

10 de mayo 2022

Señor
Gabriel Castro Gonzalez
Superintendente
Superintendencia del Mercado de Valores
Av. Cesar Nicolás Penson No. 66, Gascue
Ciudad

Atención: Sr. Claudio Guzmán, Dirección de Participantes

Referencia: Hecho relevante – Publicación de estados auditados e informe de gobierno corporativo

Estimados señores:

Luego de saludarles, la sociedad **Administradora de Fondos de Inversión Universal, S. A. (AFI UNIVERSAL)**, inscrita en el Registro del Mercado de Valores bajo el número SIVAF-009, conforme lo requerido en el artículo 221 de la Ley 249-17 del Mercado de Valores de la República Dominicana; y el literal d numeral 3 artículo 12 de la Norma que establece disposiciones sobre información privilegiada, hechos relevantes y manipulación de mercado (R-CNV-2015-33-MV), tiene a bien informar como hecho relevante a esta Superintendencia, al Mercado de Valores y al público en general de la publicación del dictamen y los estados financieros auditados por el período terminado al 31 de diciembre del 2021 en la circulación del día 10 de mayo del 2022 del periódico El Caribe. Asimismo, fueron publicados en la página web www.afiuniversal.com.do los estados financieros auditados y el informe de gobierno corporativo 2021.

Sin otro particular, se despide.

Cordialmente,

Domingo Pichardo Baba
Vicepresidente Ejecutivo



Sociedad Administradora
de Fondos de Inversión

Estados
Financieros



AFI UNIVERSAL



KPMG Dominicana, S. A.
Avenida Cayma, Edif. 2200
Av. Winston Churchill
Aeropuerto Pinar del 1877
Santo Domingo, República Dominicana

Teléfono: (809) 566-0101
Teléfono: (809) 549-2448
RNC: 141923013
KPMG DOMINICANA

Informe de los auditores independientes
sobre los estados financieros resumidos

A los Accionistas de
Administradora de Fondos de Inversión Universal, S. A.:

Opinión

Los estados financieros resumidos que se acompañan comprenden el estado de situación financiera resumido al 31 de diciembre de 2021, los estados resumidos de resultados, de cambios en el patrimonio y flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y la nota relacionada, los cuales se derivan de los estados financieros auditados de la Administradora de Fondos de Inversión Universal, S. A. (la Administradora) por el año terminado el 31 de diciembre de 2021.

En nuestra opinión, los estados financieros resumidos que se acompañan son consistentes, en todos sus aspectos materiales, con los estados financieros auditados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Estados financieros resumidos

Los estados financieros resumidos no contienen todas las revelaciones requeridas de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, por lo tanto, la lectura de los estados financieros resumidos no sustituye la lectura de los estados financieros auditados y del informe de auditoría al respecto.

Los estados financieros auditados y el informe de auditoría correspondiente

Expresamos una opinión no modificada sobre los estados financieros de la Administradora de Fondos de Inversión Universal, S. A. en fecha 15 de marzo de 2022.

Responsabilidad de la administración por los estados financieros resumidos

La administración es responsable por la preparación de los estados financieros resumidos de conformidad con los criterios descritos en la nota 1 a los estados financieros resumidos que se acompañan.

Responsabilidad de los auditores

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión acerca de si estos estados financieros resumidos son consistentes, en todos los aspectos materiales, con los estados financieros auditados basados en nuestros procedimientos, los cuales fueron realizados de conformidad con la Norma Internacional de Auditoría 810 - Encargos para Reportar Sobre Estados Financieros Resumidos.



Santo Domingo,
República Dominicana
15 de marzo de 2022

© 2022 KPMG Dominicana, S.A., entidad proveedora de servicios de auditoría, contabilidad y asesoría de la región de América Latina y el Caribe. Todos los derechos reservados.

CERTIFICO
 Que El Presente Aviso de Espado
 Fue Publicado en la Edición No. 33864
 del día 10 del mes de mayo
 del Año 2022 del Diario "El Caribe"
 EDITORA DEL CARIBE C.A.S.R.A.

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

Activos	2021	2020
Activos corrientes:		
Efectivo y equivalentes de efectivo	117,993,727	79,597,823
Documento por cobrar	29,708,134	10,800,000
Inversiones en instrumentos financieros:		
A costo amortizado	-	43,712,227
A valor razonable	16,732,728	15,447,274
	16,732,728	59,159,501
Cuentas por cobrar:		
Comisiones	18,761,062	469,763
Funcionarios y empleados	10,469,783	7,941,652
Otras cuentas por cobrar	497,807	704,350
	29,728,652	9,115,765
Gastos pagados por anticipado	4,087,175	3,793,996
Total activos corrientes	198,250,416	162,467,085
Activos no corrientes:		
Inversiones a costo amortizado	98,924,117	38,057,341
Mobiliario, equipos y mejoras, neto	7,725,564	35,458,099
Impuesto diferido	9,468,479	19,688,146
Otros activos, neto	1,309,478	927,606
Total activos no corrientes	117,427,638	94,131,192
Total de activos	315,678,054	256,598,277
Pasivos y patrimonio de los accionistas		
Pasivos corrientes:		
Porción corriente de pasivo por arrendamientos	1,566,662	4,781,851
Cuentas por pagar:		
Proveedores	507,657	794,691
Accionistas y entes relacionados	602,535	1,011,630
Otras cuentas por pagar	-	193,119
Total cuentas por pagar	1,110,192	1,999,440
Acumulaciones por pagar y otros pasivos	12,958,721	9,799,153
Impuestos sobre la renta por pagar	14,758,115	-
Total pasivos corrientes	30,393,690	16,580,444
Pasivos no corrientes:		
Pasivos por arrendamiento	-	28,155,781
Impuesto diferido	703,205	320,134
Total pasivos no corrientes	703,205	28,475,915
Total pasivos	31,096,895	45,056,359
Patrimonio:		
Capital pagado	420,000,000	420,000,000
Reserva legal	6,651,987	3,000,025
Pérdidas acumuladas	(142,070,828)	(211,458,107)
Total patrimonio	284,581,159	211,541,918
Total pasivos y patrimonio	315,678,054	256,598,277

