

# **DANIEL NIVAR & ASOCIADOS**

**GTG INDUSTRIALSRL**

**ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE 2017 Y 2016**

# DANIEL NIVAR & ASOCIADOS

## GTG INDUSTRIALSRL

### CONTENIDO

Informe de Auditoría .....	1-2
Balance General Año 2017 Y 2016 .....	3
Estado de Resultados .....	4
Razones Financieras .....	5
Estado de Flujo de Efectivo .....	6
Estado de Cambios en el Efectivo .....	7
Relación de Gastos Operacionales .....	8

### APENDICE:

Notas a los Estados Financieros .....	9-10
---------------------------------------	------

Santo Domingo  
29 de Mayo 2018

# DANIEL NIVAR & ASOCIADOS

## INFORME DE AUDITORIA

Santo Domingo, D.N.  
29 de Mayo 2018

Al Consejo de Directores y Accionistas de  
**GTG INDUSTRIALSRL**  
Santo Domingo, R. D.

Hemos auditado los estados financieros que se acompaña de GTG INDUSTRIAL, SRL, los cuales comprenden el balance general, estado de resultado, flujo de efectivo, cambios en el patrimonio y notas explicativas al 31 de Diciembre 2017. Estos estados financieros son responsabilidad de la administración de la Compañía.

### **Responsabilidad de la Administración**

La administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales. Es de responsabilidad implementar y mantener el control interno relevante para la preparación razonable de estos estados estén libres de presentaciones erróneas ya sea debido a fraude o error.

### **Responsabilidad de los Auditores**

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión de estos estados financieros basados en nuestra auditoria. Efectuamos nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditorías cumpliendo con los principios éticos y de seguridad para una presentación de los estados financieros libres de presentación errónea de importancia relativa. Una auditoría incluye examinar, sobre una base de pruebas, la evidencia que sustenta los montos y revelaciones en los estados financieros. Una auditoría también incluye evaluar los principios contables usados y las estimaciones importantes hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros. Creemos que nuestra auditoría proporciona una base razonable para nuestra opinión.

# DANIEL NIVAR & ASOCIADOS

Outsourcing Consulting

## Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, respecto de todo lo importante la posición financiera de la Compañía al 31 de Diciembre 2017 y de los resultados de sus operaciones y de sus flujos de efectivo para el año terminado en esa fecha de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad.



RNC 1-31-089852, ICPARD NO. 99591 Calle Justo Castellano Diaz No.23, (Antigua Calle A) Sector El Millón  
Santo Domingo, República Dominicana. Teléfono\_309-334-1413 [www.danielnivar.com](http://www.danielnivar.com)

**GTG INDUSTRIAL SRL**  
**BALANCE GENERAL**  
**31 DE DICIEMBRE 2017**  
**(Valores en RD\$)**

<b>ACTIVO</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Efectivo en Caja y Bancos (Nota 3 )	831,678	1,142,685
Cuentas por Cobrar, Neto (Nota 4 )	10,008,539	1,084,171
Inventario (Nota 5)	850,000	4,792,850
Gastos Pagados Por Anticipados, (Nota 6)	3,856,656	890,715
<b>Total Corriente</b>	<b>15,546,874</b>	<b>7,910,420</b>
<b>Propiedad, Planta y Equipos, Neto (Nota 7 )</b>		
Terrenos	-	-
Edificacion	-	-
Equipos de Transporte, Mobiliario y Eq. Oficina	460,694	489,590
<b>Otros Activo</b>	<b>460,694</b>	<b>489,590</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>16,007,568</b>	<b>8,400,010</b>
<b>PASIVO Y CAPITAL</b>		
<b>Pasivo Corriente</b>		
Cuentas por Pagar (Nota 8)	11,537,695	3,181,878
Acumulaciones por Pagar (Nota 10)	294,979	388,000
<b>Total Corriente</b>	<b>11,832,674</b>	<b>3,569,878</b>
Documentos por Pagar Largo Plazo (Nota 11)	1,548,599	3,144,357
	<b>1,548,599</b>	<b>3,144,357</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>13,381,273</b>	<b>6,714,236</b>
<b>CAPITAL CONTABLE</b>		
Capital Social	100,000	100,000
Reservas	-	-
Aportes Por Capitalizar	-	-
Utilidades no Distribuidas	1,779,419	1,062,216
Resultado del Periodo	746,876	523,558
<b>TOTAL CAPITAL</b>	<b>2,626,295</b>	<b>1,685,774</b>
<b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL</b>	<b>16,007,568</b>	<b>8,400,010</b>





