**GRÁFICAS IMPACTO GRAFIMPAC S.A.**

**ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Al 31 de diciembre del 2021 y 2020**

(Expresados en US$)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Notas** | **ACTIVOS** | **2021** | **2020** |
|  |  |  |  |
|  | **ACTIVOS CORRIENTES:** |  |  |
| 7,8 | Efectivo y equivalentes de efectivo | 5,527,427 | 777,264 |
| 9 | Cuentas por cobrar | 7,527,841 | 4,688,886 |
| 10 | Activo por impuestos corrientes | 561,793 | 49,446 |
| 11 | Inventarios | 5,925,510 | 6,463,705 |
|  | Otros activos corrientes | 1,200 | 20,360 |
|  | TOTAL, ACTIVOS CORRIENTES | 19,543,770 | 11,999,661 |
|  |  |  |  |
|  | **ACTIVOS NO CORRIENTES:** |  |  |
| 12  13  14 | Propiedades y equipos, neto  Activo por impuesto diferido  Activo por derechos de uso | 8,385,285  0  180,000 | 6,686,124  38,709  0 |
|  | Otros | 0 | 1,525 |
|  | TOTAL, ACTIVOS NO CORRIENTES | 8,565,285 | 6,726,358 |
|  | **ACTIVOS TOTALES** | **28,109,055** | **18,726,019** |
|  |  |  |  |
|  | **PASIVOS Y PATRIMONIO DE ACCIONISTAS** |  |  |
|  |  |  |  |
|  | **PASIVOS CORRIENTES:** |  |  |
| 15 | Cuentas por pagar | 12,890,596 | 7,198,396 |
|  | Anticipos de clientes | 161,502 | 98,117 |
| 10 | Pasivos por impuestos corrientes | 196,801 | 75,784 |
| 14 | Pasivos por arrendamientos | 180,000 | 0 |
| 16 | Otros pasivos corrientes | 440,322 | 532,104 |
|  | TOTAL, PASIVOS CORRIENTES | 14,157,957 | 7,904,401 |
|  |  |  |  |
|  | **PASIVOS NO CORRIENTES:** |  |  |
| 25 | Cuentas por pagar, parte relacionada | 292,510 | 306,510 |
| 17 | Obligaciones por beneficios definidos | 485,830 | 445,540 |
|  | TOTAL, PASIVOS NO CORRIENTES | 778,340 | 752,050 |
|  | PASIVOS TOTALES | 14,936,298 | 8,656,451 |
|  |  |  |  |
|  | **PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:** |  |  |
| 18 | Capital social | 1,608,300 | 1,608,300 |
| 19 | Reservas | 720,799 | 626,400 |
| 20 | Resultados acumulados | 13,172,757 | 7,834,868 |
|  | TOTAL, PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS | 13,629,719 | 10,069,568 |
|  | **PASIVOS Y PATRIMONIO TOTALES** | **28,109,055** | **18,726,019** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Sr. José Orbea Vaca |  | CPA Christian Ramírez |
| Gerente General |  | Contador |

Ver notas a los estados financieros

**GRÁFICAS IMPACTO GRAFIMPAC S.A.**

**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES**

**Al 31 de diciembre del 2021 y 2020**

(Expresados en US$)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Notas** |  | **2021** | **2020** |
|  |  |  |  |
| 21 | Ventas netas | 30,667,548 | 22,392,374 |
| 22 | Costo de ventas | 25,178,187 | 18,439,792 |
|  | **MARGEN BRUTO** | **5,489,361** | **3,952,582** |
|  |  |  |  |
|  | Gastos de administración | 3,097,386 | 1,827,739 |
|  | Gastos de ventas | 464,184 | 570,923 |
| 23 | Total, gastos de administración y ventas | 3,561,570 | 2,398,662 |
|  | **UTILIDAD OPERACIONAL** | **1,927,791** | **1,553,920** |
|  |  |  |  |
|  | GASTOS FINANCIEROS Y OTROS INGRESOS: |  |  |
|  | Gastos financieros, neto | 6,898 | 59,682 |
|  | Otros egresos (ingresos) | (3,082) | 13,316 |
|  | **UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA** | **1,923,976** | **1,480,922** |
|  |  |  |  |
|  | 15% Participación de trabajadores | (288,597) | (222,138) |
| 24 | Impuesto a la renta corriente  Impuesto a la renta diferido | (430,148) | (331,641)  11,221 |
|  | **UTILIDAD NETA** | **1,205,531** | **938,364** |
|  | Otros resultados integrales, ganancia actuarial | 54,693 | 56,356 |
|  | **Resultado integral** | **1,334,658** | **994,720** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| Sr. José Orbea Vaca |  | CPA Christian Ramírez |
| Gerente General |  | Contador |