ESTADOS DE RESULTADOS
AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

	2021	2020
Ingresos operacionales:		
Comisión por administración	185,174,570	126,821,414
Comisión por desempeño	32,969,403	19,520,851
Otros ingresos	3,333,631	1,456,655
	221,477,604	147,798,920
Gastos operacionales - generales y administrativos	126,713,541	110,197,402
Beneficio en operaciones	94,764,063	37,601,518
Ingresos (costos) financieros:		
Ingresos por intereses utilizando el método del interés efectivo	3,478,050	2,506,858
Ganancia neta en instrumentos medidos al valor razonable	3,483,046	7,054,721
Gastos financieros	(1,527,764)	(1,838,058)
Ganancia (pérdida) en cambio de moneda extranjera	218,747	(3,866,989)
Ingresos financieros, neto	5,652,079	3,856,532
Beneficio antes de impuesto sobre la renta	100,416,142	41,458,050
Impuesto sobre la renta, neto	27,376,901	(18,542,447)
Beneficio neto	73,039,241	60,000,497

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

	Capital pagado	Pérdidas acumuladas	Reserva legal	Patrimonio
Saldos al 1ro de enero de 2020	420,000,000	(268,458,579)	-	151,541,421
Resultado integral - beneficio neto	-	60,000,497	-	60,000,497
Transferencia a la reserva legal	-	(3,000,025)	3,000,025	-
Saldos al 31 de diciembre de 2020	420,000,000	(211,458,107)	3,000,025	211,541,918
Resultado integral - beneficio neto	-	73,039,241	-	73,039,241
Transferencia a la reserva legal	-	(3,651,962)	3,651,962	-
Saldos al 31 de diciembre de 2021	420,000,000	(142,070,828)	6,651,987	284,581,159

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

	2021	2020
Flujos de efectivo por actividades de operación:		
Beneficio neto	73,039,241	60,000,497
Ajustes por:		
Depreciación	6,197,577	7,074,647
Amortizaciones	34,266	2,585,277
Ganancia en venta de mobiliario, equipos y mejoras	(444,915)	-
Diferencia cambiaria en pasivo por arrendamientos e inversiones	872,372	3,056,897
Costos financieros, neto	(1,950,286)	(5,791,987)
Ganancia remediación de pasivo por arrendamiento y activo por derecho de uso	(2,788,710)	-
Ganancia en valor razonable de activos financieros	(1,285,454)	-
Impuesto sobre la renta	27,376,927	(18,542,447)
Cambios netos en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar	(21,145,244)	11,744,624
Gastos pagados por anticipado	(990,928)	(1,393,354)
Cuentas por pagar	(958,328)	(1,371,471)
Acumulaciones por pagar y otros pasivos	3,159,568	2,906,931
Efectivo generado por las actividades de operación	81,116,086	60,269,614
Intereses cobrados	2,859,559	450,524
Intereses pagados	(1,527,764)	(1,838,058)
Impuestos pagados	(1,249,245)	(1,065,331)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	81,198,636	57,816,749
Flujos de efectivo por actividades de inversión:		
Adquisición de inversión en valores	(116,282,309)	(98,439,125)
Documentos por cobrar	(18,908,134)	(10,800,000)
Producto de la disposición de inversiones	98,666,362	112,125,351
Adquisición de mobiliario, equipos y mejoras	(1,413,224)	(4,331,887)
Adquisición de intangibles	(416,138)	-
Producto de la disposición de mobiliario, equipos y mejoras	444,915	-
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	(37,908,528)	(1,445,661)
Flujos de efectivo usado por las actividades de financiamiento - pagos por arrendamientos	(4,894,204)	(4,378,202)
Efectivo neto usado en las actividades de financiamiento	(4,894,204)	(4,378,202)
Aumento neto en el efectivo y equivalentes de efectivo	38,395,904	51,992,886
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	79,597,823	27,604,937
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	117,993,727	79,597,823

Valores en pesos dominicanos RD\$

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS RESUMIDOS

31 de diciembre de 2021 y 2020

1 Criterios para la presentación de los estados financieros resumidos

Los estados financieros resumidos al 31 de diciembre de 2021 y 2020 y por los años terminados a esas fechas, han sido preparados por la Administradora de Fondos de Inversión Universal, S. A. (la Administradora) con el propósito de cumplir con lo establecido por la Superintendencia del Mercado de Valores de la República Dominicana, en el sentido de publicar los estados financieros resumidos en un periódico de circulación nacional.

Los estados financieros resumidos que se acompañan se derivan de los estados financieros auditados de la Administradora que son preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Los estados financieros resumidos no contienen toda la información necesaria para obtener un completo entendimiento de la posición y el desempeño financiero de la Administradora al 31 de diciembre de 2021 y 2020 y por los años terminados a esas fechas.

Los estados financieros resumidos deben leerse en conjunto con los estados financieros auditados de la Administradora por los años terminados el 31 de diciembre de 2021 y 2020 que incluyen todas las revelaciones requeridas. Los estados financieros auditados pueden observarse en el sitio web de la Administradora www.afiuniversal.com.do.

Dolores Pozo Perelló

DOLORES POZO PERELLÓ
Presidente Consejo de Administración