

GLOBAL TECH PROFESSIONAL SOLUTIONS, SRL
Estados Financieros Al 31 de Marzo del 2020
(Con Informe del Auditor Independiente)

GLOBAL TECH PROFESSIONAL SOLUTIONS, SRL

- 1. DICTAMEN**
- 2. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**
- 3. ESTADO DE RESULTADO**
- 4. CAMBIO PATRIMONIAL**
- 5. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**
- 6. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**LIC. EDUARDO ALMANZAR G.
CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO**

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

AL CONSEJO DE ADMINISTRACION DE :

GLOBAL TECH PROFESSIONAL SOLUTIONS NKL, SRL

Hemos Auditado los Estados Financieros de **GLOBAL TECH PROFESSIONAL SOLUTIONS NKL, SRL** al 31 de Marzo del 2020 y 2019 el Estado de Resultado, Flujo de Efectivo y Estado de Cambio en el Capital por el periodo terminado en esa fecha. La presentación de los Estados Financieros es de su responsabilidad. Nuestra responsabilidad consiste en emitir una opinión sobre los mismos basados en el análisis que practicamos.

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento, de la Federación Internacional de Contadores, y adoptadas por el Instituto de Contadores Públicos Autorizados de la República Dominicana (ICPARD). Nuestras responsabilidades de acuerdo a dichas normas se describen más adelante en la sección de Responsabilidades de los Auditores Externos en relación con las Auditorías de los Estados Financieros de nuestro informe. Somos independientes de la Empresa de conformidad con el Código de Ética para Contadores Profesionales (Código de Ética del IESBA), emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores, junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías a los estados financieros en la República Dominicana, y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código del IESBA. Consideramos que las evidencias de auditoría que hemos obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para sustentar nuestra opinión.

En nuestra opinión los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera **GLOBAL TECH PROFESSIONAL SOLUTIONS NKL, SRL** al 31 de Marzo del 2020 y 2019 el Estado de Ingresos y Gastos, Flujo de Efectivo y Cambios en el Patrimonio de conformidad con Normas Internacionales de Contabilidad emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (CNIC), adoptadas por el Instituto de Contadores Públicos Autorizados de la República Dominicana.

Santo Domingo, D.N.

Junio 17 del 2020-

LIC. EDUARDO ALMANZAR
Miembro ICPARD 8140



GLOBAL TECH PROFESSIONAL SOLUTIONS NKL, SRL
Balance General
Al 31 de Marzo 2020
(Valores en RD\$)



ACTIVOS		2019	2020
Activos Corrientes		10,278,884	10,254,260
Efectivo en Caja y Bancos	Nota-3	1,051,875	12,842
Inventario Mercancias		1,152,987	2,089,501
Cuentas por Cobrar	Nota-4	7,956,354	7,111,157
Gastos Pagados Por Adelantado	Nota-5	117,668	1,040,760
Otras Cuentas		1,151,592	
Anticipos a Suplidores			1,756,855
Total de Activos		<u>11,430,476</u>	<u>12,011,114</u>
PASIVOS Y CAPITAL			
Pasivos Corrientes:		5,113,803	1,287,817
Cuentas por Pagar Suplidores	Nota-6	1,520,616	52,988
Retenciones y Acumulaciones	Nota-7	2,781,711	19,285
Tarjeta de Credito Corporativa		211,476	315,544
Linea de Credito Banreservas		600,000	900,000
Pasivos a Largo Plazo:		100,000	1,502,542
Cuentas Por Pagar Socios	Nota-8	100,000	-
Documentos Por Pagar	Nota-9	-	1,502,542
Patrimonio de Accionistas		6,216,673	9,220,755
Capital Suscrito y Pagado	Nota-10	100,000	100,000
Reserva Legal		10,000	10,000
Utilidades Retenidas		1,399,284	6,106,673
Resultado del Periodo		4,707,389	3,004,082
Total Pasivos y Capital		<u>11,430,476</u>	<u>12,011,114</u>

La notas a los estados financieros forman parte integral de los mismos.

GLOBAL TECH PROFESSIONAL SOLUTIONS NKL, SRL
Notas Explicativas a los Estados Financieros
Al 31 de Marzo 2020

Nota 1- Entidad:

Global Tech Professional Solutions NKL, SRL es una Sociedad de Responsabilidad Limitada constituida con el objeto de ventas de equipos tecnologicos, asi como cualquier otra actividad que no este prohibida por ley o por los estatutos sociales de la propia empresa o que apruebe la asamblea de Accionistas; La misma esta autorizada a realizar sus operaciones dentro de todo el territorio de la República Dominicana.

