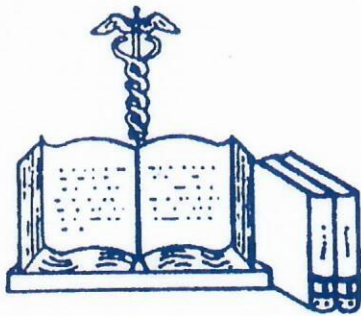




www.cartolito.com

CARTOLITO S A DE C V

ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022



Informe del Auditor Independiente

Al Consejo de Administración y Accionistas

Cartolito S.A. de C.V.

Opinión

He auditado los estados financieros de Cartolito S.A. de C.V. que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2022 y 2021, y los estados de resultado integral, de cambios en el capital contable y de flujos de efectivo, correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022, así como un resumen de las políticas contables significativas.

En mi opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente en todos los aspectos materiales, la situación financiera de Cartolito S.A. de C.V. al 31 de diciembre del 2022, así como su desempeño financiero y flujos de efectivo correspondientes al año que terminó en esa fecha, de conformidad con las Normas de Información Financiera Mexicanas emitidas por la CINIF.

Fundamento de la Opinión

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del Auditor en relación con la Auditoría de los Estados Financieros" de este informe. Somos independientes de la Compañía de conformidad con lo dispuesto en el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores. Asimismo, hemos cumplido con el resto de mis responsabilidades éticas de conformidad con los requerimientos reglamentarios antes descritos. Considero que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para sustentar mi opinión sin salvedades.

Responsabilidades de la Administración y de los encargados del gobierno de la Compañía en relación con los Estados Financieros

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación de los estados financieros, de conformidad con las NIF, y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, ya sean por fraude o error.

Al preparar los estados financieros, la Administración de la Compañía es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha; revelar, en su caso, las cuestiones relativas a negocio en marcha y utilizar la base contable de negocio en marcha, a menos que la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o de cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa más realista.

C.P.C. NOE B. DEL REAL VEGA

Los encargados del gobierno de la Compañía son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

Responsabilidades del Auditor en relación con la Auditoría de los Estados Financieros

Mi objetivo es obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sean por fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contenga mi opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte un error material, cuando éste exista. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influirán en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Durante la realización de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional. También:

-Identificamos y evaluamos los riesgos de error material en los estados financieros, ya sea por fraude o error, diseño y aplico procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos, y obtengo evidencia de auditoría suficiente y adecuada para sustentar mi opinión. El riesgo de no detectar un error material derivado de un fraude es más elevado que uno que resulte de un error no intencional, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente erróneas o la elusión de los controles internos.

-Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.

Evaluamos si las políticas contables utilizadas sean adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y las revelaciones relacionadas hechas por la Administración.

Evaluamos si es adecuado que la Administración utilice la presunción de negocio en marcha para preparar los estados financieros, y si, basado en la evidencia de auditoría obtenida, existe incertidumbre material en relación a eventos o condiciones que generan duda significativa sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluyo que existe incertidumbre material, se requiere que llame la atención en mi informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones son inadecuadas, que exprese una opinión modificada. Mis conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de mi informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Compañía deje de ser un negocio en marcha.

Evaluamos en su conjunto, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logren la presentación razonable.,

Nos comunicamos a los encargados del gobierno de la Compañía, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como, cualquier deficiencia significativa de control interno que identifique en el transcurso de nuestra auditoría.


C.P.C. Noe Benjamín Del Real Vega

RFC: REVN5203085M3

REG. A.G.A.F.F 9374

Monterrey, N.L. 28 de abril del 2023.

