



NOTIFICACIÓN DE ERRORES U OMISIONES DE TIPO O NATURALEZA SUBSANABLE

GCC-697-2023
4 de agosto de 2023

A : **THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S.R.L.**

Asunto : **Solicitud de subsanación de error u omisión u omisión de naturaleza subsanables.**

Referencia : **Licitación Pública Nacional número LPN-CPJ-09-2023, para la adquisición de mobiliario a nivel nacional.**

Por medio de la presente se les solicita subsanar la documentación siguiente u omisiones de tipo naturaleza subsanable:

➤ **Evaluación financiera:**

- **Estados financieros auditados de los últimos dos (2) periodos fiscales, certificados por una firma de auditores o un contador público autorizado (CPA): No cumple, en la documentación depositada no se observan los estados financieros correspondiente al año 2022. – subsanar estados financieros al 2022 –.**

La respuesta a esta solicitud debe ser enviada de manera física a la Gerencia de Compras y Contrataciones, ubicada en el segundo (2do) nivel del edificio de la Suprema Corte de Justicia y Consejo del Poder Judicial, sito, en la avenida Enrique Jiménez Moya, esquina calle Juan de Dios Ventura Simó, Centro de los Héroes de Constanza, Maimón y Estero Hondo, Santo Domingo de Guzmán, Distrito Nacional, República Dominicana, código postal 10101, apartado postal 1485, o al correo electrónico licitaciones-cpj@poderjudicial.gob.do, con la referencia: "Documentación subsanable, proceso número LPN-CPJ-09-2023", a más tardar el próximo **martes ocho (8) de agosto de dos mil veintitrés (2023), hasta las 4:00 P.M.**

De no obtenerse a esta solicitud, serán descalificados para continuar participando en el proceso licitación pública nacional número LPN-CPJ-09-2023, sin más trámite.

Sin otro particular por el momento, se despide,

Yerina Reyes
Gerente de compras y contrataciones



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

Informe y Estados Financieros

31 de diciembre de 2022



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

CONTENIDO

INFORME

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

Balance General

Estado de Resultados

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros



INFORME

A la Junta Directiva y los Accionistas de
THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.:

Hemos revisado el balance general que se acompaña de THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L., al 31 de diciembre de 2022, el estado de resultados, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo del año terminado en esa fecha, así como las políticas contables significativas y las notas explicativas.

Responsabilidad de la administración de The Office Warehouse Dominicana, S. R. L.:

Estos estados financieros son responsabilidad de la administración de la compañía THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L., en el sentido de que se hayan preparado de acuerdo a normas internacionales de información financiera, sus cifras sean presentadas en forma razonable y estén libres de representaciones erróneas de importancia relevante.

Nuestra responsabilidad:

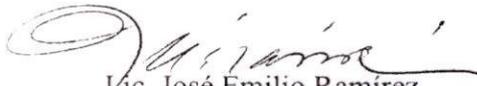
Nuestra responsabilidad es expresar una opinión acerca de estos estados, basándonos en los resultados obtenidos de las revisiones efectuadas.

Condujimos nuestra revisión para obtener certeza razonable sobre si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relevante, realizando las pruebas pertinentes y verificando las evidencias que sustentan los montos y revelaciones en los estados financieros. Creemos que nuestra revisión proporciona una base razonable para sustentar nuestra opinión.



Opinión:

En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, respecto de todo lo importante, la posición financiera de la compañía THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L., al 31 de diciembre de 2022, el resultado de sus operaciones y de sus flujos de efectivo, por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.


Lic. José Emilio Ramírez
Contador Público Autorizado
Decreto No.259-90



José Emilio Ramírez Deño
Contador Público Autorizado
Decreto No. 259-90

31 de Mayo, 2023
Santo Domingo, R. D.