Esta compañía fue constituida el treinta (30) de Octubre del 2017. El domicilio social es en La Calle Primera Esq el Llano, Mar Azul, Distrito Nacional, pero está autorizada a ejercer operaciones de lícito comercio en cualquier otro lugar de la República Dominicana.

La duración de esta sociedad es por tiempo ilimitado y sólo podrá disolverse por resolución de la Junta Extraordinaria de Accionistas o por mandato de la ley.

El año social comienza el día primero (1ero) de Abril y termina el treinta y Uno (31) de Marzo de cada año.

Esta empresa posee un capital social de Cien Mil pesos con 00/100 (RD\$ 100,000.00) divididos en cien acciones de Mil Pesos cada una

La dirección y administración de la compañía estará a cargo del presidente de la sociedad el cual es elegido por la Junta General de Accionistas, quien designará también un vicepresidente, un secretario y los demás serán vocales.

Nota 2-Principales Políticas Contables:

Sistema de Registro de los Ingresos:

El método utilizado para el registro de los ingresos es el de lo devengado, el cual establece que estos se registren en el momento en que se realiza la operación independientemente de que haya percibido o efectuado pagos en efectivo.

Propiedad, Planta y Equipo y Depreciación:

La propiedad, planta y equipo y mejoras se son registrados al costo de adquisición. La depreciación es calculada sobre la base del método de línea recta sobre el costo original. Los retiros o disposición de activos se realizan a su precio de venta, descargando la depreciación acumulada y reconociendo la ganancia o la pérdida resultante de la operación. Las reparaciones y sustituciones que no aumentan la vida útil de los activos se cargan a cuentas de resultados.

El cálculo de su depreciación se utiliza el método establecido por la ley 11-92, el cual indica que para el calculo de la depreciación anual debe tomarse como base el valor en libros al inicio del período fiscal del activo fijo, tomando además en consideración las categorías y porcentajes que establece la referida ley.

Inversiones

La empresa utiliza el sistema de registro de lo devengado, es decir, registra sus operaciones inmediatamente estas se realizan.

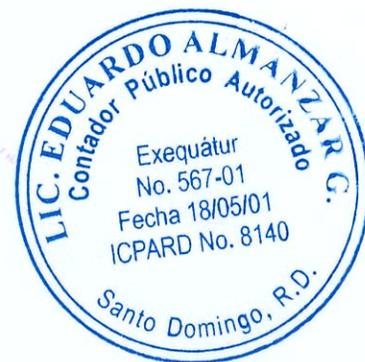
GLOBAL TECH PROFESSIONAL SOLUTIONS NKL, SRL
Notas Explicativas a los Estados Financieros
Continuación

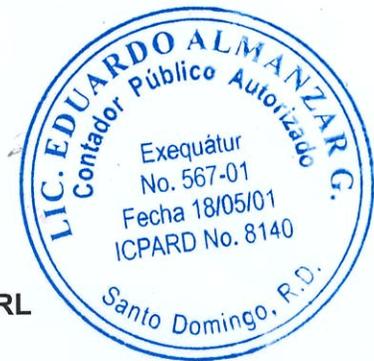
Impuesto Sobre La Renta:

Los efectos impositivos de las transacciones se reconocen en el año en que las mismas se incluyen en los resultados financieros, independientemente de cuanto se reconocen para fines impositivos.

Estimados de la Gerencia:

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados, requiere que la Gerencia realice estimados que puedan afectar los montos de activos y pasivos y la revelación de activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros y los montos de ingresos y gastos dentro del período que se reporta.





GLOBAL TECH PROFESSIONAL SOLUTIONS NKL, SRL

Estado de Resultado
Al 31 de Marzo 2020
(Valores en RD\$)

	2019	2020
Ingresos	8,422,201	17,763,372
Ventas de Mercancias	8,422,201	17,763,372
Costos de Ventas	2,317,527	13,170,699
Utilidad Bruta	6,104,674	4,592,672
Menos:		
Gastos Operacionales:	Nota-11	
	1,397,284	1,588,590
Gastos Generales y Administrativos	1,337,788	1,520,731
Gastos Financieros	59,496	67,859
Resultado del Periodo	<u>4,707,389</u>	<u>3,004,082</u>

La notas a los estados financieros forman parte integral de los mismos.

