



OPTIMUM CONTROL DE PLAGAS SRL
Estados Financieros 2021

Índice

	Pagina
Informe del Auditor Independiente	1
Balance General	2
Estados de Resultados	3
Estado de Flujos de efectivo	4
Notas de los Estados Financieros	5-10

Lic. JOSE MANUEL POLANCO

.....
Auditor – Consultor


INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores

OPTIMUM CONTROL DE PLAGAS, SRL

Hemos revisado la Situación Financiera de OPTIMUM CONTROL DE PLAGAS SRL., al 31 de diciembre del 2021, y los correspondiente Estados de Situación, Estado de Resultados y Estado de flujo de efectivo, para esa fecha. La preparación de los Estados Financieros es responsabilidad de la compañía. Nuestra responsabilidad consiste en emitir una opinión sobre los Estados Financieros, basados en la revisión que efectuamos.

En nuestra opinión, los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos materiales la situación financiera de OPTIMUM CONTROL DE PLAGAS SRL, al 31 de diciembre del 2021, de acuerdo con normas internacionales de contabilidad emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (CNIC) y adoptadas por el Instituto de Contadores Públicos Autorizados de la Republica Dominicana (ICPARD)


Lic. José Manuel Polanco
Contador Público Autorizado
Exequatur No. 873-09



OPTIMUM CONTROL DE PLAGAS SRL

RNC 132 21296 7

Estado de Situacion Financiera

Años Terminados al 31 de diciembre 2021

(En RD\$ pesos)

ACTIVOS CORRIENTES

	Notas	
Efectivo en Caja y Bancos	2	77,951
Cuentas por Cobrar Clientes	3	60,870
inventarios	4	131,230
Total Activos Corrientes		270,051

ACTIVOS FIJOS

Mobiliarios y equipos	5	170,592
Enceres de Oficina	5	36,400
Otros Equipos	5	13,600
		<u>220,592</u>

Menos:

Depreciacion Acumulada		-
TOTAL ACTIVOS FIJOS		<u>220,592</u>

TOTAL DE ACTIVOS 490,643

PASIVOS

Corrientes		
Cuentas Por Pagar Suplidores	6	641,889
Total Pasivos Corrientes		641,889

Patrimonio de los Accionistas

Capital Suscrito y pagado		100,000
Utilidades de Años Anteriores		(175,623)
Utilidades neta del Periodo		(75,623)
TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		<u>(151,246)</u>

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO 490,643

Las notas a los Estados Financieros son parte integrante de los mismos.

OPTIMUM CONTROL DE PLAGAS, SRL
RNC 132 21296 7
Estados de Resultados
Años Terminados al 31 de diciembre 2021
(En RD\$ pesos)

	Notas	
INGRESOS		
Ingresos por Venta o Servicios		1,498,512
Otros Ingresos		-
Total Ingresos		-
Costo por Ventas o Servicios	7	548,670
UTILIDAD BRUTA		949,842
GASTOS GENERALES Y ADMINISTRATIVOS		
Gastos del Personal	8	369,892
Gastos por Trabajos, Sum y Servicios	9	675,712
Gastos de representacion	10	62,389
Total gastos Generales admvos		1,107,993
UTILIDAD OPERATIVA		(158,151)
GASTOS FINANCIEROS		
Gastos financieros	11	17,472
Ganancia (pérdida) Antes de Impuesto		(175,623)
UTILIDAD NETA DEL PERIODO		(175,623)

Las notas a los Estados Financieros son parte integrante de los mismos.

OPTIMUM CONTROL DE PLAGAS, SRL

RNC 132 21296 7

Estados de flujo de efectivo

Años Terminados al 31 de diciembre 2021

(En RD\$ pesos)

entrada de efectivo por:

Cobros a clientes 1,752,086

Salida de efectivo por:

Costo de venta 548,670

Gastos del Personal 369,892

Gastos por Trabajos, Suministros y Servicios 675,712

Gastos de representacion 62,389

Gastos financieros 17,472

Total de salida de efectivo 1,674,135

Efectivo disponible al 31/12/2021 77,951

Las notas a los Estados Financieros son parte integrante de los mismos.

OPTIMUM CONTROL DE PLAGAS SRL
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del año 2021

ENTIDAD

OPTIMUM CONTROL DE PLAGAS SRL, fue constituido bajo las leyes de la Republica Dominicana. Su principales actividades son: Servicios sobre el control de plagas, fumigaciones residenciales, industriales y al publico general.

