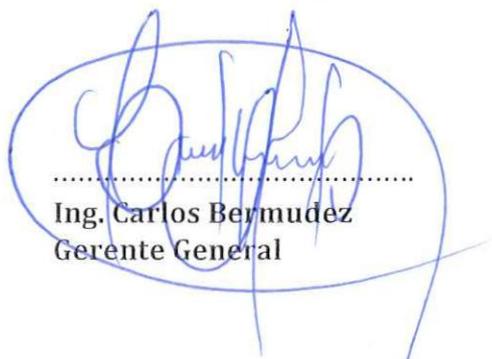


# **CBERMUDEZ TRADING Y CONSTRUCCIONES S.A. CBTRAC**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31 DE DICIEMBRE DE 2019**



.....

**Ing. Carlos Bermudez**  
**Gerente General**



.....

**CPA. Lcda. Mirian Veloz**  
**Contador**  
**Reg. Nac. 32408**

**BALANCE GENERAL**

Diciembre 31,		31/12/2019	31/12/2018
<b>Activos</b>			
<b>Activos corrientes:</b>			
Efectivo	3	107,798.52	120,308.74
Cuentas por cobrar	4	547,293.42	448,163.36
Otros activos corrientes	5	25,577.19	66,064.93
<b>Total activos corrientes</b>		<b>680,669.13</b>	<b>634,537.03</b>
<b>Activos no corrientes:</b>			
Propiedad, planta y equipo	ANEXO 1	232,679.73	258,144.18
Activos Biológicos		59,999.11	59,999.11
Otros activos no corrientes		0.00	0.00
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>292,678.84</b>	<b>318,143.29</b>
<b>Total Activos</b>		<b>973,347.97</b>	<b>952,680.32</b>
<b>Pasivos y patrimonio de los accionistas</b>			
<b>Pasivos corrientes:</b>			
Cuentas por pagar	6	186,271.69	331,984.87
Impuesto Renta por pagar	8	21,688.69	23,708.53
Pasivos por beneficios a empleados	7	27,576.11	23,256.45
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>235,536.49</b>	<b>378,949.85</b>
<b>Total pasivos corrientes no Corriente</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total pasivos</b>		<b>235,536.49</b>	<b>378,949.85</b>
<b>Patrimonio de los accionistas:</b>			
Capital Suscrito asignado	9	238,943.00	238,943.00
Aporte para futura capitalización		0.00	0.00
Reservas	10	41,625.97	41,625.97
Resultados Acumulados	11	457,242.51	293,161.50
Otros resultados integrales		0.00	0.00
<b>Total patrimonio de los accionistas</b>		<b>737,811.48</b>	<b>573,730.47</b>
		<b>973,347.97</b>	<b>952,680.32</b>
		0.00	0.00

.....  
 Ing. Carlos Bermudez  
 Gerente General

.....  
 CPA. Lda. Mirian Veloz  
 Contador  
 Reg. Nac. 32408

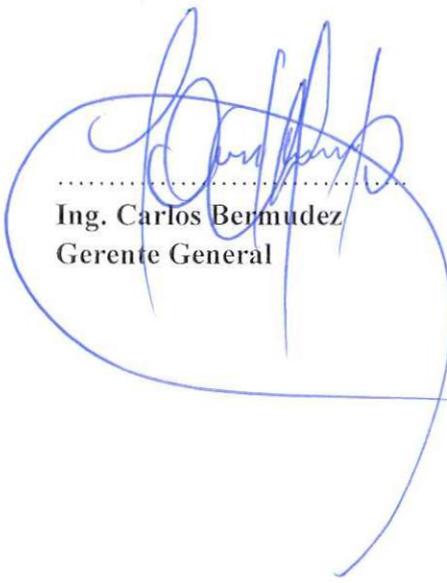
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL			
Diciembre 31,		31/12/2019	31/12/2018
Ventas Netas	12	596,433.80	1,545,916.02
Costo de ventas y producción	13	26,702.25	422,777.83
<b>Utilidad bruta en ventas</b>		<b>569,731.55</b>	<b>1,123,138.19</b>
Gastos de administración	14	282,223.62	709,162.97
Gastos de ventas y producción		93,839.49	275,837.47
<b>Utilidad (pérdida) en operación</b>		<b>193,668.44</b>	<b>138,137.75</b>
<b>mas</b>			
Otros ingresos		0.00	4,993.64
Ingresos financieros		0.00	0.00
Ingresos de operaciones discontinuas		0.00	0.00
<b>menos</b>			
Gastos financieros, netos		7,615.34	0.00
Otros gastos		20,655.66	775.70
<b>Utilidad (pérdida) antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta</b>		<b>165,397.44</b>	<b>142,355.69</b>
Participación a trabajadores	7	24,809.62	21,353.35
Impuesto a la renta	8	21,688.69	23,708.53
Fondo de reserva legal		0.00	0.00
<b>Utilidad (pérdida) Neta</b>		<b>118,899.13</b>	<b>97,293.81</b>

  
 .....  
 Ing. Carlos Bermudez  
 Gerente General

  
 .....  
 CPA. Lcda. Mirian Veloz  
 Contador  
 Reg. Nac. 32408

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO**  
(Expresados en dólares)