Nota 3- Efectivo en Caja y Bancos:

Al 31 de Marzo 2020 la disponibilidad del efectivo de la empresa se espera este compuesta de la siguiente manera:

Entidad Bancaria	Moneda	2019	2020
BanReservas	RDS	<u>1,051,875.00</u>	<u>12,841.55</u>

**Nota 4- Cuentas por Cobrar:**

Los valores estimados de cobros de la empresa al 31 de Marzo del 2020, son en su generalidad por algunas transacciones con clientes, empleados y Ejecutivos.

A continuación los renglones que componen las cuentas por cobrar:

	2019	2020
Cuentas por Cobrar Clientes	<u>7,956,354.00</u>	<u>5,554,471.31</u>

GLOBAL TECH PROFESSIONAL SOLUTIONS NKL, SRL**Notas Explicativas a los Estados Financieros****Continuación****Nota 5- Gastos Pagados por Anticipados:**

Corresponde a los gastos y otros activos, pagados por anticipados, en este renglon se compone de los siguientes conceptos:

	2019	2020
Seguros En General	6,574.00	76,985.00
Anticipos Impuesto Sobre la Renta	5,874.00	32,044.08
Retenciones ISR Estatales	1,874.25	931,730.83
Saldo a Favor ITBIS	103,345.75	
	<u>117,668.00</u>	<u>1,040,759.91</u>

Nota 6- Cuentas Por Pagar Suplidores:

Corresponde al pasivo corriente pendiente de pago a la fecha de cierre, originado por las compras de materiales y equipos para las ventas, así como de otras compras de bienes y servicios y artículos complementarios necesarios para operar.

Se debe significar que los auxiliares de los distintos renglones no son revelados en estos estados por el volumen de los mismos, pero cualquier información puede obtenerse en los libros auxiliares de la empresa.

	2019	2020
Suplidores Locales	<u>1,520,616.27</u>	<u>52,987.56</u>

Nota 7- Retenciones y Acumulaciones Por Pagar

	2019	2020
Seguridad Social	15,478.00	18,484.38
Infotep	1,575.00	801.00
Itbis Por Pagar	2,764,658.00	
	<u>2,781,711.00</u>	<u>19,285.38</u>

GLOBAL TECH PROFESSIONAL SOLUTIONS NKL, SRL**Notas Explicativas a los Estados Financieros****Continuación****Nota 8- Documentos Por Pagar:**

	2019	2020
Cuentas Por Pagar Socios	<u>100,000.00</u>	<u>-</u>
	<u>100,000.00</u>	<u>-</u>

Nota 9- Documentos Por Pagar Largo Plazo

2019

2020

Prestamo Banco Popular

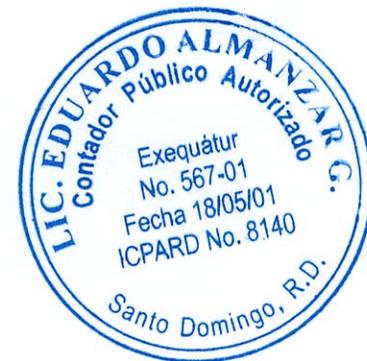
817888175

1,502,541.66
1,502,541.66

Nota 10- Participacion Accionistas :

Representa los derechos que tienen los accionistas sobre los bienes de la empresa, el cual se manifiesta por el valor de las acciones correspondiente a cada uno.

Esta empresa posee un capital autorizado de Cien Mil de pesos con 00/100 (RD\$ 100,000.00) suscritos y pagados , divididos en cien acciones mil (RD\$ 1,000.00) Cada Una



GLOBAL TECH PROFESSIONAL SOLUTIONS NKL, SRL
Notas Explicativas a los Estados Financieros
Continuación

Nota 11- Gastos Operacionales:

Refleja los gastos incurridos durante el periodo para el desarrollo de las actividades normales de la empresa. A continuación una relación clasificada en Gastos Generales y Administrativos

Gastos Generales y Administrativos

	2019	2020
Sueldos y Salarios	845,623.08	985,632.21
Honorarios Profesionales PM	42,950.00	46,520.00
Impresos y Material de Oficina	8,156.33	9,154.26
Telefonos y Celulares	33,415.26	41,659.00
Dominio Web	8,526.33	-
Representacion	42,874.51	36,521.00
Combustibles	58,415.26	90,658.00
Refrigerios y Almuerzos	56,874.15	61,874.00
Dietas	6,541.26	11,589.00
Seguridad Social	22,415.56	36,547.00
Seguro Familiar Salud	21,987.41	34,658.00
Amortizacion Seguros	89,652.33	61,874.00
Seguridad, Vigilancia	60,541.26	35,888.00
Mantenimiento Vehiculos	16,874.51	21,658.00
Reparaciones en General	4,962.33	11,587.00
Peajes	12,563.33	9,658.00
Mensajeria	5,415.26	-
Otros Gastos Varios	-	-
Depreacion Activos Cat-2	-	25,253.98
	<u>1,337,788.17</u>	<u>1,520,731.45</u>