Ver notas a los estados financieros

**GRÁFICAS IMPACTO GRAFIMPAC S.A.**

**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS**

**Por los años terminados el 31 de diciembre del 2021 y 2020**

(Expresados en US$)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Capital social (Nota 18) | Reservas  (Nota 19) | Resultados acumulados (Nota 20) | Patrimonio  total |
|  |  |  |  |  |
| Saldo al 31/12/2019 | 1,608,300 | 528,901 | 6,960,180 | 9,097,380 |
|  |  |  |  |  |
| Resultado integral |  |  | 938,364 | 938,364 |
| Ganancia actuarial ORI (Nota 17) |  |  | 56,356 | 56,356 |
| Apropiación de reserva |  | (97,500) | (97,500) | - |
| Otros |  |  | (22,532) | (22,532) |
| **Saldo al 31/12/2020** | **1,608,300** | **626,400** | **7,834,868** | **10,069,568** |
|  |  |  |  |  |
| Resultado integral |  |  | 1,334,658 | 1,334,658 |
| Otros resultados integrales (Nota 17) |  |  | 54,693 | 54,693 |
| Apropiación de reserva |  | 94,398 | (94,398) | 0 |
| Corrección de errores de años anteriores (Nota 20) |  |  | 2,172,254 | 2,172,254 |
| Otros |  |  | (1,454) | (1,454) |
|  |  |  |  |  |
| **Saldo al 31/12/2021** | **1,608,300** | **720,798** | **9,927,024** | **12,256,123** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Sr. José Orbea Vaca |  | CPA. Christian Ramírez |
| Gerente General |  | Contador |

Ver notas a los estados financieros

**GRÁFICAS IMPACTO GRAFIMPAC S.A.**

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Por los años terminados el 31 de diciembre el 2021 y 2020**

(Expresados en US$)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Notas** |  | **2021** | **2020** |
|  |  |  |  |
|  | **FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:** |  |  |
|  | Recibido de los clientes | 31,305,364 | 23,076,654 |
|  | Pagado a proveedores y empleados | (23,587,242) | (19,259,866) |
| 24 | Participación a trabajadores pagada | (222,138) | (218,350) |
| 24 | Impuesto a la renta pagado  Intereses pagados | (458,515)  0 | (331,641)  (72,998) |
|  | EFECTIVO PROVISTO POR LAS OPERACIONES | 7,037,469 | 3,193,799 |
|  |  |  |  |
|  | **FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:** |  |  |
| 12 | Adquisición de propiedades, planta y equipo | (2,287,306) | (490,668) |
|  | EFECTIVO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | (2,287,306) | (490,668) |
|  |  |  |  |
|  | **FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:** |  |  |
|  |  |  |  |
|  | Pago de préstamos recibidos | 0 | (2,474,252) |
|  | EFECTIVO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO |  | (2,474,252) |
|  |  |  |  |
|  | **Aumento neto del efectivo** | **4,750,163** | **228,879** |
| 8 | Efectivo y equivalentes, inicio del año | 777,264 | 548,385 |
| **8** | **Efectivo y equivalentes, final del año** | **5,527,427** | **777,264** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| Sr. José Orbea Vaca |  | CPA Christian Ramírez |
| Gerente General |  | Contador |

Ver notas a los estados financieros