

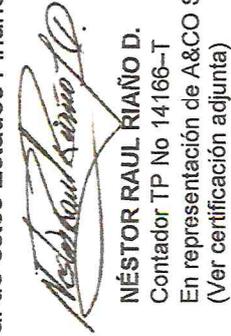
COMERCIAL PAPELERA S.A.
Estados Financieros de periodo intermedio con notas a los estados
Financieros al 30 de septiembre 2022

Estado de Situación Financiera
Al 30 de septiembre del 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ACTIVOS	NOTAS	2022	PASIVOS	NOTAS	2022
ACTIVOS CORRIENTES			PASIVOS CORRIENTES		
Efectivo y Equivalente al efectivo	4	778,869	Obligaciones Financieras corto plazo	9	50,000
Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar	5	964,966	Proveedores	10	445,840
Otros Activos - Impuestos corrientes	6	937,250	Acreedores Comerciales y otras cuentas por pagar	10	205,113
Inventarios	7	1,582,752	Dividendos por Pagar	10	413,189
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		4,263,837	Pasivos por Impuestos corrientes	11	878,204
ACTIVOS NO CORRIENTES			Otros Pasivos	12	627,401
Efectivo y equivalentes de uso restringido	4	36,602	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	13	2,629,463
Depósitos Embargos Preventivos	5	928,075	PASIVOS NO CORRIENTES		
Propiedad Planta y Equipo	8	11,118,335	Obligaciones Financieras largo plazo	9	4,303,677
Propiedades de Inversión	8	145,000	Proveedores	10	3,023,407
Activos Intangibles y leasing		28,038	Acreedores Comerciales y otras cuentas por pagar	10	2,618,107
Gastos Pagados por Anticipado		19,348	Iva por Pagar	11	925,513
Activos por Impuestos Diferidos		153,120	Indemnizaciones	12	133,777
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		12,428,519	Pasivos por Impuestos Diferidos	11	282,611
			Pasivos Estimados y Provisiones	11	114,130
			TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	10	11,401,223
			TOTAL PASIVOS		14,030,685
			PATRIMONIO		
			Capital Autorizado	14	3,000,000
			Menos Capital por Suscribir	14	-1,000,000
			Capital Suscrito y Pagado	14	2,000,000
			Reserva Legal	14	807,428
			Resultado de Ejercicios Anteriores	14	459,938
			Pérdida del Ejercicio	14	-605,693
			TOTAL PATRIMONIO		2,661,671
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		16,692,356

Las Notas de la 1 a la 23 son parte integral de estos Estados Financieros.


LUZ CLEMENCIA MUÑOZ
 Representante Legal
 (Ver certificación adjunta)


NÉSTOR RAUL RIAÑO D.
 Contador TP No 14166-T
 En representación de A&CO S A S
 (Ver certificación adjunta)


GLORIA EDILMA ORJUELA ÁVILA
 Revisor Fiscal TP No. 279200-T
 En representación de ABC Business & Consulting SAS



COMERCIAL PAPELERA S.A.**Estados Financieros de periodo intermedio con notas a los estados
Financieros al 30 de septiembre 2022****Estado del Resultado Integral**

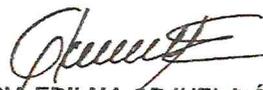
Periodos comprendidos entre el 1 de enero de 2022 Al 30 De septiembre 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	NOTAS	2022
INGRESOS ORDINARIOS		12,761,916
Comercio al por Mayor y al por Menor	15	12,761,916
COSTOS DE VENTAS		-6,529,546
Costo de Venta	16	-6,529,546
UTILIDAD BRUTA		6,232,370
Gastos de Administracion	17	1,289,644
Gastos de Ventas	18	4,377,364
Depreciación	17	248,373
Amortización	17	22,519
Provisión	17	0
Otros Ingresos Operacionales	17	0
UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL		294,471
INGRESOS NO OPERACIONALES		301,388
Financieros	20	24,896
Otros Ingresos	19	276,492
EGRESOS NO OPERACIONALES		1,015,231
Gastos Financieros	20	706,952
Otros Gastos	19	308,279
UTILIDAD O PERDIDA NO OPERACIONAL		-713,844
PERDIDA DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS		-419,373
IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	11	-186,320
PERDIDA DEL EJERCICIO DESPUÉS DE IMPUESTOS INTEGRAL		-605,693

Las Notas de la 1 a la 23 son parte integral de estos Estados Financieros


LUZ CLEMENCIA MUÑOZ
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)


NÉSTOR RAUL RIAÑO D.
Contador TP No. 14166-T
En representación de A&CO S A S
(Ver certificación adjunta)


GLORIA EDILMA ORJUELA ÁVILA
Revisor Fiscal TP No. 279200-T
En representación de ABC Business &
Consulting SAS



COMERCIAL PAPELERA S.A.