CARTOLITO S.A. DE C.V.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

CONCEPTO	2022	2021
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	4,315,726	7,122,928
TOTAL DE EFFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES	4,315,726	7,122,928
CUENTAS POR COBRAR		
CLIENTES	266,927,652	236,217,827
DEUDORES DIVERSOS	44,361,749	31,077,623
IMPUESTOS A FAVOR	184,915,018	178,225,354
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	808,950	796,901
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR	497,013,369	446,317,706
INVENTARIOS		
INVENTARIOS	413,319,166	364,838,683
ANTICIPOS A PROVEEDORES	153,710,140	152,395,428
MERCANCIAS EN TRANSITO	65,945,132	51,743,076
TOTAL DE INVENTARIOS	632,974,439	568,977,187
PAGOS ANTICIPADOS		
DEPOSITOS EN GARANTIA	3,958,239	6,408,534
GASTOS POR AMORTIZAR	43,774,438	159,237,057
TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS	47,732,677	165,645,591
TOTAL DEL ACTIVO CIRCULANTE	1,182,036,210	1,188,063,412
ACTIVO FIJO		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
TERRENO	85,392,051	17,500,000
EDIFICIO	316,824,072	
MAQUINARIA	705,405,300	637,063,859

EQUIPO DE TRANSPORTE	17,895,047	20,229,381
MOBILIARIO Y EQUIPO	15,406,524	15,093,620
EQUIPO DE COMPUTO	17,772,271	17,210,963
REVALUACION DE TERRENO	342,432,368	98,200,000
TOTAL DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,501,127,633	805,297,823

DEPRECIACIONES

DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS	-10,177,091	
DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA	-395,195,813	-363,303,449
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	-18,872,960	-19,034,490
DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO	-11,530,938	-10,572,554
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO	-14,918,361	-13,139,170
TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA	-450,695,164	-406,049,663

TOTAL DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NETO	1,050,432,469	399,248,160
---	----------------------	--------------------

TOTAL DEL ACTIVO	2,232,468,680	1,587,311,571
-------------------------	----------------------	----------------------

PASIVO

PASIVO A CORTO PLAZO

PROVEEDORES

NACIONALES	177,444,476	171,411,497
TOTAL DE PROVEEDORES	177,444,476	171,411,497

ACREEDORES DIVERSOS

NACIONALES	2,081,720	1,839,835
TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS	2,081,720	1,839,835

NACIONALES		
PRESTAMOS BANCARIOS	627,927,055	501,791,997
DOCUMENTOS POR PAGAR		
TOTAL DE PRESTAMOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	627,927,055	501,791,997

IMPUESTOS POR PAGAR

OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	2,813,233	7,572,528
TOTAL DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	2,813,233	7,572,528

