



**PASTEURIZADORA RICA, S. A.**  
**INDICE DE CONTENIDO**

- 1 ESTADO DE RESULTADOS
- 2 BALANCE GENERAL
- 3 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
- 4 ESTADO DE PATRIMONIO

---

FRANK ALVAREZ  
DIRECTOR FINANCIERO

---

SARAH VISON  
GERENTE FINANCIERO

**PASTEURIZADORA RICA, S. A.**  
ESTADO DE RESULTADOS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022  
EN RD\$

INGRESOS	ACUMULADO 2022		ACUMULADO 2021		VARIACIONES		MES DE		MES DE		Dic-Nov 22		MISMO MES	
	REAL	%	REAL	%	ACUMULADO	%	Dec-2022	%	Nov-2022	%	VARIACIÓN	%	AÑO ANTERIOR	%
VENTAS BRUTAS	20,743,490,804	103.88	17,078,652,548	103.85	3,664,838,257	21.46	1,800,609,759	103.80	1,652,434,805	104.34	148,174,954	8.97	1,638,953,197	103.83
MENOS: DESCUENTOS	692,985,940	3.34	552,455,078	3.23	140,530,861	25.44	61,989,414	3.44	58,903,037	3.56	3,086,377	5.24	54,077,848	3.30
MENOS: DEVOLUCIONES	81,327,483	0.39	80,203,216	0.47	1,124,267	1.40	3,872,855	0.22	9,835,447	0.60	(5,962,593)	(60.62)	6,313,044	0.39
SUB-TOTAL	19,969,177,382	100.00	16,445,994,253	100.00	3,523,183,129	21.42	1,734,747,490	100.00	1,583,696,321	100.00	151,051,169	9.54	1,578,562,305	100.00
VENTAS PRODUCTOS ALIADOS, NETO	1,422,139,862	6.65	1,634,062,354	9.04	(211,922,491)	(12.97)	150,622,214	7.99	155,634,435	8.95	(5,012,221)	(3.22)	117,724,296	6.94
<b>VENTAS NETAS</b>	<b>21,391,317,244</b>	<b>100.00</b>	<b>18,080,056,607</b>	<b>100.00</b>	<b>3,311,260,637</b>	<b>18.31</b>	<b>1,885,369,704</b>	<b>100.00</b>	<b>1,739,330,756</b>	<b>100.00</b>	<b>146,038,949</b>	<b>8.40</b>	<b>1,696,286,601</b>	<b>100.00</b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>														
COSTO DE VENTAS NACIONALES	14,306,206,935	71.64	11,479,562,512	69.80	2,826,644,424	24.62	1,288,791,890	74.29	1,149,298,344	72.57	139,493,546	12.14	1,094,412,426	69.33
COSTO DE VENTAS PRODUCTOS ALIADOS	1,192,172,463	83.83	1,365,581,334	83.57	(173,408,871)	(12.70)	132,255,057	87.81	129,378,770	83.13	2,876,287	2.22	95,448,484	81.08
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>15,498,379,398</b>	<b>72.45</b>	<b>12,845,143,846</b>	<b>71.05</b>	<b>2,653,235,552</b>	<b>20.66</b>	<b>1,421,046,947</b>	<b>75.37</b>	<b>1,278,677,114</b>	<b>73.52</b>	<b>142,369,833</b>	<b>11.13</b>	<b>1,189,860,910</b>	<b>70.15</b>
BENEFICIO BRUTO RICA	5,662,970,447	28.36	4,966,431,742	30.20	696,538,705	14.02	445,955,600	25.71	434,397,976	27.43	11,557,623	2.66	484,149,879	30.67
BENEFICIO BRUTO PRODUCTOS ALIADOS	229,967,400	16.17	268,481,020	16.43	(38,513,620)	(14.35)	18,367,158	12.19	26,255,665	16.87	(7,888,508)	(30.04)	22,275,812	18.92
<b>TOTAL BENEFICIO BRUTO</b>	<b>5,892,937,846</b>	<b>27.55</b>	<b>5,234,912,762</b>	<b>28.95</b>	<b>658,025,085</b>	<b>12.57</b>	<b>464,322,758</b>	<b>24.63</b>	<b>460,653,642</b>	<b>26.48</b>	<b>3,669,116</b>	<b>0.80</b>	<b>506,425,692</b>	<b>29.85</b>
<b>GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRATIVOS</b> (NOTA 3)														