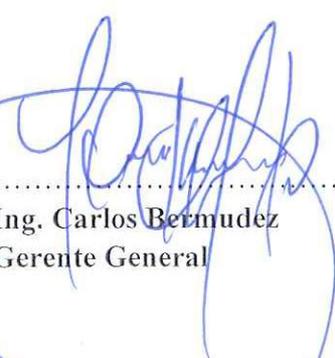
	31/12/2019	31/12/2018
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	( 12,510.22)	( 228,855.62)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES (UTILIZADOS) DE OPERACIÓN	( 12,510.22)	( 177,788.79)
<u>Clases de cobros por actividades de operación</u>	911,230.76	2,001,515.51
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	911,230.76	2,001,515.51
<u>Clases de pagos por actividades de operación</u>	( 923,740.98)	( 2,179,304.30)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	( 833,378.00)	( 1,999,748.73)
Pagos a y por cuenta de los empleados	( 135,544.86)	( 178,779.87)
Dividendos pagados	45,181.88	0.00
Intereses pagados	0.00	( 775.70)
<u>Efectivo procedente (utilizado) de inversión</u>	0.00	( 51,066.83)
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	0.00	( 51,066.83)
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO	0.00	0.00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo	0.00	0.00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	( 12,510.22)	( 228,855.62)
Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo	120,308.74	349,164.36
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>107,798.52</b>	<b>120,308.74</b>

.....  
  
**Ing. Carlos Bermudez**  
**Gerente General**

.....  
  
**CPA. Lcda. Mirian Veloz**  
**Contador**  
**Reg. Nac. 32408**

**CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE LOS FLUJOS DE OPERACIÓN  
PROVISTO (UTILIZADO) POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN  
(Expresados en dólares)**

	31/12/2019	31/12/2018
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	165,397.44	142,355.69
<u>Ajuste por partidas distintas al efectivo:</u>	<u>59,230.52</u>	<u>57,794.09</u>
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	12,732.21	12,732.21
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	21,688.69	23,708.53
Ajustes por gasto por participación trabajadores	24,809.62	21,353.35
<u>Cambios en activos y pasivos:</u>	<u>( 237,138.18)</u>	<u>( 377,938.57)</u>
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	( 99,130.06)	( 50,138.06)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	40,487.74	( 44,618.07)
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	12,732.24	( 9,344.19)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	( 107,676.50)	277,002.04
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	( 38,036.68)	47,127.56
Incremento (disminución) en beneficios empleados	( 44,198.49)	( 89,996.66)
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	0.00	( 297,646.63)
Incremento (disminución) en otros pasivos	( 1,316.43)	( 210,324.56)
<u>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados ) actividades de operación</u>	<u>( 12,510.22)</u>	<u>( 177,788.79)</u>

.....  
  
 Ing. Carlos Bermudez  
 Gerente General

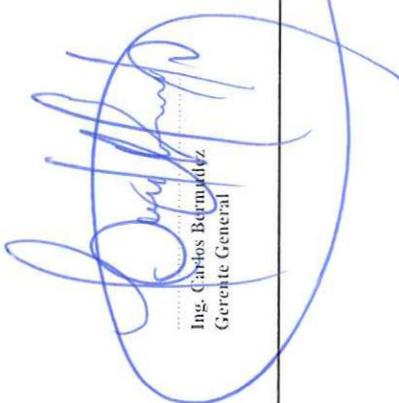
.....  
  
 CPA. Leda. Mirian Veloz  
 Contador  
 Reg. Nac. 32408

# CBERMUDEZ TRADING Y CONSTRUCCIONES S.A. CBTRAC

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

(Expresados en dólares)

	RESERVAS						RESULTADOS ACUMULADOS						TOTAL PATRIMONIO
	APORTES DE SOCIOS O APORTISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVAS EN FALTA DE EMERGENCIAS	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIAS ACUMULADAS	UTILIDADES ACUMULADAS	RESERVAS ACUMULADAS PARA OPERACION PRIMARIA DE LAS S/SP	GANANCIAS ACUMULADAS DEL PERIODO	GANANCIAS ACUMULADAS DEL PERIODO	UTILIDADES ACUMULADAS DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO	
CAPITAL SOCIAL	302	303	30401	30402	30403	30601	30602	30603	30701	30702			
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	238,943.00	0.00	41,625.97	0.00	0.00	338,343.38	0.00	0.00	118,899.13	0.00	737,811.48		
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO ANTERIOR	238,943.00	0.00	41,625.97	0.00	0.00	195,867.69	0.00	0.00	97,293.81	0.00	573,730.47		
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	238,943.00	0.00	41,625.97	0.00	0.00	195,867.69	0.00	0.00	97,293.81	0.00	573,730.47		
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES													
CORRECCIÓN DE ERRORES													
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	142,475.69	0.00	0.00	21,605.32	0.00	164,081.01		
Aumento (disminución) de capital social													
Aportes para futuras capitalizaciones			0.00										
Prima por emisión primaria de acciones													
Dividendos													
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales													
Realización de las reservas por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta													
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo													
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles													
Transferencias entre cuentas patrimoniales						97,293.81			(97,293.81)		0.00		
Provisión de la reserva legal													
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)													
Otros cambios						45,181.88			118,899.13		0.00		

  
 Ing. Carlos Bermúdez  
 Gerente General

  
 CPA, Ledia Mitham Veroz  
 Contador  
 Reg. Nac. 32-408