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021 (VALORES EN RD\$)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo en caja y bancos	811,346	1,507,722
Cuentas por cobrar	24,711,248	11,618,896
Inventario	26,044,237	34,685,226
Total activos corrientes	<u>51,566,831</u>	<u>47,811,844</u>
ACTIVOS FIJOS - NETO	197,475	263,275
OTROS ACTIVOS	1,992,907	2,912,947
TOTAL ACTIVOS	<u><u>53,757,213</u></u>	<u><u>50,988,066</u></u>
PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por pagar	7,317,573	7,163,236
Impuestos por pagar	475,946	919,158
Porción corriente préstamos por pagar	1,580,915	4,938,778
Total pasivo corriente	<u>9,374,434</u>	<u>13,021,172</u>
PASIVO A LARGO PLAZO		
Préstamos por pagar a largo plazo	4,442,611	0
PATRIMONIO		
Capital suscrito y pagado	1,000,000	1,000,000
Reserva legal	3,000,000	3,000,000
Resultados acumulados de períodos anteriores	33,966,894	33,367,896
Resultados del período	1,973,274	598,998
Total patrimonio de los accionistas	<u>39,940,168</u>	<u>37,966,894</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	<u><u>53,757,213</u></u>	<u><u>50,988,066</u></u>



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

ESTADO DE RESULTADOS

PERIODO 01 DE ENERO - 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

(VALORES EN RD\$)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
INGRESOS		
Venta de mercancía	66,620,025	56,700,164
Otros ingresos	11,943	10,986
Total ingresos	<u>66,631,968</u>	<u>56,711,150</u>
COSTO DE VENTA:		
Inventario inicial	34,685,226	36,968,434
Compras	39,043,857	38,635,839
Inventario final	(26,044,237)	(34,685,226)
Costo de la mercancía vendida	<u>47,684,846</u>	<u>40,919,047</u>
BENEFICIO BRUTO	<u>18,947,122</u>	<u>15,792,103</u>
GASTOS		
Operacionales y administrativos	15,398,007	13,729,140
Depreciación	65,799	87,728
Financieros	789,118	895,487
Total Gastos	<u>16,252,924</u>	<u>14,712,354</u>
RESULTADOS ANTES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	<u>2,694,198</u>	<u>1,079,749</u>
IMPUESTO SOBRE LA RENTA	(720,924)	(282,927)
IMPUESTO A LOS ACTIVOS	0	(197,825)
RESULTADOS DEL PERIODO	<u><u>1,973,274</u></u>	<u><u>598,998</u></u>



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO PERIODO 01 DE ENERO - 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021 (VALORES EN RD\$)

	<u>Capital en Circulación</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Resultados Acumulados</u>	<u>Resultados del Periodo</u>	<u>Total Patrimonio de los Accionistas</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2020	1,000,000	3,000,000	34,201,837	(833,941)	37,367,896
Transferencia a resultados acumulados			(833,941)	833,941	0
Resultados del período				598,998	598,998
Incremento reserva legal		0			0
Saldos al 31 de diciembre de 2021	<u>1,000,000</u>	<u>3,000,000</u>	<u>33,367,896</u>	<u>598,998</u>	<u>37,966,894</u>
Transferencia a resultados acumulados			598,998	(598,998)	0
Resultados del período				1,973,274	1,973,274
Incremento reserva legal					0
Saldos al 31 de diciembre de 2022	<u>1,000,000</u>	<u>3,000,000</u>	<u>33,966,894</u>	<u>1,973,274</u>	<u>39,940,168</u>