Gastos Financieros

Intereses Sobre Prestamos	42,705.00	48,987.00
Comisiones 0.15%	12,633.30	13,658.00
Cargos Bancarios	4,158.00	5,214.00
	<u>59,496.30</u>	<u>67,859.00</u>

GLOBAL TECH PROFESSIONAL SOLUTIONS NKL, SRL
 Estado de Cambio en el Capital
 31 de Marzo del 2020

	Capital Social Autorizado	Reserva Legal	Superávit Años Anteriores	Dividendos Declarados	Utilidades del Periodo	Total Patrimonio
Saldos al 31 de Marzo del 2019	100,000.00	10,000.00	6,106,673.07	-	-	6,216,673.07
Acciones No Emitidas	-	-	-	-	-	-
Revaluación de los Activos (F. Capitalizaciones)	-	-	-	-	-	-
Superavit Años Anteriores	-	-	-	-	-	-
Dividendos Pagados Periodo Anterior	-	-	-	-	-	-
Utilidades del Periodo	-	-	-	-	3,004,081.97	3,004,081.97
Patrimonio Neto al 31 de Marzo del 2020	<u>100,000.00</u>	<u>10,000.00</u>	<u>6,106,673.07</u>	<u>-</u>	<u>3,004,081.97</u>	<u>9,220,755.04</u>

La notas a los estados financieros forman parte integral de los mismos.



GLOBAL TECH PROFESSIONAL SOLUTIONS NKL, SRL
Estado de Cambio en el Efectivo
Al 31 de Marzo del 2020
(Valores en RD\$)



a) Efectivo por Actividades de Operación:

Provisto:

Beneficios Netos del Periodo 4,707,389.07

Partidas que No Representan Desembolsos Efectivo:

Depreciación

Amortizaciones

-

Sub-Total

4,707,389.07

Disminución Otros Activos

Aumento Cuentas por Pagar Suplidores

Aumento Otras Cuentas por Pagar

Aumento Cuentas por Pagar Accionistas

Aumento Impuestos por Pagar

Aumento Impuesto Sobre Beneficio

-

Sub-Total

-

Total Efectivo Provisto por Actividades de Operaciones

4,707,389.07

Desembolsado:

Aumento Documentos y Cuentas por Cobrar

Aumento del Inventario

Disminución Documentos por Pagar

Disminución Cuentas por Pagar Suplidores

Disminución Otras Cuentas por Pagar

Disminución Impuestos por Pagar

Ajustes a Periodos Anteriores

(1,330,820.91)

(23,999.27)

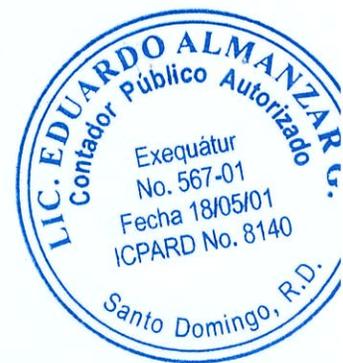
Total Efectivo Desembolsado por Actividades de Operaciones

(1,354,820.18)

Flujos Netos de Efectivos

Provisto por Actividades de Operaciones

6,062,209.25



b) Efectivo por Actividades de Inversión:

Desembolsado:

Aumento Propiedades, Plantas y Equipos

**Flujo Neto de Efectivo (Desembolsado)
por Actividades de Inversión**

-

c) Efectivo por Actividades de Financiamiento

Provisto:

Aumento Documento por Pagar Banco

900,000.00

Total Efectivo Provisto por Actividades de Financiamiento

-

Desembolsados:

Disminución Otros Documentos por Pagar

Disminución Documentos por Pagar banco Largo Plazo

-

Total Efectivo Desembolsados por Actividades de Financiamiento

-

Flujo Neto Efectivo por Actividades de Financiamiento

-

(Desembolsado) Provisto en el Año

(1,039,033.45)

Efectivo al Inicio del Año

1,051,875.00

Efectivo al Final del Año

12,841.55

La notas a los estados financieros forman parte integral de los mismos.