**Estados Financieros de periodo intermedio con notas a los estados
Financieros al 30 de septiembre 2022**

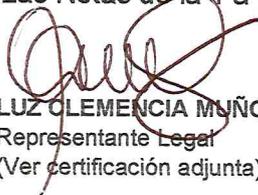
Estado de Flujo de Efectivo

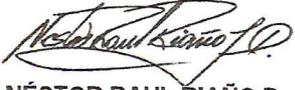
Al 30 De septiembre del 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	2022
Flujos de efectivo por actividades de operación:	
Pérdida del período	<u>-605,693</u>
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo:	
Depreciaciones, Provisiones y amortizaciones	-270,891
Impuesto diferido del período neto	14,282
actividades de operación	114,130
Ajustes a los inventarios	80,100
Cambios en activos y pasivos de operación:	
Variación en deudores comerciales y otros	-188,503
Variación en inventarios	-499,332
Variación en otros activos financieros	134,814
Variación en efectivo y equivalentes de uso restringido	-398,257
Variación en embargos preventivos	-103,164
Variación en proveedores y cuentas por pagar	-415,337
Variación en impuestos corrientes por pagar	60,149
Variación en obligaciones laborales	19,139
Variación Anticipos y avances recibidos	115
Variación Otros movimientos	59,696
Efectivo neto generado por actividades de operación	<u>-1,393,060</u>
Flujos de efectivo por actividades de inversión:	
Compras de propiedades, planta y equipo	93,898
Compra de intangibles	19,487
Retiros de propiedad, planta y equipo	0
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	<u>113,385</u>
Flujos de efectivo por actividades de financiación:	
Dividendos pagados a los accionistas	0
Préstamos recibidos	0
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación	<u>0</u>
Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo	673,981
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período	104,888
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	<u>778,869</u>
	778,869
	0

Las Notas de la 1 a la 23 son parte integral de estos Estados Financieros


LUZ CLEMENCIA MUÑOZ
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)


NÉSTOR RAUL RIAÑO D.
Contador TP No 14166-T
En representación de A&CO S A S
(Ver certificación adjunta)


GLORIA EDILMA ORJUELA ÁVILA
Revisor Fiscal TP No. 279200-T
En representación de ABC Business &
Consulting SAS



COMERCIAL PAPELERA S.A.
Estados Financieros de periodo intermedio con notas a los estados
Financieros al 30 de septiembre 2022

Estado de Cambios en el Patrimonio

Por los periodos terminados el 30 De septiembre del 2022
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Capital suscrito y pagado	Reservas	Resultado de periodo	Ganancias acumuladas	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2019	2,000,000	807,428	-314,821	4,121,175	6,613,782
Traslados	0	0	314,821	-314,821	0
Reservas	0	0	0	0	0
Resultado del ejercicio	0	0	-1,232,836	0	-1,232,836
Saldo al 31 de diciembre de 2020	2,000,000	807,428	1,232,836	3,806,355	5,380,947
Traslados	0	0	1,232,836	-1,232,836	0
Reservas	0	0	0	0	0
Resultado del ejercicio	0	0	-2,113,585	0	-2,113,585
Saldo al 31 de Diciembre de 2021	2,000,000	807,428	-2,113,585	2,573,520	3,267,363
Traslados	0	0	0	459,935	3,267,363
Reservas	0	0	0	0	0
Resultado del ejercicio	0	0	-478,029	0	-478,029
Saldo al 30 de Junio de 2022	2,000,000	807,428	-478,029	459,935	2,789,334
Traslados	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Resultado del Periodo del ejercicio	0	0	-127,664	0	-127,664
Saldo al 30 de Septiembre de 2022	2,000,000	807,428	-127,664	0	2,661,670

Las Notas de la 1 a la 23 son parte integral de estos Estados Financieros


Luz CLEMENCIA MUÑOZ
 Representante Legal
 (Ver certificación adjunta)


NÉSTOR RAUL RIAÑO D.
 Contador TP No 14166-T
 En representación de A&CO S A S
 (Ver certificación adjunta)


GLORIA EBELINA TORJUELA ÁVILA
 Revisor Fiscal TP No. 279200-T
 En representación de ABC Business &
 Consulting SAS



COMERCIAL PAPELERA S.A.**Estados Financieros de periodo intermedio con notas a los estados
Financieros al 30 de septiembre 2022****CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

Luz Clemencia Muñoz García en calidad de Representante Legal, Néstor Raúl Riaño Delgado en calidad de Contador Público, **COMERCIAL PAPELERA SA**, certificamos que hemos preparado, bajo nuestra responsabilidad el conjunto completo de estados financieros: que incluyen el estado de situación financiera, estado de flujo de efectivo, a 30 de Septiembre de 2022, de conformidad con el Decreto 2420 de 2015, modificado por última vez por el Decreto 2270 de diciembre 13 de 2019, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes, incluyendo sus correspondientes notas, que forman parte de las revelaciones y un todo indivisible con los estados financieros.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la empresa a 30 de septiembre de 2022; adicionalmente:

- Las cifras incluidas en los mencionados estados financieros y en sus notas explicativas fueron fielmente tomadas de los libros de contabilidad de **COMERCIAL PAPELERA SA**.
- No ha habido irregularidades que involucren a miembros de la administración que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros enunciados o en sus notas explicativas.
- Aseguramos la existencia de activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos, acumulación y compensación contable de sus transacciones en el período terminado el 30 de septiembre del 2022, evaluados bajo métodos de reconocido valor técnico.
- Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros enunciados o en sus notas explicativas incluyendo los gravámenes y restricciones de los activos, pasivos reales y contingencias, así como también las garantías que se han dado a terceros.
- Los hechos posteriores al 30 de septiembre del 2022 han sido objeto de revelación en los estados financieros o en sus notas explicativas.

Cordialmente,



LUZ CLEMENCIA MUÑOZ
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)



NÉSTOR RAUL RIAÑO D.
Contador TP No 14166-T
En representación de A&CO SAS
(Ver certificación adjunta)

Bogotá D.C., 08 de noviembre de 2022