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
PERIODO 01 DE ENERO - 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(VALORES EN RD\$)**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
ACTIVIDADES DE OPERACION:		
Resultados netos del período	1,973,274	598,998
Ajustes para conciliar la ganancia neta con el efectivo neto (usado) provisto por las actividades de operación:		
Depreciación	65,799	87,728
Otros		
Cambios netos en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar	(13,092,351)	165,625
Inventario	8,640,989	2,283,208
Gastos pagados por anticipado		
Otros activos	920,040	(1,020,985)
Cuentas por pagar	(3,203,526)	(2,431,596)
Acumulaciones por pagar	(443,212)	(683,249)
Total ajustes	<u>(7,112,261)</u>	<u>(1,599,269)</u>
Efectivo neto (usado) provisto por las actividades de operación	(5,138,987)	(1,000,271)
ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Cancelación de inversiones	0	0
Adquisición de inversiones	0	0
Adquisición de activos fijos	0	0
Efectivo neto (usado) provisto por las actividades de inversión	<u>0</u>	<u>0</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Prestamos por pagar a largo plazo	4,442,611	0
Efectivo neto (usado) provisto por las actividades de financiamiento	<u>4,442,611</u>	<u>0</u>
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO EN EL PERIODO	<u>(696,376)</u>	<u>(1,000,271)</u>
EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	1,507,722	2,507,993
EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<u>811,346</u>	<u>1,507,722</u>



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑOS TERMINADOS 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021 VALORES EN RD\$

1 CONSTITUCION Y OBJETO DE LA SOCIEDAD

THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L., es una compañía organizada de acuerdo con las leyes de la República Dominicana. Se dedica a la importación, distribución y venta de materiales y equipos de oficina, papelería, informática, ferretería, pintura, artículos de limpieza e higiene, audiovisuales, construcción y edificación; y por último, textil, industria y artículos personalizados. Se constituyó en fecha 16 de septiembre de 2003 y el período fiscal de sus operaciones abarca desde el 1ero. de enero hasta el 31 de diciembre de cada año.

2 POLÍTICAS DE CONTABILIDAD

2.1 Base de presentación

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera , las cuales requieren que la gerencia efectúe estimaciones y suposiciones que afectan los importes de los activos y pasivos registrados y la revelación de activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros, así como los importes de ingresos y gastos registrados durante el ejercicio.

2.2 Inventario

El inventario está compuesto por la mercancía disponible para la venta. El balance de esta cuenta lo determina la suma del costo facturado por el suplidor más los costos incurridos para colocar la mercancía en su punto de venta correspondiente.



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑOS TERMINADOS 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021 VALORES EN RD\$

2.3 Propiedad, planta y equipo y su depreciación

Propiedad, planta y equipo se registran al costo de adquisición. La depreciación se calcula en base al Código Tributario de la Republica Dominicana (Ley 11-92 y sus modificaciones), el cual clasifica los activos fijos en tres categorías y establece tasas fijas para el cálculo de la depreciación, para ser aplicado al valor en libro al inicio de cada año y se distribuye uniformemente durante todo el período. Para la depreciación del primer año de las adiciones de las edificaciones se toma en consideración el tiempo de uso del mismo y para los demás activos se toma en consideración sólo el 50% de su costo. La diferencia de este método con la normativa contable no es material. Los porcentajes de depreciación anual utilizados son los siguientes:

Edificaciones	5%
Muebles y equipos	25%
Otros Activos	15%

2.4 Transacciones en moneda extranjera

Las cifras de los estados financieros se expresan en Pesos Dominicanos (RD\$). Las transacciones en moneda extranjera realizadas durante el año, se registran a la tasa de cambio vigente a la fecha de las transacciones. Los saldos de los activos y pasivos monetarios se ajustan a la tasa de cambio oficial vigente a la fecha de cierre.

2.5 Prestaciones laborales

El Código de Trabajo de la República Dominicana requiere el pago de un auxilio de preaviso y cesantía a aquellos empleados cuyos contratos de trabajo son terminados sin causa justificada. La compañía no registra ninguna provisión por este concepto sino que carga el gasto en el año en que se realizan los pagos de dichas prestaciones.

2.6 Impuesto sobre la renta

El impuesto sobre la renta es determinado y pagado de acuerdo a las Leyes sobre la materia vigentes en República Dominicana. Ver descripción en la Nota 8.