GTG INDUSTRIALSRL  
ESTADO DE RESULTADOS  
31 DE DICIEMBRE 2017  
(Valores en RD\$)

<u>INGRESOS:</u>	2017	2016
Ventas	43,495,321	32,897,142
Otros Ingresos		
Descuentos y Devol. en Ventas	-	-
<b>TOTAL INGRESOS NETOS</b>	<b>43,495,321</b>	<b>32,897,142</b>
Costo de Venta	37,041,762	27,456,755
<b>RESULTADO BRUTO EN OPERACIONES</b>	<b>6,453,559</b>	<b>5,440,387</b>
<u>GASTOS OPERACIONALES:</u>		
GASTOS DE PERSONAL	2,869,342	2,226,612
GASTOS SERVICIOS EXTERNOS	159,969	112,648
GASTOS TRABAJOS Y SUMINISTROS	975,390	1,055,932
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	95,303	101,163
GASTOS DIVERSOS	908,582	670,188
GASTOS FINANCIEROS	397,434	550,439
OTROS GASTOS	24,422	6,203
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>5,430,441</b>	<b>4,723,184</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO</b>	<b>1,023,118</b>	<b>717,203</b>
<b>IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>	<b>276,242</b>	<b>193,645</b>
<b>UTILIDA NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>746,876</b>	<b>523,558</b>



Las Notas que acompañan son parte integral de los Estados Financieros

**GTG INDUSTRIALSRL**  
**INDICADORES FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE 2017**

**Indice de Solvencia**  
Al 31 Diciembre 2017  
1.20

**Indice de Liquidez**  
Al 31 Diciembre 2017  
1.31

**Prueba Acida**  
Al 31 Diciembre 2017  
1.24

**Razon deuda Patrimonio**  
Al 31 Diciembre 2017  
0.84

**Indice de Solvencia**  
Al 31 Diciembre 2016  
1.25

**Indice de Liquidez**  
Al 31 Diciembre 2016  
2.22

**Prueba Acida**  
Al 31 Diciembre 2016  
0.87

**Razon deuda Patrimonio**  
Al 31 Diciembre 2016  
0.80



**GTG INDUSTRIAL SRL**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2017 Y 2016**  
**VALORES EN RD\$**

	2017	2016
<b>Flujos de efectivo por actividades de operación:</b>		
Efectivo recibido de Clientes	33,486,782	31,812,971
Efectivo pagado a proveedores	(33,797,788)	(31,181,233)
Flujos de efectivos por otras actividades de operaciones	-	-
Efectivo neto provisto (usado) en actividades de Operación	-311,006	631,738
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión:</b>		
Propiedad planta y equipos	-	-
Programa de computadora	-	-
Efectivo neto provisto (usado) en actividades de Inversión	-	-
<b>Flujos de efectivo por actividades de financiamiento:</b>		
Préstamos bancarios	-	-
Efectivo neto provisto (usado) en actividades de Financiamientos	-	-
<b>Aumento (disminución) neto de efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>-311,006</b>	<b>631,738</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del período</b>	<b>1,142,685</b>	<b>510,947</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período</b>	<b>831,678</b>	<b>1,142,684</b>





**GTG INDUSTRIAL SRL**  
**ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2017**  
**VALORES RD\$**

	Acciones Comunes					
	Cantidad	Valor	Reserva Legal	Resultados por Revaluación	Beneficios Acumulados	Total Patrimonio
Saldos al 1 de Enero de 2017	1,000	100,000	-	-	1,779,419	1,879,419
Dividendos declarados en:						
Efectivo	-	-	-	-	-	-
Acciones	-	-	-	-	-	-
Beneficio del período	-	-	-	-	746,876	746,876
Transferencia a reserva legal	-	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de Diciembre 2017	1,000	100,000	-	-	2,526,295	2,626,295