PARTICIPACION DE UTILIDADES	5,232,379	3,376,812
-----------------------------	-----------	-----------

ML

1

TOTAL DEL PASIVO A CORTO PLAZO

815,498,863	685,992,669
-------------	-------------

PASIVO A LARGO PLAZO

PRESTAMOS BANCARIOS

403,036,166	165,008,694
-------------	-------------

DOCUMENTOS POR PAGAR

TOTAL DE DEUDAS A LARGO PLAZO

403,036,166	165,008,694
-------------	-------------

TOTAL DEL PASIVO A LARGO PLAZO

403,036,166	165,008,694
-------------	-------------

OBLIGACIONES LABORALES

11,783,156	10,531,162
------------	------------

CREDITOS DIFERIDOS

IMPUESTO DIFERIDO

10,771,499	9,061,070
------------	-----------

TOTAL DE CREDITO DIFERIDO

10,771,499	9,061,070
------------	-----------

TOTAL DEL PASIVO

1,241,089,684	870,593,594
---------------	-------------

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL SOCIAL

46,741,969	46,741,969
------------	------------

RESERVA LEGAL

190,949	190,949
---------	---------

APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL

38,412,009	38,412,009
------------	------------

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

535,323,729	500,565,237
-------------	-------------

EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE

-2,150,680	-2,150,680
------------	------------

SUPERAVID POR REVALUACION

342,432,368	98,200,000
-------------	------------

RESULTADO DEL EJERCICIO

30,428,650	34,758,492
------------	------------

TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE

991,378,995	716,717,976
-------------	-------------


TOTAL DEL PASIVO Y DEL CAPITAL CONTABLE

2,232,468,679	1,587,311,571
---------------	---------------


ALBERTO EDUARDO MONTEMAYOR TREVIÑO
REPRESENTANTE LEGAL

CARTOLITO S.A. DE C.V.
ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

CONCEPTO	2022	2021
VENTAS NETAS	1,503,357,185	1,192,361,673
TOTAL DE INGRESOS	1,503,357,185	1,192,361,673
 COSTO DE VENTAS	 1,219,115,226	 959,526,698
UTILIDAD BRUTA	284,241,959	232,834,975
 GASTOS DE OPERACIÓN	 95,439,055	 82,544,881
UTILIDAD DE OPERACION	188,802,904	150,290,093
 GANANCIA CAMBIARIA	 82,750,690	 56,420,954
INTERESES COBRADOS	44,284	63,665
INTERESES A CARGO	105,850,990	65,396,842
PERDIDA CAMBIARA	98,634,388	72,639,291
COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO	121,690,404	81,551,513
 SUMA	 67,112,500	 68,738,580
 OTROS GASTOS Y PRODUCTOS	 24,412,541	 23,008,416
VENTA DE ACTIVO FIJO	18,788,793	21,888,122
COSTO DE VENTA DE ACTIVO FIJO	17,707,448	18,516,813
OTROS GASTOS Y PRODUCTOS NETO	23,331,195	19,637,107
(IGUAL A)		
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS DEL EJERCICIO	43,781,304	49,101,473
 IMPUESTO A LA UTILIDAD	 13,352,654	 14,342,981
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	30,428,650	34,758,492


 ALBERTO EDUARDO MONTEMAYOR TREVIÑO
 REPRESENTANTE LEGAL

CARTOLITO S.A. DE C.V.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

CONCEPTO	CAPITAL SOCIAL NOMINAL	CAPITAL SOCIAL ACTUALIZADO	RESERVA LEGAL	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	PERDIDA DEL EJERCICIO	UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	EXCESO O INSUFICIENCIA	CAPITAL SOCIAL VARIABLE	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL	TOTAL
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	46,741,969	0	190,949	38,412,009	32,973,793	0	467,591,444	0	-2,150,680	0	0	583,759,484
APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2020												
AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL SOCIAL	0	0	0	0	-32,973,793	0	32,973,793	0	0	0	0	0
DIVIDENDOS PAGADOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UTILIDAD NETA O PERDIDA DEL 2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0	0	0	0	34,758,492	0	0	0	0	0	0	34,758,492
OTROS MOVIMIENTOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	46,741,969	0	190,949	38,412,009	34,758,492	0	500,565,237	0	-2,150,680	0	98,200,000	98,200,000
APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2021												
AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL SOCIAL					-34,758,492		34,758,492	0				0
DIVIDENDOS PAGADOS												0
UTILIDAD NETA O PERDIDA DEL 2022					30,428,650							30,428,650
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS												0
OTROS MOVIMIENTOS							0				244,232,368	244,232,368
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022	46,741,969	0	190,949	38,412,009	30,428,650	0	535,323,729	0	-2,150,680	0	342,432,368	991,378,995