2.7 Reconocimiento de ingresos y Gastos

Ingresos y gastos se registran bajo el método de lo devengado.



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑOS TERMINADOS 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
VALORES EN RD\$

3. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

El detalle es el siguiente:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Efectivo en cuentas corrientes	811,346	1,507,722
	<u>811,346</u>	<u>1,507,722</u>

4. CUENTAS POR COBRAR

El detalle es el siguiente:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Cuentas por cobrar a clientes	24,711,248	11,618,896
	<u>24,711,248</u>	<u>11,618,896</u>

5. INVENTARIOS

El detalle es el siguiente:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Inventario en almacén	26,044,237	34,685,226
	<u>26,044,237</u>	<u>34,685,226</u>



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑOS TERMINADOS 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
VALORES EN RD\$

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

	<u>2022</u>			
	Terrenos	Edificaciones	Mobiliario y Equipos	Balance Final
Saldos al inicio del año	0	0	3,727,560	3,727,560
Adiciones			0	0
Retiros	0	0	0	0
Saldos al final del año	0	0	3,727,560	3,727,560
Deprec. Acum. inicio año	0	0	(3,464,285)	(3,464,285)
Gasto deprec. del año			(65,799)	(65,799)
Retiros				
Depreciación Acum. al final	0	0	(3,530,084)	(3,530,084)
Saldos al final del año	0	0	197,475	197,475

	<u>2021</u>			
	Terrenos	Edificaciones	Mobiliario y Equipos	Balance Final
Saldos al inicio del año	0	0	3,727,560	3,727,560
Adiciones			0	0
Retiros		0	0	0
Saldos al final del año	0	0	3,727,560	3,727,560
Deprec. Acum. inicio año		0	(3,376,557)	(3,376,557)
Gasto deprec. del año		0	(87,728)	(87,728)
Retiros		0	0	0
Depreciación Acum. al final	0	0	(3,464,285)	(3,464,285)
Saldos al final del año	0	0	263,275	263,275



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑOS TERMINADOS 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
VALORES EN RD\$

7. OTROS ACTIVOS

El detalle es el siguiente:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Impuesto sobre la renta anticipado	1,992,907	2,912,947
	<u>1,992,907</u>	<u>2,912,947</u>

8. IMPUESTO SOBRE LA RENTA

El artículo 297 del Código Tributario – Ley 11-92 (Modificación hecha por la Ley 139-11, de fecha 24 de junio del año 2011), establece que las personas jurídicas domiciliadas en el país pagarán el veintisiete por ciento (27%) sobre su renta neta gravable.

En noviembre de 2004 el poder ejecutivo modificó el Reglamento para la Aplicación del Título II del Código Tributario, e introdujo modificaciones a la metodología para la determinación del ajuste por inflación a los fines fiscales. La base para determinar el ajuste por inflación es el Patrimonio Fiscal (activos fiscales menos pasivos fiscales) o los activos no monetarios, el que resulte menor. Dicho ajuste se distribuirá entre los activos no monetarios proporcionalmente y se reconocerá en la declaración jurada en base al efecto en resultados de dichos activos, en la determinación de la renta neta imponible.

Así mismo, el Código Tributario – Ley 11-92 establece que las pérdidas que sufrieren las personas jurídicas en sus ejercicios económicos serán deducibles de las utilidades obtenidas en los ejercicios inmediatos subsiguientes al de las pérdidas, sin que esta compensación pueda extenderse más allá de cinco (5) años.



