

**A N E X O 1 B**  
**ABC, S.A.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**al 31 de Diciembre del 2020 y 2019**  
**(dólares)**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>Flujo de efectivo en las actividades de operación:</b>		
Utilidad (pérdida) antes de impuestos	137 691 807	167 038 661
<b>Ajustes para conciliar la utilidad (pérdida) neta con el efectivo neto (usado) provisto en las actividades de operación:</b>		
Depreciación del período	65 025 850	6 906 213
Amortización del período	1 260 756	549 870
<b>Cambios en los activos disminución, (aumento):</b>		
Incremento en cuentas por cobrar	-43 559 980	-63 259 980
Incremento / disminución en Inventarios	5 603 830	-89 489 620
Incremento en gastos pagados por anticipado	-4 575 954	-2 775 954
<b>Cambios en pasivo (disminución), aumento:</b>		
Incremento / disminución en cuentas por pagar	-76 650 245	2 650 245
Incremento / disminución en impuestos por pagar	678 625	-678 625
Incremento / disminución en gastos acumulados y otros pasivos	7 004 967	-7 500 064
Incremento / disminución en pasivo diferido por impuesto	3 039 880	-3 087 000
<b>Total de ajustes</b>	<b>-42 172 271</b>	<b>-156 909 993</b>
<b>Efectivo neto (usado) provisto por las actividades de operación:</b>	<b>95 519 536</b>	<b>10 128 668</b>
<b>Flujo de efectivo en las actividades de inversión:</b>		
Adquisición / venta de propiedad planta y equipo	-51 413 359	493 043
Disminución en activos intangibles	-2 825 078	-225 078
<b>Efectivo neto usado en las actividades de inversión</b>	<b>-54 238 437</b>	<b>267 965</b>
<b>Flujo de efectivo en las actividades de financiamiento:</b>		
Pago / cobro de documentos por pagar	56 545 298	-21 439 310
Pago de dividendos	-105 000 000	-7 000 000
<b>Flujo neto provisto (usado) en las actividades de financiamiento</b>	<b>-48 454 702</b>	<b>-28 439 310</b>
<b>(Disminución) aumento neto en efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>-7 173 603</b>	<b>-18 042 677</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo</b>	<b>36 287 083</b>	<b>54 329 760</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo</b>	<b>29 113 480</b>	<b>36 287 083</b>

Las notas adjuntas son parte integrante  
de los estados financieros