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

ALBERTO EDUARDO MONTEMAYOR TREVIÑO
 REPRESENTANTE LEGAL

CARTOLITO S A DE C V ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022		
CONCEPTO	2022	2021
ACTIVIDADES DE OPERACION		
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD	43,781,304	49,101,473
PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD	0	0
PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION		
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	42,097,955	41,209,489
UTILIDAD POR VENTA DE ACTIVO FIJO	0	0
INTERESES A FAVOR	44,284	63,665
OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION	13,352,654	14,342,981
IMPUESTO ISR Y PTU	13,352,654	14,342,981
SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION	55,494,893	55,616,135
PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
INTERESES A CARGO	105,850,990	65,396,842
SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	105,850,990	65,396,842
MAS (MENOS):		
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR Y OTROS	-50,695,663	-44,266,689
DISMINUCION EN INVENTARIOS	-63,997,251	-140,840,793
DISMINUCION EN PROVEEDORES	-6,032,980	-26,449,499
IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO	-13,352,654	-14,342,981
OTRAS PARTIDAS	-232,175,381	37,740,112
DISMINUCION DE OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2,450,295	204,735
DISMINUCION O AUMENTO A ACREEDORES DIVERSOS	-241,885	-323,829
DISMINUCION O AUMENTO A CONTRIBUCIONES POR PAGAR	-4,759,295	-137,988
DISMINUCION O AUMENTO A OTROS PASIVOS	-229,624,496	37,997,193
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION	-161,126,741	-18,045,399
ACTIVIDADES DE INVERSION		
NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)		
INTERESES COBRADOS	-44,284	-63,665
ADQUISICION DE ACTIVO FIJO	-101,029,062	-101,029,062
COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO	0	0
ADQUISICION DE ACCIONES		
ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES	0	0
ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS	0	0
OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION	1,081,345	3,371,309
VENTA ACTIVO FIJO	18,788,793	21,888,122
COSTO DE VENTA DE ACTIVO FIJO	-17,707,448	-18,516,813
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION	-99,992,000	-97,721,417
EFFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-261,118,741	-115,766,816
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS		
PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS	364,162,530	157,991,274
INTERESES PAGADOS	-105,850,990	-65,396,842
OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	0	0
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	258,311,539	92,594,432
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO	-2,807,202	-23,172,384
EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	7,122,928	30,295,312
EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	4,315,726	7,122,928

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

ALBERTO EDUARDO MONTEMAYOR TREVIÑO
REPRESENTANTE LEGAL

CARTOLITO S A DE C V
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

NOTA A) CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA SOCIEDAD

CARTOLITO, S.A. DE C.V. FUE CONSTITUIDA EL DÍA 14 DE ENERO DE 1992 Y SE INICIARON SUS ACTIVIDADES HABIENDO REALIZADO LOS TRAMITES RESPECTIVOS DE INSCRIPCIÓN, EN LAS OFICINAS GUBERNAMENTALES RESPECTIVOS. SUS ACTIVIDAD ES IMPRENTA GENERAL, COMPRA Y VENTA DE ARTÍCULOS DE CARTÓN Y PAPEL.

NOTA B) POLÍTICAS CONTABLES

DESCRIPCIÓN DE LAS POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES SEGUIDAS POR LA COMPAÑÍA, QUE AFECTAN LOS PRINCIPALES RENGLONES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS SE RECONOCEN COMO SIGUEN.

1.- BASE DE PRESENTACIÓN

LOS ESTADOS FINANCIEROS ADJUNTOS ESTÁN REGISTRADOS SOBRE LA BASE DE COSTO HISTÓRICO, POR CONSIGUIENTE ESTÁN EXPRESADOS EN PESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022 RESPECTIVAMENTE ASÍ MISMO, SE PREPARARON DE CONFORMIDAD CON LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA.

2.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA NO INCLUYEN UNA RESERVA PARA CUENTAS INCOBRABLES, EN VISTA QUE LA COMPAÑÍA TIENE ESTABLECIDA LA POLÍTICA DE CARGAR LAS CUENTAS QUE CANCELA A LOS RESULTADOS DEL AÑO EN QUE SE EFECTUÉ LA CANCELACIÓN.

3.- INVENTARIOS

LOS INVENTARIOS ESTÁN VALUADOS AL COSTO DE REPOSICIÓN, CON LA BASE EN EL PRECIO DE LA ULTIMA COMPRA SIN EXCEDER SU VALOR DE MERCADO.

4.- INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

EL ACTIVO FIJO CON QUE SE CUENTA ESTA VALUADO AL COSTO HISTÓRICO.