TOTAL PASIVO						
	Cantidad	Valor	Reserva Legal	Resultados por Revaluación	Beneficios Acumulados	Total Patrimonio
Saldos al 1 de Enero de 2016	1,000	100,000	-	-	1,062,216	1,162,216
Dividendos declarados en:						
Efectivo	-	-	-	-	-	-
Acciones	-	-	-	-	-	-
Beneficio del período	-	-	-	-	523,558	523,558
Transferencia a reserva legal	-	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de Diciembre 2016	1,000	100,000	-	-	1,585,774	1,685,774



**GTG INDUSTRIALSRL**  
**RELACION DE GASTOS OPERACIONALES**  
**31 DE DICIEMBRE 2017**  
**(Valores en RD\$)**

<b><u>COSTOS</u></b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Costo Mercancia Vendida	37,041,762	27,456,755
<b>Total</b>	<b>37,041,762</b>	<b>27,456,755</b>
 <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>		
Sueldos a Empleados	1,250,400	1,210,900
Regalía Pascual	104,200	
Incentivos	1,162,087	680,388
Infotep	11,544	11,149
Seguro Social Familiar	92,173	88,138
AFP Patronal	92,303	88,262
Riesgo Laboral	15,601	15,948
Otros Gastos de personal	141,034	131,826
<b>TOTAL GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>2,869,342</b>	<b>2,226,612</b>
 <b><u>GASTOS SERVICIOS EXTERNOS</u></b>		
Servicios de Seguridad	-	-
Seguros	159,969	58,856
Otros Servicios Contratados	-	53,792
<b>TOTAL GASTOS SERVICIOS EXTERNOS</b>	<b>159,969</b>	<b>112,648</b>
 <b><u>GASTOS TRABAJOS Y SUMINISTROS</u></b>		
Otros Gastos Trabajos y Suministros	975,390	1,055,932
<b>TOTAL GASTOS TRASLADO Y COMUN.</b>	<b>975,390</b>	<b>1,055,932</b>
 <b><u>GASTOS DE INFRAESTRUCTURA</u></b>		
Mantenimiento Activo Fijo	-	31,725
Reparación Activo Fijo	39,913	
Dep. Acum. Mob. y Equipos	55,391	69,439
<b>TOTAL GASTOS INFRAESTRUCTURA</b>	<b>95,303</b>	<b>101,163</b>
 <b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>		
Int. Sobre Prestamos	397,434	550,439
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>397,434</b>	<b>550,439</b>
 <b><u>OTROS GASTOS</u></b>		
Donaciones	18,934	
Perd. robos, asaltos y fraudes	-	
Otros Gastos Extraordinarios	5,488	6,203
<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>24,422</b>	<b>6,203</b>
 <b><u>GASTOS DIVERSOS</u></b>		
Alquileres	259,183	212,787
Gastos de Repres. no Fijo	649,399	457,401
<b>TOTAL GASTOS DIVERSOS</b>	<b>908,582</b>	<b>670,188</b>
 <b>TOTAL GASTOS</b>	<b>42,472,203</b>	<b>32,179,939</b>