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑOS TERMINADOS 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
VALORES EN RD\$

La determinación del monto tributable es como sigue:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Beneficio antes de impuesto sobre la renta	2,694,199	1,079,749
Impuestos no deducibles		
Exceso en depreciación		
Otros ajustes positivos		
Deficiencia en depreciación	(24,108)	(31,873)
Otros ajustes negativos		
Ajuste por inflación inventarios		
Renta neta imponible	<u>2,670,090</u>	<u>1,047,876</u>
Impuesto liquidado (27%)	720,924	282,927
Anticipos pagados	(797,391)	(1,302,077)
Retención ISR entidades del estado	(143,477)	(409,638)
Retención ISR sobre intereses bancarios	(119)	(110)
Saldo a favor del ejercicio anterior	(1,779,353)	(1,201,122)
Impuesto sobre la renta a pagar (Saldo a favor)	<u>(1,999,416)</u>	<u>(2,630,020)</u>



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑOS TERMINADOS 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
VALORES EN RD\$

9. PASIVO CORRIENTE

El detalle es el siguiente:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Cuentas por pagar a proveedores	7,317,573	7,163,236
Impuestos por pagar	475,946	919,158
Porción corriente de préstamos por pagar	1,580,915	4,938,778
	<u>9,374,434</u>	<u>13,021,172</u>

10. PRESTAMOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

El detalle es el siguiente:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Préstamos con instituciones financieras locales	4,442,611	0
	<u>4,442,611</u>	<u>0</u>

11. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el capital autorizado de la compañía es RD\$1,000,000.00, compuesto por 10,000 acciones de RD\$100.00 cada una, todas emitidas y en circulación.

12. RESERVAS

Este importe está compuesto por las siguientes partidas:

Reserva Legal. El Código de Comercio de la República Dominicana establece que las empresas deben crear una reserva legal, segregando el 5% de sus beneficios anuales. Esta reserva dejará de ser obligatoria cuando la misma haya alcanzado la décima parte del capital suscrito y pagado. La misma no puede ser capitalizada, ni utilizada para el pago de dividendos. Al 31 de diciembre del 2022 y 2021 esta cuenta presenta un balance de RD\$3,000,000.00.



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑOS TERMINADOS 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
VALORES EN RD\$

13. GASTOS OPERACIONALES

El detalle es el siguiente:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Salarios y otras prestaciones al personal	7,793,797	6,474,110
Infotep	66,102	52,346
Seguridad social	1,013,830	777,921
Energía eléctrica	461,419	128,179
Comunicaciones	396,214	365,773
Arrendamiento	2,070,645	2,143,185
Mantenimiento activos fijos	65,799	990,225
Combustible	482,878	944,566
Seguros	303,619	265,895
Depreciación	65,799	87,728
Seguridad	46,020	48,212
Otros suministros y servicios	2,697,684	1,968,169
Financieros	789,118	466,045
	<u>16,252,924</u>	<u>14,712,354</u>



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

Estados Financieros

Período 1 de Enero - 31 de Diciembre

2021



INFORME DE COMPILACION

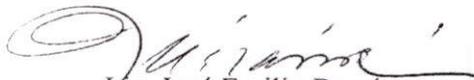
A la Junta Directiva y los Accionistas de:

THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

Hemos compilado el balance general que se acompaña de The Office Warehouse Dominicana, S. R. L., al 31 de diciembre de 2021 y los correspondientes estados de resultados, cambios en el patrimonio y flujos de efectivo, para el año que terminó en esa fecha.

La compilación se limita a presentar en forma de estados financieros información que es representación de la gerencia de The Office Warehouse Dominicana, S. R. L.. No hemos auditado ni revisado los referidos estados, por consiguiente no expresamos una opinión o cualquier otra forma de seguridad sobre los mismos.

El objetivo de estos estados compilados, es el de presentar las operaciones de la compañía, con el propósito de que sirvan de documentación y base para análisis crediticios.


Lic. José Emilio Ramírez
Contador Público Autorizado
Decreto No.259-90



Mayo 13, 2022
Santo Domingo, D. N.