5.- DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIONES:

LA DEPRECIACIÓN DE LOS ACTIVOS FIJOS Y LA AMORTIZACIÓN DE LOS GASTOS DE INSTALACIÓN Y ORGANIZACIÓN, SE CALCULA POR MÉTODO DE LÍNEA RECTA, INICIÁNDOSE EN EL MES SIGUIENTES AL DE SU ADQUISICIÓN O EROGACIÓN, APLICANDO LAS SIGUIENTES TASAS QUE SON IGUALES A LAS TASAS MÁXIMAS AUTORIZADAS POR LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO SIGUE:

EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	5%
MAQUINARIA Y EQUIPO	10%
EQUIPO DE TRANSPORTE	25%
EQUIPO DE COMPUTO	30%
MOBILIARIO Y EQUIPO	10%
GASTOS DE AMORTIZACIÓN	5%

EL MONTO DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES CARGADAS A RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022 EQUIVALE A \$ 42,097,955.

6.- IMPUESTO A LA UTILIDAD

LOS IMPUESTOS A LA UTILIDAD CAUSADOS EN EL AÑO SE DETERMINAN CONFORME A LAS DISPOSICIONES FISCALES VIGENTES. LOS IMPUESTOS A LA UTILIDAD DIFERIDOS SE REGISTRAN DE ACUERDO AL METODO DE ACTIVOS Y PASIVOS QUE COMPARA LOS VALORES CONTABLES Y FISCALES DE LOS MISMOS.

NOTA C) CUENTAS POR COBRAR

EL SALDO DEL RUBRO DE CLIENTES ESTA INTEGRADO COMO SIGUE:

MONTO

ROBERT BOSCH TOOL CORPORATION	9,774,637
LEGO SYSTEM A/S	104,597,838
COMERCIALIZADORA PEPSICO S DE RL DE CV	21,677,598
SABRITAS S DE RL DE CV	53,851,478
ECOFIBRAS PONDEROSA SA DE CV	6,852,348
US MOTORS WORK S DE RL DE CV	5,986,533
FLEXTRONICS INTERNATIONAL EUROPE B.V.	5,822,392
FRICITION MATERIALS GROUP NORTH AMERICA	5,948,635
SANGSIN BRAKE MEXICO, S. de R.L. DE C.V.	5,338,574
METROCOLORS DE MEXICO SA DE CV	5,873,625
OTRAS CUENTAS	41,403,994
SUMA	<u>\$ 266,927,652</u>

EL SALDO DEL RUBRO DE DEUDORES DIVERSOS ESTA INTEGRADO COMO SIGUE:

MONTO

AGENCIAS ADUANALES	17,279,845
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS CARTOLOLITO S A DE C V	3,861,200
MAQUINADOS GRAFICOS CARTOLITO S A DE C V	2,987,150
GRAFICOS INTERNACIONALES CARTOLITO S A DE C V	1,364,187
OTRAS CUENTAS	18,869,367
SUMA	<u>\$ 44,361,749</u>

NOTA D) INVENTARIO

EL SALDO DE ESTE RUBRO ESTA INTEGRADO COMO SIGUE:

MONTO

MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES	\$ 89,315,574
PRODUCCIÓN EN PROCESO	106,859,146
PRODUCTO TERMINADO	217,144,446
SUMA	<u>\$ 413,319,166</u>

LOS INVENTARIOS SE PRESENTAN EN EL BALANCE GENERAL A SU COSTO POR REPOSICIÓN EL CUAL NO EXCEDE AL VALOR DE MERCADO.

NOTA E) INMUEBLES , MAQUINARIA Y EQUIPO

EN JUNIO DEL 2022 CONFORME A ESCRITURA PUBLICA NUMERO 19526 LA EMPRESA ADQUIRIO UN TERRENO E INMUEBLE EN CAMINO A LOS BORREGOS EN CIENEGA DE FLORES NUEVO LEON POR EL VALOR DE \$ 7,500,000 POR EL TERRENO Y \$ 1,000,000 EN CONSTRUCCION. ASI MISMO SE RECONOCIO UN SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVO FIJO DE ACUERDO A AVALUO B-20222903-1 POR LA CANTIDAD DE \$ 4,968,000.