**APENDICE:**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**



Datos de Recepción: 1-30-29711-8/IR2/367983799

Fecha Recepción: 2018/04/08

DGII		DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS		IR-2	
DECLARACIÓN JURADA DE SOCIEDADES					
Tipo Declaración		Normal	Rectificativa	No	Periodo
2017/12					
I. DATOS GENERALES DE LA SOCIEDAD					
RNC130297118		Razón Social GTG INDUSTRIAL SRL			
Nombre Comercial		GTG INDUSTRIAL			
Teléfono		Correo Electrónico			
8095344140		ggindustrial@gmail.com			
Inicio de la actividad (AAAAAMDD)		Ejercicio comercial del (AAAAAMDD)		al (AAAAAMDD)	
				Inversiones en otras compañías No	
A. Ingresos (Viene de la Casilla total de Ingresos. Anexo Estado de Resultados)				=A	43,495,321.15
B. Ingresos Brutos Sujetos al Pago de Anticipo (Viene del Anexo E)				=B	43,495,321.15
1. Beneficio o pérdida neta antes del impuesto (Viene del Anexo B)				=1	1,023,118.15
2. Impuestos no deducibles					
3. Exceso de depreciación					
4. Ajustes por fiscalización de ejercicios anteriores					
5. Exceso provisión cuentas incobrables					
6. Exceso donaciones a instituciones de bien público					
7. Pérdida de Capital no compensable del ejercicio					
8. Diferencia Cambiaria					
9. Ajustes Positivos Por Reembolsos (Ley 392-07 y Norma 2-08)					
10. Ajustes de Precios de Transferencia					
11. Gastos intereses no deducibles					
12. Otros ajustes positivos (Relación Anexa)					
13. Exención ley de incentivos					0.00
14. Dividendos ganados en otras compañías					0.00
15. Deficiencia de depreciación					
16. Otros ajustes negativos (relación Anexa)					0.00
17. Ajustes de Inventario (Viene casilla 37 Anexo D2)					0.00
18. Total Ajustes fiscales: (2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12-13-14-15-16-17)				+18	0.00
19. Renta neta imponible antes de la pérdida y de la Ley 392-07 (casillas 1 +-18)				=19	1,023,118.15
20. Pérdidas años anteriores que se compensan (viene total casilla K anexo E)				-20	0.00
21. Renta neta imponible después de la Pérdida y Antes de la Ley 392-07 (casilla 19 - 20)				=21	1,023,118.15
22. Deducción Por Inversión (Ley 392-07)				-22	
23. Renta Neta Imponible Después de la pérdida y la Ley 392-07				-23	1,023,118.15
24. Impuesto Liquidado (Aplicar 27% a la casilla 23)				=24	276,241.90
25. Anticipos pagados				-25	450,304.48
26. Retenciones entidades del estado				-26	1,806,351.83
27. Crédito por inversión (Art. 34 de la Ley 108-10)				-27	
28. Crédito por energía renovable				-28	
29. Crédito retenciones por intereses bancarios				-29	
30. Crédito por retenciones de ganancia de capital				-30	
31. Crédito por impuestos pagados en el exterior				-31	
32. Crédito fiscal transferible (Art. 39 de la Ley 108-10)				-32	
33. Compensaciones autorizadas y otros pagos				-33	
34. Saldo a favor del ejercicio anterior no compensado				-24	
35. Diferencia a pagar (24-25-26-27-28-29-30-31-32-33-34) si el resultado es positivo				=35	0.00
36. Saldo a favor (24-25-26-27-28-29-30-31-32-33-34) si el resultado es negativo				=36	1,980,414.41
37. Mora por declaración tardía %				+37	0.00
38. Mora en pago anticipos %				+38	
39. Total recargos ( casilla 37 + 38)				=39	0.00
40. Sanciones				+40	
41. Interés indemnizatorio en declaración tardía (aplicar % sobre casilla 35) %				+41	0.00
42. Interés indemnizatorio sobre anticipos (aplicar sobre el monto mensual de anticipos no pagados) %				+42	
43. Total a pagar (35+39+40+41+42)				=43	0.00
44. Nuevo Saldo A Favor (casillas 36-39-40-42 si es negativa) (si es positivo valor a pagar)				=44	1,980,414.41
JURAMENTO					
Declaro bajo la fé de juramento, que los datos consignados en la presente declaración son correctos y completos y que no he omitido ni falseado dato alguno que la misma deba contener, siendo todo su contenido la fiel expresión de la verdad.					