GASTOS DE MERCADEO	464,357,364	2.17	387,854,655	2.15	76,502,709	19.72	40,800,334	2.16	39,845,303	2.29	955,030	2.40	33,749,892	1.99
GASTOS DE DISTRIBUCION	1,815,722,201	8.49	1,655,491,424	9.16	160,230,777	9.68	161,910,281	8.59	152,648,540	8.78	9,261,741	6.07	152,338,657	8.98
GASTOS DIRECCION COMERCIAL	200,902,298	0.94	169,948,269	0.94	30,954,029	18.21	20,485,997	1.09	15,134,855	0.87	5,351,142	35.36	23,555,986	1.39
GASTOS ADMINISTRATIVOS	1,667,345,137	7.79	1,477,491,028	8.17	189,854,109	12.85	151,197,630	8.02	144,504,007	8.31	6,693,624	4.63	126,082,155	7.43
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>4,148,327,000</b>	<b>19.39</b>	<b>3,690,785,376</b>	<b>20.41</b>	<b>457,541,624</b>	<b>12.40</b>	<b>374,394,243</b>	<b>19.86</b>	<b>352,132,705</b>	<b>20.25</b>	<b>22,261,538</b>	<b>6.32</b>	<b>335,726,689</b>	<b>19.79</b>
BENEFICIO EN OPERACIONES RICA	1,514,643,447	7.08	1,275,646,365	7.06	238,997,081	18.74	71,561,357	3.80	82,265,271	4.73	(10,703,914)	(13.01)	148,423,190	8.75
BENEFICIO EN OPERACIONES ALIADOS	229,967,400	16.17	268,481,020	16.43	(38,513,620)	(14.35)	18,367,158	12.19	26,255,665	16.87	(7,888,508)	(30.04)	22,275,812	18.92
<b>TOTAL BENEFICIO EN OPERACIONES</b>	<b>1,744,610,846</b>	<b>8.64</b>	<b>1,544,127,385</b>	<b>9.24</b>	<b>200,483,461</b>	<b>12.98</b>	<b>89,928,515</b>	<b>5.13</b>	<b>108,520,937</b>	<b>6.74</b>	<b>(18,592,422)</b>	<b>(17.13)</b>	<b>170,699,002</b>	<b>10.66</b>
<b>OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>														
GASTOS FINANCIEROS	(373,853,115)	(1.75)	(514,229,939)	(2.84)	140,376,823	(27.30)	(32,955,092)	(1.75)	(30,043,753)	(1.73)	(2,911,339)	9.69	(37,539,296)	(2.21)
OTROS INGRESOS	80,234,871	0.38	140,824,487	0.78	(60,589,616)	(43.02)	18,160,909	0.96	2,450,927	0.14	15,709,983	641	44,804,001	2.64
OTROS GASTOS	(223,703,954)	(1.05)	(129,469,888)	(0.72)	(94,234,066)	72.78	103,149,893	5.47	(14,092,108)	(0.81)	117,242,001	(831.97)	(21,001,301)	(1.24)
REV. MONEDA EXTRANJERA	164,061,959	0.77	69,309,162	0.38	94,752,797	136.71	6,664,473	0.35	22,670,619	1.30	(16,006,146)	(70.60)	36,003,326	2.12
<b>TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>	<b>(353,260,239)</b>	<b>(1.65)</b>	<b>(433,566,178)</b>	<b>(2.40)</b>	<b>80,305,939</b>	<b>(18.52)</b>	<b>95,020,182</b>	<b>5.04</b>	<b>(19,014,315)</b>	<b>(1.09)</b>	<b>114,034,498</b>	<b>(599.73)</b>	<b>22,266,731</b>	<b>1.31</b>
BENEFICIO ANTES DE IMPUESTO S/RENTA	1,391,350,607	6.89	1,110,561,207	6.64	280,789,400	25.28	184,948,697	10.55	89,506,621	5.56	95,442,076	106.63	192,965,734	12.05
IMPUESTO SOBRE LA RENTA	(370,033,673)	(1.73)	(299,861,703)	(1.66)	(70,171,970)	23.40	(49,936,148)	(8.12)	(24,166,788)	(3.92)	(25,769,360)	106.63	(52,100,748)	(3.07)
<b>BENEFICIO NETO</b>	<b>1,021,316,934</b>	<b>5.06</b>	<b>810,699,504</b>	<b>4.85</b>	<b>210,617,430</b>	<b>25.98</b>	<b>135,012,549</b>	<b>7.70</b>	<b>65,339,833</b>	<b>4.06</b>	<b>69,672,716</b>	<b>106.63</b>	<b>140,864,986</b>	<b>8.80</b>