EN MARZO DEL 2022 CONFORME A ESCRITURA PUBLICA NUMERO 26161 LA EMPRESA ADQUIRIO UN TERRENO E INMUEBLE EN EL CAMINO A LOS BORREGOS NUMERO 755 EL CIENEGA DE FLORES, NUEVO LEON A UN COSTO HISTORICO DE \$ 57,937,835 Y \$ 173,813,505 RESPECTIVAMENTE. ASI MISMO SE RECONOCIO UN SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVO FIJO MEDIANTE AVALUO PRACTICADO NUMERO JT2109001 POR UN VALOR DE \$316,275,955 Y \$ 222,988,414 RESPECTIVAMENTE.

EN SEPTIEMBRE DEL 2021 CONFORME A ESCRITURA PUBLICA NUMERO 35177 LA EMPRESA ADQUIRIO UN TERRENO EN SALINAS VICTORIA, NUENO LEON A UN COSTO HISTORICO DE \$17,500,000 MEDIANTE CONTRATO DE FIDEICOMISO, ASI MISMO SE RECONOCIO UN SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVO FIJO MEDIANTE EL AVALUO NUMERO JT21010003 POR UN VALOR DE \$ 98,200,000.

NOTA F) PROVEEDORES

EL SALDO DE ESTE RUBRO ESTA INTEGRADO COMO SIGUE:

MONTO

GRUPO PONDEROSA S A DE C V	\$ 85,728,398
CARTONES PONDEROSA SA DE CV	17,045,589
SANCHEZ SA DE CV	5,318,214
SAPPI PAPIER HOLDING GMBH (USD)	24,297,306
PRODUCTORA NACIONAL DE PAPEL SA DE CV	13,585,480
ADHESIVOS INDUSTRIALES GEMINIS SA DE CV	10,920,496
COPAMEX INDUSTRIAS SA DE CV	9,541,376
OTRAS CUENTAS	11,007,617
SUMA	<u>\$ 177,444,476</u>

NOTA G) PRESTAMOS BANCARIOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

EL SALDO DE ESTE RUBRO ESTA INTEGRADO COMO SIGUE:

MONTO**PRESTAMOS BANCARIOS****CORTO PLAZO :**

BANCO SANTANDER S A	30,000,000
BANCO DEL BAJIO SA	19,900,000
BANCO INBURSA SA	65,000,000
BANCO SABADELL SA IBM	10,000,000
BANCO VE POR MAS S A	22,188,189
BANCO BASE SA IBM	45,185,375
BANCO BANCREA SA	19,852,875
BANCO MONEX SA IBM	20,000,000
HSBC MEXICO SA	35,000,000
SCOTIABANK INVERLAT SA IBM	35,000,000
BBVA BANCOMER SA	10,851,120
CAPITALTECH FINANCIAL (MFM) SAPI DE CV SOFOM ENR	13,323,439
ESCALA CAPITALSAPI DE CV SPFOM ENR	15,251,884
HENCORP BECSTONE CAPITAL LC	67,752,728
KAMPALA CAPITAL SAPI DE CV SOFOM ENR	39,845,284
BANSI SA IBM	10,000,000
ALterna CAPITAL SA DE CV SOFOM ENR	34,630,978
BANCOPPEL SA IBM	20,000,000
OPRRADORA FALCON SAPI DE CV SOFOM ENR	29,794,665
DEALCORP MX SA DE CV SOFOM ENR	15,294,566
SUB TOTAL	<u>\$ 558,871,103</u>

PORCION CIRCULANTE DE LARGO PLAZO:

START BANREGIO SA DE CV SOFOM ER	1,540,513
BANCO INBURSA SA	34,140,695
BANCO COVALTO SA INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE	1,499,904
VALUE ARRENDADORA S A DE C V	260,595
ARRENDADORA VE POR MAS S A	4,892,757
CREDICLUB SA DE CV SFP	3,343,740
FINANCIERA BAJIO SA DE CV SOFOM ER	3,896,725
BANCO SABADELL SA IBM	5,166,669
ARRENDADORA BANCREA SA DE CV SOFOM ER	1,986,987
BANCO BANCREA	10,660,700
BANCO SANTANDER SA	1,666,667
SUB TOTAL	<u>69,055,952</u>
SUMA	<u>627,927,055</u>

NOTA H) PRESTAMOS BANCARIOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

EL SALDO DE ESTE RUBRO ESTA INTEGRADO COMO SIGUE:

MONTO

PRESTAMOS BANCARIOS A LARGO PLAZO :

ARRENDADORA VE POR MAS SA DE CV	6,700,854
START BANREGIO SA DE CV SOFOM ER	1,573,263
BANCO INBURSA SA	337,914,773
BANCO BANCREA SA	39,891,950
FINANCIERA BAJIO SA DE CV SOFOM ER	2,884,780
BANCO SABADELL SA IBM	3,888,889
BANCO SANTANDER S A	2,083,333
CREDICLUB SA DE CV SFP	5,071,652
BANCO COVALTO SA INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE	<u>3,026,672</u>
SUMA	<u>403,036,166</u>

NOTA I) CAPITAL SOCIAL

INTEGRACIÓN:

EL CAPITAL SOCIAL DE LA COMPAÑÍA ES LA CANTIDAD DE \$46,741,969.00 REPRESENTADO POR ACCIONES NOMINATIVAS INTEGRAMENTE SUSCRITAS.

NOTA J) RESTRICCIONES A LAS UTILIDADES ACUMULADAS

I.- DE CONFORMIDAD CON LA LEY GENERAL DE SOCIEDAD MERCANTILES DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO SE REALIZA UNA APLICACIÓN DE 5% CUANDO MENOS, PARA INCREMENTAR LA RESERVA LEGAL, HASTA QUE SEA IGUAL AL 20% DEL CAPITAL SOCIAL.

II.- LA UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO ESTA SUJETA A LOS ACUERDOS DE LA ASAMBLEA DE ACCIONISTAS. LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA ESTABLECE QUE LA BASE PARA EL IMPUESTO SOBRE DIVIDENDOS Y LAS TASAS APLICABLES SERÁN TAL Y COMO SE ESTABLECEN EN LA MISMA LEY PAGÁNDOSE LOS IMPUESTOS CORRESPONDIENTES.

- 1).- NO SE CAUSARA IMPUESTO CUANDO LOS DIVIDENDOS PROVENGAN DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA.
- 2).- SE PAGARAN EL 30% SI LOS DIVIDENDOS QUE SE PAGUEN NO SE DERIVAN DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA, SIENDO EL IMPUESTO A CARGO DE LA COMPAÑÍA.

NOTA K) IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)

EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA SE CALCULA CONSIDERANDO CIERTOS EFECTOS DE LA INFLACIÓN TALES COMO LA DEDUCCIÓN DE LA DEPRECIACIÓN A VALORES ACTUALES (PRECIOS CONSTANTES). DEDUCCIÓN DEL COSTO DE VENTAS, ACUMULACIÓN O DEDUCCIÓN DEL AJUSTE ANUAL POR LA INFLACIÓN EN CIERTOS ACTIVOS Y PASIVOS MONETARIOS ESTE TRATAMIENTO DIFIERE DE LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA.

LA DEDUCCION DE LA DEPRECIACION A VALORES ACTUALES (PRECIOS CONSTANTES) DEDUCCION DEL COSTO DE VENTAS, ACUMULACION O DEDUCCION DEL AJUSTE ANUAL POR INFLACION EN CIERTOS ACTIVOS Y PASIVOS MONETARIOS.

ESTE TRATAMIENTO DIFIERE DE LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA.



ALBERTO EDUARDO MONTEMAYOR TREVIÑO
REPRESENTANTE LEGAL