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(VALORES EN RD\$)

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo en caja y bancos	1,507,722
Cuentas por cobrar	11,618,896
Inventario	34,685,226
Total activos corrientes	<u>47,811,844</u>

ACTIVOS FIJOS - NETO

263,275

OTROS ACTIVOS

2,912,947

TOTAL ACTIVOS

50,988,066

PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

PASIVO CORRIENTE

Cuentas por pagar a proveedores	7,163,236
Impuestos por pagar	919,158
Porción corriente préstamos por pagar	4,938,778
Total pasivo corriente	<u>13,021,172</u>

PATRIMONIO

Capital suscrito y pagado	1,000,000
Reserva legal	3,000,000
Resultados acumulados de períodos anteriores	33,367,896
Resultados del período	598,998
Total patrimonio de los accionistas	<u>37,966,894</u>

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

50,988,066



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

ESTADO DE RESULTADOS PERIODO 01 DE ENERO - 31 DE DICIEMBRE DE 2021 (VALORES EN RD\$)

INGRESOS	
Venta de mercancía	56,700,164
Otros ingresos	10,986
Total ingresos	<u>56,711,150</u>
COSTO DE VENTA:	
Inventario inicial	36,968,434
Compras	38,635,839
Inventario final	<u>(34,685,226)</u>
Costo de la mercancía vendida	<u>40,919,047</u>
BENEFICIO BRUTO	<u>15,792,103</u>
GASTOS	
Operacionales y administrativos	13,729,140
Depreciación	87,728
Financieros	<u>895,487</u>
Total Gastos	<u>14,712,354</u>
RESULTADOS ANTES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	<u>1,079,749</u>
IMPUESTO SOBRE LA RENTA	(282,927)
IMPUESTO A LOS ACTIVOS	(197,825)
RESULTADOS DEL PERIODO	<u><u>598,998</u></u>



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODO 01 DE ENERO - 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(VALORES EN RD\$)

	<u>Capital en Circulación</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Resultados Acumulados</u>	<u>Resultados del Periodo</u>	<u>Total Patrimonio de los Accionistas</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2020	1,000,000	3,000,000	34,201,837	(833,941)	37,367,896
Transferencia a resultados acumulados			(833,941)	833,941	0
Resultados del período				598,998	598,998
Incremento reserva legal					0
Saldos al 31 de diciembre de 2021	<u>1,000,000</u>	<u>3,000,000</u>	<u>33,367,896</u>	<u>598,998</u>	<u>37,966,894</u>



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PERIODO 01 DE ENERO - 31 DE DICIEMBRE DE 2021 (VALORES EN RD\$)

ACTIVIDADES DE OPERACION:

Resultados netos del período 598,998

Ajustes para conciliar la ganancia neta con el efectivo
neto (usado) provisto por las actividades de operación:

Depreciación 87,728

Otros

Cambios netos en activos y pasivos:

Cuentas por cobrar 165,625

Inventario 2,283,208

Gastos pagados por anticipado

Otros activos (1,020,985)

Cuentas por pagar (2,431,596)

Acumulaciones por pagar (683,249)

Total ajustes (1,599,269)

Efectivo neto (usado) provisto por las actividades de operación (1,000,271)

ACTIVIDADES DE INVERSION:

Cancelación de inversiones 0

Adquisición de inversiones 0

Adquisición de activos fijos 0

Efectivo neto (usado) provisto por las actividades de inversión 0

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Prestamos por pagar a largo plazo 0

Efectivo neto (usado) provisto por las actividades de
financiamiento 0

AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO EN EL PERIODO (1,000,271)

EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO 2,507,993

EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO 1,507,722



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO 31 DE DICIEMBRE DE 2021
VALORES EN RD\$**

1 CONSTITUCION Y OBJETO DE LA SOCIEDAD

THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. A., es una compañía organizada de acuerdo con las leyes de la República Dominicana. Se dedica a la importación, distribución y venta de materiales y equipos de oficina, papelería, informática, ferretería, pintura, artículos de limpieza e higiene, audiovisuales, construcción y edificación; y por último, textil, industria y artículos personalizados. Se constituyó en fecha 16 de septiembre de 2003 y el período fiscal de sus operaciones abarca desde el 1ero. de enero hasta el 31 de diciembre de cada año.

