

PEYPAC, SRL

INFORME DE LOS AUDITORES

INDEPENDIENTES

Y

ESTADOS FINANCIEROS

AL

DEL 01 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

**PEYPAC, SRL
ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2021**

TABLA DE CONTENIDO

	PAGINA
INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES	1-2
ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.....	
Balance General	3
Estado de Resultado	4
Estado de Flujos de Efectivo	
Estado de Cambio en el Patrimonio	5
Notas a los Estados Financieros	6-9

LCDA. MARIA ESPINAL, CPA

Avenida José Contreras, No. 99, Edo. Calderón, Suite 401, La Julia

Tel. Of. 809-532-1479 Cel. 809-729-2142

Correo, mariespinal15@hotmail.com

Cedula No. 001-0525457-7

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Al: Consejo Directivo de
PEYPAC, SRL

Informe Sobre los Estados Financieros

Hemos auditado los estados que se acompañan de LA SOCIEDAD COMERCIAL PEYPAC, SRL., el cual comprende el Estado de Situación al 31 de diciembre de 2021 y los estados de resultados, de flujo de efectivo y Estado de Cambio en el Patrimonio por el periodo terminado en esa fecha.

Responsabilidad de la Gerencia por los Estados Financieros

La gerencia es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas de Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye: diseño, implementación y mantenimiento de controles internos relevantes a la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén libres de errores materiales, ya sea debido a fraude o error; la selección y aplicación de apropiadas políticas contables; y de realizar estimados contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nosotros realizamos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Esas normas requieren el cumplimiento con los requerimientos éticos y la planeación la ejecución de la auditoría para obtener seguridad razonable de si los estados financieros están libres de errores importantes.

Una auditoría incluye el examen, basado en pruebas, de la evidencia soporte de las cifras y las revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de errores materiales de los estados financieros, debido a fraude o error. Al realizar la evaluación de dichos riesgos, el auditor considera los controles internos relevantes a la preparación y presentación razonable de los estados financieros a fin de evaluar el diseño de procedimientos de auditoría que son apropiados en las circunstancias, pero no para el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad de dicho control interno. Una auditoría también incluye una evaluación de la propiedad de las

ME.

políticas contables utilizadas y la razonabilidad de los estimados contables hechos por la gerencia, así como la presentación global de los estados financieros.

Informe de los Auditores Independientes...2/2

Creemos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión de auditoría

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros referidos presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de la Sociedad Comercial PEYPAC, SRL., al 31 de diciembre de 2021 y de su ejecución financiera y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fechas, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera, adoptadas por el Instituto de Contadores Públicos de la República Dominicana (ICPARD).

15 de abril de 2022


LCDA. MARIA ESPINAL, CPA
Exequátur No. 45-96
ICPARD NO. 5833



PEYPAC, SRL
Estados de Situación
31 de diciembre del 2021
(Valores expresados en RD\$)

ACTIVOS	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Activos corrientes:</u>		
Efectivo en caja y banco (Notas-1)	41,302.00	875,058.00
Cuentas por Cobrar (Notas-2)	4,288,806.00	656,042.00
Inventarios (Nota-3)	1,207,898.00	4,392,444.00
Total activos corrientes	<u>5,538,006.00</u>	<u>5,923,544.00</u>
<u>Activos Fijos:</u>		
Activos Categoría II (Notas-4)	430,435.00	430,435.00
Activos Categoría III (Notas-5)	111,195.00	111,195.00
Depreciación Acumulada (Nota-6)	517,721.00	511,792.00
Total Activos Fijos	<u>23,909.00</u>	<u>29,838.00</u>
<u>Otros Activos:</u>		
Gastos pagados por anticipado (Notas-7)	1,510,322.00	306,937.00
Total Activos	<u>1,510,322.00</u>	<u>306,937.00</u>
Total Activos	<u>7,072,237.00</u>	<u>6,260,319.00</u>
PASIVOS Y CAPITAL		
<u>Pasivos corrientes:</u>		
Acumulaciones y retenciones por pagar (Nota-8)	43,114.00	6,291.00
Cuentas por Pagar (Nota-9)	325,478.00	1,130,988.00
Total pasivos corrientes:	<u>368,592.00</u>	<u>1,137,279.00</u>
<u>Capital:</u>		
Capital Pagado	4,572,000.00	4,572,000.00
Reserva Legal	5,000.00	5,000.00
Utilidades de años anteriores	546,040.00	
Utilidades del periodo	1,580,605.00	546,040.00
Total Capital Suscrito y Pagado	<u>6,703,645.00</u>	<u>5,123,040.00</u>
Total Pasivo y Capital	<u>7,072,237.00</u>	<u>6,260,319.00</u>

Las notas a los estados financieros son parte integral de los mismos

PEYPAC, SRL
Estados de Resultados
Períodos terminados el 31 de diciembre del 2021
(Valores expresados en RD\$)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Ingresos:</u>		
Ventas netas (Nota-10)	33,822,560.00	5,304,693.00
Total de Ingresos	33,822,560.00	5,304,693.00
COSTO DE VENTA (Nota -11)	31,411,725.00	4,141,158.00
UTILIDAD BRUTA	2,410,835.00	1,163,535.00
<u>Gastos:</u>		
Gasto de Personal (Nota-12)	591,040.00	577,535.00
Gastos Generales y Administrativos (Nota-13)	134,190.00	7,545.00
Gastos financieros (Nota-14)	105,000.00	32,415.00
Total de Gastos	830,230.00	617,495.00
UTILIDAD DE OPERACION	1,580,605.00	546,040.00