NOTA 1 PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD

A continuación un resumen de las políticas de contabilidad más importantes, utilizadas por la compañía para reflejar sus operaciones contables:

Nuevos pronunciamientos, interpretaciones y enmiendas efectivas a partir del 1ero de enero del 2011

Los siguientes nuevos pronunciamientos, interpretaciones y enmiendas, aplicados por primera vez a partir del 1ero de enero el 2011, que han tenido un efecto en los estados financieros son los siguientes:

Enmienda a la NIC 1 Presentación de los Estados Financieros: Una Presentación Revisada:

Como resultado de la aplicación de esta enmienda la Compañía ha elegido la presentación de un estados de resultados de sus operaciones financieras

• **CAMBIO EXTRANJERO**

Según disposiciones de la Junta Monetaria todas las transacciones en monedas extranjeras son realizadas a través del sistema financiero regulado a las tasas fijadas por el Banco Central de la República Dominicana.

Cualquier diferencia que resulte de fluctuaciones de cambio subsiguiente se ajusta con cargo o crédito a resultados.

INGRESOS

La empresa reconoce sus ingresos bajo el método de lo devengado.

OPTIMUM CONTROL DE PLAGAS SRL
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del año 2021

PROPIEDAD, MOBILIARIO Y EQUIPO Y SU DEPRECIACIÓN

La propiedad, planta y equipos se registran al costo. Las adiciones, renovaciones y mejoras se capitalizan al costo.

La depreciación se calcula de acuerdo a lo establecido por el Código Tributario en su artículo número 287 párrafo IV, donde se establecen los porcentajes aplicables a cada grupo de activo, como se indica a continuación:

Categoría	Porcentaje Aplicado
1	5%
2	25%
3	15%

MONEDAS EN QUE SE EXPRESAN LAS CIFRAS

Las cifras que aparecen en los estados financieros están expresadas en pesos dominicanos. Al 31 de diciembre del 2021, los activos y pasivos en monedas extranjeras fueron traducidos de acuerdo a las tasas de cambio oficial vigentes.

CUENTAS POR COBRAR Y POLÍTICAS CREDITICIAS

Al 31 de diciembre 2021, las cuentas por cobrar son servicios realizados a clientes que surgen en el desarrollo normal del negocio.

NOTA 2 EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

El efectivo en Caja y Banco al cierre de diciembre esta integrado como sigue a continuacion:

Banco Santa Cruz	77,951
TOTAL EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	77,951

OPTIMUM CONTROL DE PLAGAS SRL
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del año 2021

NOTA 3 CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre las partidas por cobrar son las siguientes:

La Bocha	12,300.00
JJ Electric	10,500.00
Premium diagnostica	8,834.26
Corazones Unidos	8,695.74
Iglesia Bautista	7,720.00
V & R Degustar	6,800.00
Embajada Colombia	6,020.00
TOTAL	60,870.00

NOTA 4 INVENTARIOS

Al 31 de diciembre los inventarios estan compuestos por insumos pecticidas y otros materiales utilizados para el desarrollo de nuestra actividad

131,230

NOTA 5 ACTIVO FIJO

Al 31 de diciembre las partidas de activos fijos se detallan a continuacion:

Mobiliarios y Equipos	170,592
Enceres de Oficina, Categ. 2	36,400
Otros Equipos	13,600
	220,592
Total ACTIVOS Fijos	220,592

OPTIMUM CONTROL DE PLAGAS SRL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre 2021
(Valores en RD\$)

NOTA 6 CUENTAS POR PAGAR SUPLIDORES

A diciembre, los pasivos por pagar se citan a continuacion:

Ferreteria Sinai	238,000
Fumigador Melo	220,400
La Rinconada	120,450
Kala Pest	28,000
Fumigadora Caceres	23,000
Vivero Plantitos	12,037
Total por pagar	641,889

NOTA 7 COSTO DE VENTAS O SERVICIOS

Esta partida esta compuesta por los recursos invertidos para el desarrollo de nuestras actividades economicas

548,670

NOTA 8 GASTOS DE PERSONAL

Los gastos de personal se citan a continuacion:

Sueldos y salarios	343,000
Seguro Familiar de Salud	23,462
Infotep	3,430
	369,892

NOTA 9 GASTOS POR TRABAJOS, SUMINISTROS Y SERVICIOS

Al cierre de diciembre esta partida esta integrada como sigue.

Utensilios y material de fumigacion	211,212
gastos de combustible	210,000
Otros gastos	96,000
Energia Electrica	80,500
Papeleria y Suministros	46,000
Telefono e Internet	32,000
	675,712

OPTIMUM CONTROL DE PLAGAS SRL
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del año 2021

NOTA 10 GASTOS DE REPRESENTACION

Al 31 de diciembre se citan a continuacion:

Publicas	30,200.00
Publicidad	19,510.00
viajes	12,679.00
	62,389.00

NOTA 11 GASTOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre se citan a continuacion:

Mp 1.5 ley 288-04	13,834.80
Manejo de cuenta	3,637.20
	17,472.00