79593790D395DB8A322648E6C1B0D5EB\$





Datos de Recepción: 1-30-29711-8/IR2/362418652

Fecha Recepción: 2017/05/02

DGII		DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS		IR-2	
DECLARACIÓN JURADA DE SOCIEDADES					
Tipo Declaración		Normal <input checked="" type="checkbox"/>	Rectificativa <input type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	Periodo 201612
I. DATOS GENERALES DE LA SOCIEDAD	RNC130297118	Razón Social GTG INDUSTRIAL SRL			
	Nombre Comercial GTG INDUSTRIAL				
	Teléfono 8095344140	Correo Electrónico ggindustrial@gmail.com			
	Inicio de la actividad (AAAAMMDD)	Ejercicio comercial del (AAAAMMDD)	al (AAAAMMDD)	Inversiones en otras compañías No <input type="checkbox"/>	
A. Ingresos (Viene de la Casilla total de ingresos. Anexo Estado de Resultados)			=A	32,897,141.67	
B. Ingresos Brutos Sujetos al Pago de Anticipo (Viene del Anexo E)			=B	32,897,141.67	
1. Beneficio o pérdida neta antes del impuesto (Viene del Anexo B)			=1	717,202.71	
2. Impuestos no deducibles		+2			
3. Exceso de depreciación		+3			
4. Ajustes por fiscalización de ejercicios anteriores		+4			
5. Exceso provisión cuentas incobrables		+5			
6. Exceso donaciones a instituciones de bien público		+6			
7. Pérdida de Capital no compensable del ejercicio		+7			
8. Diferencia Cambiaria		+8			
9. Ajustes Positivos Por Reembolsos (Ley 392-07 y Norma 2-08)		+9			
10. Ajustes de Precios de Transferencia		+10			
11. Gastos Intereses no deducibles		+11			
12. Otros ajustes positivos (Relación Anexa)		+12	0.00		
13. Exención ley de incentivos		-13			
14. Dividendos ganados en otras compañías		-14	0.00		
15. Deficiencia de depreciación		-15			
16. Otros ajustes negativos (relación Anexa)		-16	0.00		
17. Ajustes de Inventario (Viene casilla 37 Anexo D2)		-17	0.00		
18. Total Ajustes fiscales: (2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12-13-14-15-16-17)		+18	0.00		
19. Renta neta imponible antes de la pérdida y de la Ley 392-07 (casillas 1 + -18)		=19	717,202.71		
20. Pérdidas años anteriores que se compensan (viene total casilla K anexo E)		-20	0.00		
21. Renta neta imponible después de la Pérdida y Antes de la Ley 392-07 (casilla 19 - 20)		=21	717,202.71		
22. Dedución Por Inversión (Ley 392-07)		-22			
23. Renta Neta Imponible Después de la pérdida y la Ley 392-07		-23	717,202.71		
24. Impuesto Liquidado (Aplicar 27% a la casilla 23)		=24	193,644.73		
25. Anticipos pagados		-25	346,602.28		
26. Retenciones entidades del estado		-26	544,112.53		
27. Crédito por inversión (Art. 34 de la Ley 108-10)		-27			
28. Crédito por energía renovable		-28			
29. Crédito retenciones por intereses bancarios		-29			
30. Crédito por retenciones de ganancia de capital		-30			
31. Crédito por impuestos pagados en el exterior		-31			
32. Crédito fiscal transferible (Art. 39 de la Ley 108-10)		-32			
33. Compensaciones autorizadas y otros pagos		-33			
34. Saldo a favor del ejercicio anterior no compensado		-24			
35. Diferencia a pagar (24-25-26-27-28-29-30-31-32-33-34) si el resultado es positivo		=35	0.00		
36. Saldo a favor (24-25-26-27-28-29-30-31-32-33-34) si el resultado es negativo		=36	697,070.08		
37. Mora por declaración tardía %		+37	0.00		
38. Mora en pago anticipos %		+38			
39. Total recargos (casilla 37 + 38)		=39	0.00		
40. Sanciones		+40			
41. Interés indemnizatorio en declaración tardía (aplicar % sobre casilla 35) %		+41	0.00		
42. Interés indemnizatorio sobre anticipos (aplicar sobre el monto mensual de anticipos no pagados) %		+42			
43. Total a pagar (35+39+40+41+42)		=43	0.00		
44. Nuevo Saldo A Favor (casillas 36-39-40-42 si es negativa) (si es positivo valor a pagar)		=44	697,070.08		
<b>JURAMENTO</b>					
Declaro bajo la fé de juramento, que los datos consignados en la presente declaración son correctos y completos y que no he omitido ni falseado dato alguno que la misma deba contener, siendo todo su contenido la fiel expresión de la verdad.					

D7300530CF89A3E7B04834DAD587910C\$