Las notas a los estados financieros son parte integral de los mismos

PEYPAC, SRL
Estados de Flujos de Efectivo
Períodos terminados el 31 de diciembre del 2021
(Valores expresados en RD\$)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Ganancia neta del período	1,580,605.00
Ajustes para conciliar la ganancia con el efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación:	
Depreciación y amortización	5,929.00
Cambios netos en activos y pasivos:	1,586,534.00
Cuentas por cobrar	(3,632,764.00)
Inversiones	
Inventarios	3,184,546.00
Otros activos	(1,203,385.00)
Cuentas por pagar	827,522.00
Acumulaciones por pagar	36,823.00
Total ajustes	(787,258.00)
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación	

ACTIVIDADES DE INVERSION: 799,276.00

Inversión en activos fijos

Efectivo neto (usado en) las actividades inversión

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Venta de acciones de capital
Préstamos tomados
Pagos de préstamos

Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento

Aumento del efectivo y sus equivalentes en el período	916,360.00
Efectivo y sus equivalentes, al inicio del período	875,058.00
Efectivo y sus equivalentes, al final del período	41,302.00



PEYPAC, SRL
Estados de Cambios en el Patrimonio
Períodos terminados el 31 de diciembre del 2021
(Valores expresados en RD\$)

	<u>Capital Autorizado</u>	<u>Capital en Acciones</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Ganancias Acumuladas</u>	<u>Totales</u>
Balances al 31 de diciembre del 2020	1,000	4,572,000	5,000		4,577,000
Ganancias del período				546,040	546,040
Venta de acciones					
Transferencia a reserva legal					-
Balances al 31 de diciembre del 2020	1,000	4,572,000	5,000	546,040	5,123,040
Ganancias del período				1,580,605	1,580,605
Aumento en reserva legal					
Ajuste al período anterior					
Balances al 31 de diciembre del 2021	1,000	4,572,000	5,000	2,126,645	6,703,645

Las notas a los estados financieros son parte integral de los mismos

PEYPAC, SRL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Períodos terminados el 31 de diciembre del 2021
VALORES EN RD\$

Nota 1: EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Caja Chica	30,000.00	30,000.00
Efectivos en Bancos	11,302.00	845,058.00
Total Efectivo en Caja y Bancos	<u>41,302.00</u>	<u>875,058.00</u>

Nota 2: CUENTAS POR COBRAR

Clientes	4,288,806.00	656,042.00
Total de Cuentas por Cobrar Clientes	<u>4,288,806.00</u>	<u>656,042.00</u>

Nota 3: INVENTARIO al 31/12/2020

Inventario de materiales	1,207,898.00	4,392,444.00
Total Inventarios	<u>1,207,898.00</u>	<u>4,392,444.00</u>

Nota 4: ACTIVOS CATEGORIA II al 31/12/2020

Automovil y Equipos	430,435.00	430,435.00
Total Activos Categoría II	<u>430,435.00</u>	<u>430,435.00</u>

Nota 5: ACTIVOS CATEGORIA III al 31/12/2020

Otros Activos Categoría III	111,195.00	111,195.00
Total Activos Categoría III	<u>111,195.00</u>	<u>111,195.00</u>

Sub-total de Activos

541,630.00 541,630.00

Nota 6: DEPRECIACION ACUMULADA al 31/12/2020

Categoría II	419,534.00	415,900.00
Categoría III	98,187.00	95,892.00
Total Depreciación Acumulada	<u>517,721.00</u>	<u>511,792.00</u>

Total de Activos Fijos

23,909.00 29,838.00

Nota 7 : Otros Activos al 31/12/2020

Anticipos Impuestos Sobre la Renta	180,021.00	306,937.00
Itbis Adelantado	1,330,301.00	
Total Otros Activos	1,510,322.00	306,937.00

Nota 8 : ACUMULACIONES Y RETENCIONES POR PAGAR

Anticipo ISLR por pagar		
Retenciones IR-17 por Pagar	36,823.00	
Infotep por pagar	386.00	386.00
Seguridad Social por Pagar	5,905.00	5,905.00
Total Cuentas por Pagar	43,114.00	6,291.00

Nota 9 : CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Proveedores	325,478.00	1,130,988.00
Total Cuentas Por Pagar Proveedores	325,478.00	1,130,988.00



PEYPAC, SR.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Períodos terminados el 31 de diciembre del 2021

VALORES EN RDS

Nota 10: INGRESOS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Diseños, Construcción y Remodelación	33,822,560.00	5,304,693.00
Total Ingresos	<u>33,822,560.00</u>	<u>5,304,693.00</u>

NOTA 11: COSTO DE VENTA

Inventario Inicial	4,392,444.00	412,735.00
Materiales Directos	28,227,179.00	8,120,867.00
Mercancia Disponible	<u>32,619,623.00</u>	<u>8,533,602.00</u>
Inventario Final	1,207,898.00	<u>4,392,444.00</u>
Costo de Venta	<u>31,411,725.00</u>	<u>4,141,158.00</u>



NOTA 12: GASTOS DE PERSONAL

Sueldos	463,424.00	463,425.00
Aportación Seguridad Social	70,857.00	70,857.00
Aporte al Infotep	4,634.00	4,634.00
Salario de Navidad	52,125.00	38,618.00
Total Gastos de Personal	<u>591,040.00</u>	<u>577,534.00</u>

NOTA 13: GASTOS GENERALES Y ADMINISTRATIVOS

Gastos de seguros	128,260.00	
Gastos Depreciacion de Activos Fijos	5,929.00	7,545.00
Otros gastos		
Total Gastos Generales y Administrativo	<u>134,189.00</u>	<u>7,545.00</u>

NOTA 14: GASTOS FINANCIEROS

Comisiones y Descuentos Bancarios	105,000.00	32,415.00
Total	<u>105,000.00</u>	<u>32,415.00</u>