2 POLÍTICAS DE CONTABILIDAD

2.1 Base de presentación

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Estas requieren que la gerencia efectúe estimaciones que pueden afectar los importes de los activos, pasivos, ingresos y gastos registrados. Estas proyecciones pueden no coincidir con los resultados reales.



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO 31 DE DICIEMBRE DE 2021
VALORES EN RD\$

2.2 Inventario

El inventario está compuesto por la mercancía disponible para la venta. El balance de esta cuenta lo determina la suma del costo facturado por el suplidor más los costos incurridos para colocar la mercancía en su punto de venta correspondiente.

2.3 Propiedad, planta y equipo y su depreciación

Propiedad, planta y equipo se registran al costo de adquisición. La depreciación se calcula en base al Código Tributario de la Republica Dominicana (Ley 11-92 y sus modificaciones), el cual clasifica los activos fijos en tres categorías y establece tasas fijas para el cálculo de la depreciación, para ser aplicado al valor en libro al inicio de cada año y se distribuye uniformemente durante todo el período. Para la depreciación del primer año de las adiciones de las edificaciones se toma en consideración el tiempo de uso del mismo y para los demás activos se toma en consideración sólo el 50% de su costo. La diferencia de este método con la normativa contable no es material. Los porcentajes de depreciación anual utilizados son los siguientes:

Edificaciones	5%
Muebles y equipos	25%
Otros Activos	15%



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO 31 DE DICIEMBRE DE 2021
VALORES EN RD\$

2.4 Transacciones en moneda extranjera

Las cifras de los estados financieros se expresan en Pesos Dominicanos (RD\$). Las transacciones en moneda extranjera realizadas durante el año, se registran a la tasa de cambio vigente a la fecha de las transacciones. Los saldos de los activos y pasivos monetarios se ajustan a la tasa de cambio oficial vigente a la fecha de cierre.

2.5 Prestaciones laborales

El Código de Trabajo de la República Dominicana requiere el pago de un auxilio de preaviso y cesantía a aquellos empleados cuyos contratos de trabajo son terminados sin causa justificada por parte de la empresa. La compañía no registra ninguna provisión por este concepto, sino que carga el gasto en el año en que se realizan los pagos de dichas prestaciones.

2.6 Impuesto sobre la renta

El impuesto sobre la renta es determinado y pagado de acuerdo a las Leyes sobre la materia vigentes en República Dominicana. Ver descripción en la Nota 8.

2.7 Reconocimiento de ingresos y gastos

Ingresos y gastos se registran bajo el método de lo devengado.



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO 31 DE DICIEMBRE DE 2021
VALORES EN RD\$

3. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

El detalle es el siguiente:

Efectivo en cuentas corrientes	1,507,722
	<u>1,507,722</u>

4. CUENTAS POR COBRAR

El detalle es el siguiente:

Cuentas por cobrar a clientes	11,618,896
	<u>11,618,896</u>

5. INVENTARIO

El detalle es el siguiente:

Inventario en almacén	34,685,226
	<u>34,685,226</u>



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO 31 DE DICIEMBRE DE 2021
VALORES EN RD\$

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

	Terrenos	Edificaciones	Mobiliario y Equipos	Balance Final
Saldos al inicio del año			3,727,560	3,727,560
Adiciones			0	0
Retiros				
Saldos al final del año	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3,727,560</u>	<u>3,727,560</u>
Deprec. Acum. inicio año			3,376,557	3,376,557
Gasto deprec. del año			87,728	87,728
Retiros				
Depreciación Acum. al final	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3,464,285</u>	<u>3,464,285</u>
Saldos al final del año	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>263,275</u>	<u>263,275</u>

