

Lemong, S.A.

**BALANCE GENERAL**

Al 31 de diciembre 2019

En dólares

	2019		2018		
<b>Activos</b>					
Efectivo	15	2%	40	5.3%	-25
Cuentas por cobrar	180	21%	160	21.3%	20
Inventarios	270	32%	200	26.7%	70
<b>Total activos circulantes</b>	465	55%	400	53.3%	
Planta y equipo	680	80%	600	80.0%	80
Depreciación acumulada	300	36%	250	33.3%	50
Activos Fijos Netos	380	45%	350	46.7%	30
<b>Total activos</b>	<b>845</b>	100%	<b>750</b>	100.0%	
<b>Pasivo y capital contable</b>					
Cuentas por pagar	30	4%	15	2.0%	15
Documentos por pagar	40	5%	35	4.7%	5
Gastos devengados	60	7%	55	7.3%	5
<b>Total pasivo circulantes</b>	130	15%	105	14.0%	
Bonos a largo plazo	300	36%	255	34.0%	45
<b>Total Pasivo</b>	<b>430</b>		<b>360</b>		
Capital común	130	15%	130	17.3%	0
Utilidades retenidas	285	34%	260	34.7%	25
<b>Total capital contable</b>	<b>415</b>	49%	<b>390</b>	52.0%	
<b>Total pasivos y capital contable</b>	<b>845</b>	100%	<b>750</b>	100.0%	

Lemong, S.A.

**ESTADO DE RESULTADOS**

Al 31 de diciembre 2019

En dólares

	2019		2018	
Ventas	1,500.0	100.0%	1,435.8	100.0%
Costo de ventas	1,230.0	82.0%	1,176.7	82.0%
<b>Utilidad bruta en ventas</b>	270.0	18.0%	259.1	18.0%
Gastos fijos operativos	90.0	6.0%	85.0	5.9%
<b>Earnings before interest, taxes, depreciation and amortization (EBITDA)</b>	180.0	12.0%	174.1	12.1%
Depreciación	50.0	3.3%	40.0	2.8%
<b>Net Operating Income NOI</b>				
<b>Earnings before interest and taxes EBIT</b>	130.0	8.7%	134.1	9.3%
Gastos por intereses	40.0	2.7%	35.0	2.4%
<b>Earnings before taxes EBT</b>	90.0	6.0%	99.1	6.9%
Impuestos (40%)	36	2.4%	40	2.8%
<b>Ingreso neto</b>	<b>54</b>	3.6%	<b>59.5</b>	4.1%

Lemong, S.A.

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

Al 31 de diciembre 2019

En dólares

**Actividades Operativas:**

Ingreso Neto	54
Depreciación	50
Cuentas por pagar	15
Gastos devengados	5
Cuentas por cobrar	-20
Inventario	-70
Flujos efectivo operativo	<u>34</u>

**Actividades de inversión a largo plazo:**

Planta y equipo	-80
Flujos efectivo inversión	<u>-80</u>

**Actividades de financiamiento:**

Documentos por pagar	5
Bonos largo plazo	45
Pagos dividendos	-29
Flujo efectivo financiamiento	<u>21</u>

Reduccion neta en la cuenta de efectivo	-25
Efectivo al inicio del año	<u>40</u>
Efectivo al final del año	<u><u>15</u></u>

**ESTADO DE UTILIDADES RETENIDAS**

**por el año terminado al 31 de diciembre 2019**

Saldo en utilidades retenidas 2018	260
Ingreso neto 2019	54
Dividendos para los accionistas comunes	-29
Saldo en utilidades retenidas, diciembre 31, 2019	<u>285</u>