.43
JARA LEON JENNIFER	3,528.87
CONSTRUSA	16,631.13
NOMADACORP. S. A	13,807.26

OREMANS S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PERIODO: ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
ACTIVO

VENTAS PRODU S. A	10.640.00
FERRETERIA CONTINENTAL	22.254.67
<hr/>	
SUMAN.....	239.402.47

NOTA 6.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR 23%	5.081.94
PARTICIPACION TRABAJADORES 15%	3,899.19
<hr/>	
SUMAN.....	8,981.13

2010702.-Comprenden las cuentas que registran y controlan las obligaciones de pago al Servicio de Rentas Internas, a cumplir por el Impuesto a la Renta de ejercicio económico del año 2012.
2010705.- Comprende las cuentas que registran la participación del 15% a trabajadores por el pago de Utilidad.

OREMANS S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PERIODO: ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
ACTIVO

NOTA 7:- PASIVO NO CORRIENTE

20104 OTRAS PROVISIONES

PROVISIONES VARIAS	4,921.86
SUMAN.....	4,921.8623

En esta subcuenta se registran las provisiones constituidas por otras obligaciones de la entidad no especificadas en las otras subcuentas de esta cuenta.

NOTA 8:- PASIVO NO CORRIENTE.

20108.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS-LOCALES

PRESTAMOS DE ACCIONISTAS **198,567.92**

SUMAN.....	198,567.92
------------	------------

OREMANS S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PERIODO: ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
ACTIVO

NOTA 9.- PATRIMONIO NETO

3 PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO	2.000.00
GANANCIA NETA DEL PERIODO	17.013.44
SUMAN.....	19,013.44

30101.- CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO.- Comprende los aportes de los Accionistas, Socios, Etc. Es el capital autorizado por Superintendencia de Compañías y la suma fijada en la escritura Pública de Constitución.

30701.- GANANCIA NETA DEL EJERCICIO

Constituyen las cuentas que se registran y se obtiene después de realizar los ingresos y gastos, donde se determina la Ganancia Neta del ejercicio, después de la participación del 15% trabajadores y del Impuestos a la Renta.

OREMANS S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PERIODO: ENERO AL 31-DE DICIEMBRE DEL 2012
ACTIVO

En General podemos afirmar que la Compañía OREMANS. S. A, ha cumplido aplicando los requerimientos que la s Nuevas Normas de Funcionamiento de las S. A , así lo disponen como es la NIFF, en sus Estados Financieros.

OREMANS. S. A, desde su creación su objetivo es el dar el servicio de compra, venta y alquiler de Viviendas, Bodegas, y la explotación de todo tipo de inmuebles.

Samborombon, 12 de marzo del 2013



Jorge Basilio Ramirez
Contador General.