7. OTROS ACTIVOS

El detalle es el siguiente:

Impuesto sobre la renta anticipado	2,912,947
Saldo a favor de Itbis	0
	<u>2,912,947</u>



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO 31 DE DICIEMBRE DE 2021
VALORES EN RD\$

8. IMPUESTO SOBRE LA RENTA

El artículo 297 del Código Tributario – Ley 11-92 (Modificación hecha por la Ley 139-11, de fecha 24 de junio del año 2011), establece que las personas jurídicas domiciliadas en el país pagarán el veintisiete por ciento (27%) sobre su renta neta gravable.

En noviembre de 2004 el poder ejecutivo modificó el Reglamento para la Aplicación del Título II del Código Tributario, e introdujo modificaciones a la metodología para la determinación del ajuste por inflación a los fines fiscales. La base para determinar el ajuste por inflación es el Patrimonio Fiscal (activos fiscales menos pasivos fiscales) o los activos no monetarios, el que resulte menor. Dicho ajuste se distribuirá entre los activos no monetarios proporcionalmente y se reconocerá en la declaración jurada en base al efecto en resultados de dichos activos, en la determinación de la renta neta imponible.

Así mismo, el Código Tributario – Ley 11-92 establece que las pérdidas que sufrieren las personas jurídicas en sus ejercicios económicos serán deducibles de las utilidades obtenidas en los ejercicios inmediatos subsiguientes al de las pérdidas, sin que esta compensación pueda extenderse más allá de cinco (5) años.



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO 31 DE DICIEMBRE DE 2021
VALORES EN RD\$

La determinación del monto tributable es como sigue:

Beneficio (Pérdida) antes de impuesto sobre la renta	1,079,749
Impuestos no deducibles	
Exceso en depreciación	
Otros ajustes positivos	
Deficiencia en depreciación	(31,873)
Otros ajustes negativos	
Ajuste por inflación inventarios	
Renta neta imponible	1,047,876
Impuesto liquidado (27%)	282,927
Anticipos pagados	(1,302,077)
Retenciones ISR entidades del estado	(409,638)
Retenciones ISR sobre intereses bancarios	(110)
Saldo a favor del ejercicio anterior	(1,201,122)
Impuesto sobre la renta a pagar (Saldo a favor)	(2,630,020)

9. PASIVO

El detalle es el siguiente:

Cuentas por pagar suplidores	7,163,236
Porción corriente de préstamos por pagar	4,938,778
Impuestos por pagar	919,158
	13,021,172



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO 31 DE DICIEMBRE DE 2021
VALORES EN RD\$

10. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2021, el capital autorizado de la compañía es RD\$1,000,000 compuesto por 10,000 acciones de RD\$100.00 cada una, todas emitidas y en circulación.

11. RESERVAS

El balance de esta cuenta lo representa:

Reserva Legal. El Código de Comercio de la República Dominicana establece que las empresas deben crear una reserva legal, segregando el 5% de sus beneficios anuales. Esta reserva dejará de ser obligatoria cuando la misma haya alcanzado la décima parte del capital suscrito y pagado. La misma no puede ser capitalizada, ni utilizada para el pago de dividendos. Al 31 de diciembre del 2021 esta cuenta presenta un balance de RD\$3,000,000.00.



THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. R. L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO 31 DE DICIEMBRE DE 2021
VALORES EN RD\$

12. GASTOS

El detalle es el siguiente:

Salarios y otras prestaciones al personal	6,474,110
Infotep	52,346
Seguridad social	777,921
Energía eléctrica	128,179
Comunicaciones	365,773
Arrendamiento	2,143,185
Mantenimiento activos fijos	990,225
Combustible	944,566
Seguros	265,895
Depreciación	87,728
Seguridad	48,212
Otros suministros y servicios	1,968,169
Gastos financieros	466,045
	<hr/> 14,712,354 <hr/>

