

**RIOPAILA CASTILLA S. A.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INTERMEDIO SEPARADO CONDENSADO**

(Cifras expresadas en miles de pesos)

	NOTA	Al 30 de septiembre de 2022	Al 31 de diciembre de 2021
		(No Auditado)	(Auditado)
<b>ACTIVO</b>			
<b>Activo Corriente</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo		6,493,405	2,690,081
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	5	191,558,624	102,810,312
Cuentas por cobrar partes relacionadas	6	37,619,079	15,003,532
Activos por impuestos corrientes		26,053,774	46,095,638
Inventarios	7	71,879,170	61,134,975
Activos biológicos	8	49,849,865	50,817,404
Otros activos		10,746,679	7,876,661
<b>Total activo corriente</b>		<b>394,200,596</b>	<b>286,428,603</b>
<b>Activo no corriente</b>			
Inversiones en sociedades vinculadas, utilizando método de participación patrimonial	9	287,369,151	284,275,908
Inversiones de patrimonio		62,752,775	62,752,775
Cuentas por cobrar partes relacionadas	6	41,519,388	41,519,388
Inventarios	7	746,371	822,217
Activos biológicos	8	21,820,647	23,492,787
Propiedades, planta y equipo	10	473,920,479	502,268,810
Activos por derecho de uso	11	42,582,451	48,300,936
Otros activos		-	1,562
<b>Total de activos no corrientes</b>		<b>930,711,262</b>	<b>963,434,383</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>1,324,911,858</b>	<b>1,249,862,986</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>Pasivo corriente</b>			
Obligaciones financieras	12	50,106,927	176,693,759
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		235,470,849	210,675,357
Pasivos por arrendamientos	11	20,290,712	17,337,695
Cuentas por pagar partes relacionadas		42,869,350	49,439,211
Beneficios a empleados		18,555,106	12,111,248
Otras provisiones		36,784,319	7,115,645
Pasivos por impuestos		12,205,955	50,964,911
Otros pasivos		9,596,602	5,687,395
<b>Total pasivo corriente</b>		<b>425,879,820</b>	<b>530,025,221</b>
<b>Pasivo no corriente</b>			
Obligaciones financieras	12	372,188,960	266,942,060
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		26,146	26,146
Pasivos por arrendamientos	11	21,958,877	30,399,937
Cuentas por pagar partes relacionadas		489,077	489,077
Beneficios a empleados		21,381,521	21,381,521
Pasivo por impuestos diferidos, neto		19,939,200	12,150,276
<b>Total pasivo no corriente</b>		<b>435,983,781</b>	<b>331,389,017</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>861,863,601</b>	<b>861,414,238</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital social		7,974,480	7,974,480
Superávit de capital		1,708	1,708
Reservas obligatorias		7,875,811	7,875,811
Otras reservas voluntarias		17,214,613	17,214,613
Utilidad del periodo		73,356,372	41,105,082
Resultados acumulados		(1,070,584)	(42,175,666)
Otros resultados integrales		206,355,258	205,112,121
Resultado acumulado adopción NCIF		151,340,599	151,340,599
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>463,048,257</b>	<b>388,448,748</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1,324,911,858</b>	<b>1,249,862,986</b>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros intermedios separados condensados.



Gustavo Andrés Gómez  
Representante Legal Suplente



Fernando Pedraza G.  
Contador Público  
Tarjeta Profesional No. 25323-T



Diana Patricia Galeano Piedrahita  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional No. 40664-T  
Designada por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530  
(Véase mi informe del 15 de noviembre de 2022)

**RIOPAILA CASTILLA S. A.**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INTERMEDIO SEPARADO CONDENSADO**  
(Cifras expresadas en miles de pesos)

**Por el periodo de nueve meses terminado el  
30 de septiembre**

<b>Operaciones continuadas</b>	<b>NOTA</b>	<b>2022</b> (No Auditado)	<b>2021</b> (No Auditado)
<b>Ingresos operacionales</b>	13	\$ 1,070,259,038	\$ 843,689,350
Costo de ventas	13	(858,803,540)	(721,542,164)
<b>Utilidad bruta</b>		<b>\$ 211,455,498</b>	<b>\$ 122,147,186</b>
Gastos de administración		(38,952,335)	(35,313,518)
Gastos de ventas		(50,578,397)	(45,264,032)
<b>Utilidad operativa</b>		<b>\$ 121,924,766</b>	<b>\$ 41,569,636</b>
Ingresos financieros		9,729,867	8,078,894
Gastos financieros		(56,357,145)	(36,229,320)
Resultado participación en subordinadas		1,536,975	14,410,297
Otros ingresos neto de (otros gastos)		5,750,314	6,685,131
<b>Utilidad antes de impuesto de renta</b>		<b>\$ 82,584,777</b>	<b>\$ 34,514,638</b>
Impuesto sobre la renta diferido		(9,228,405)	1,141,024
<b>Utilidad neta del ejercicio</b>		<b>\$ 73,356,372</b>	<b>\$ 35,655,662</b>

**Utilidad por acción (\*) sobre resultado de operaciones continuadas**

Básica, atribuible a las participaciones controladoras (valores expresados en pesos)

1,228

597

(\*) Calculados sobre 59,733,842 de acciones en circulación, que no han tenido modificación durante el período cubierto por los presentes estados financieros.

**Por el periodo de nueve meses terminado el  
30 de septiembre**

<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES NETOS DE IMPUESTOS</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Partidas que no serán reclasificadas posteriormente al resultado:</b>		
Impuesto diferido sobre valores razonables ORI	1,439,481	(326,788)
<b>Total partidas que no serán reclasificadas posteriormente al resultado del período</b>	<b>\$ 1,439,481</b>	<b>\$ (326,788)</b>
<b>Partidas que pueden ser reclasificadas posteriormente al resultado:</b>		
Valor razonable coberturas de flujo de efectivo	\$ (196,344)	\$ (9,278,840)
<b>Total partidas que pueden ser reclasificadas posteriormente al resultado del período</b>	<b>\$ (196,344)</b>	<b>\$ (9,278,840)</b>
<b>Otros resultados integrales, netos de impuestos</b>	<b>1,243,137</b>	<b>(9,605,628)</b>
<b>RESULTADOS INTEGRALES TOTALES DEL PERÍODO</b>	<b>\$ 74,599,509</b>	<b>\$ 26,050,034</b>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros intermedios separados condensados.

  
**Gustavo Andrés Gómez**  
Representante Legal Suplente

  
**Fernando Peñeroza G.**  
Contador Público  
Tarjeta Profesional No. 25323-T

  
**Diana Patricia Galeano Piedrahita**  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional No. 40664-T  
Designada por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530  
(Véase mi informe del 15 de noviembre de 2022)