NOTA: ESTADOS FINANCIEROS INTERNOS; LOS MISMOS PUEDEN ESTAR SUJETOS A CAMBIOS LUEGO DE CONCLUIDO EL PROCESO DE AUDITORIA FINANCIERA AL 31.12.2022

**PASTEURIZADORA RICA, S. A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

	<b>VARIACIONES</b>			
	<b>DICIEMBRE 22</b>	<b>DICIEMBRE 21</b>	<b>ABSOLUTA</b>	<b>%</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	1,338,315,328	3,010,261,150	(1,671,945,821)	(55.5)
CUENTAS POR COBRAR	1,225,376,310	1,256,677,184	(31,300,874)	(2.49)
CUENTAS POR COBRAR GANADEROS	4,309,800	42,125,476	(37,815,676)	(89.77)
CTAS. COBRAR CIA RELACIONADAS	1,511,587,543	1,211,025,661	300,561,883	24.82
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	106,535,440	40,065,380	66,470,060	165.90
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	356,203,526	363,526,611	(7,323,085)	(2.01)
INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS	777,824,235	440,724,847	337,099,387	76.49
INV MATERIA PRIMA, ENVASES Y MATS.	2,566,655,157	2,129,940,579	436,714,577	20.50
COMPRAS EN TRANSITO	995,617,059	1,297,694,586	(302,077,528)	(23.28)
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	518,207,618	486,692,660	31,514,958	6.48
DEPOSITOS Y FIANZAS	2,744,827	2,744,827	-	-
<b>TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>9,403,376,843</b>	<b>10,281,478,961</b>	<b>(878,102,118)</b>	<b>(8.54)</b>
<b>INVERSIONES</b>				
INVERSIONES	1,863,723,108	1,845,240,435	18,482,673	1.00
<b>ACTIVO FIJO</b>				
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	14,293,285,095	12,819,824,148	1,473,460,947	11.49
MENOS: DEPRECIACION ACUMULADA	(5,299,299,263)	(4,668,846,933)	(630,452,330)	13.50
<b>ACTIVO FIJO NETO</b>	<b>8,993,985,832</b>	<b>8,150,977,215</b>	<b>843,008,617</b>	<b>10.34</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>				
OTROS ACTIVOS	39,200,904	56,499,994	(17,299,090)	100.00
<b>TOTAL DE OTROS ACTIVOS</b>	<b>39,200,904</b>	<b>56,499,994</b>	<b>(17,299,090)</b>	<b>100.00</b>
IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	325,551,039	284,074,279	41,476,760	0.15
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>20,625,837,727</b>	<b>20,618,270,884</b>	<b>7,566,843</b>	<b>0.04</b>

**PASTEURIZADORA RICA, S. A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

	<b>VARIACIONES</b>			
	<b>DICIEMBRE 22</b>	<b>DICIEMBRE 21</b>	<b>ABSOLUTA</b>	<b>%</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
DOCUMENTOS POR PAGAR	1,061,900,000	1,489,741,806	(427,841,806)	(28.72)
PORCION CORRIENTE DE OBLIGACION POR				
ARRENDAMIENTO FINANCIERO	52,714,182	26,237,843	26,476,340	100.91
PORCION CORRIENTE DE DEUDA A L.P.	691,847,415	815,464,836	(123,617,421)	(15.16)
CUENTAS POR PAGAR LOCAL	1,601,022,176	885,079,710	715,942,467	80.89
CTAS POR PAGAR EXTERIOR	950,654,860	1,393,224,382	(442,569,522)	(31.77)
BONIFICACION POR PAGAR	620,003,020	587,209,290	32,793,730	5.58
PROVISION IMPUESTO S/LA RENTA	483,221,512	319,869,443	163,352,069	51.07
RETENCIONES POR PAGAR	52,826,951	251,069,180	(198,242,228)	(78.96)
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	475,124,809	461,661,986	13,462,823	2.92
INGRESOS POR RECIBIR	54,036,766	25,620,655	28,416,111	110.91
<b>TOTAL DE PASIVO CORRIENTE</b>	<b>6,043,351,692</b>	<b>6,255,179,129</b>	<b>(211,827,437)</b>	<b>(3.39)</b>
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	537,353,964	57,197,314	480,156,650	839.47
OBLIGACION POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO				
A LARGO PLAZO	517,603,111	546,877,167	(29,274,056)	(5.35)
DEUDA A LARGO PLAZO	2,657,409,480	3,652,279,777	(994,870,297)	(27.24)
IMPUESTO DIFERIDO PASIVO	704,418,248	710,399,958	(5,981,710)	(0.84)
<b>TOTAL DE PASIVOS</b>	<b>10,460,136,495</b>	<b>11,221,933,346</b>	<b>(761,796,851)</b>	<b>(6.79)</b>
<b>PATRIMONIO:</b>				
CAPITAL EN ACCIONES	131,032,000	131,032,000	-	-
CAPITAL ADICIONAL PAGADO	747,507,858	368,115,573	379,392,285	103.06
ACCIONES EN TESORERIA	-	396,523,458	(396,523,458)	(100.00)
UTILIDADES DEL PERIODO	1,021,316,934	810,699,504	210,617,430	25.98
UTILIDADES ACUMULADAS	6,575,422,888	6,001,795,435	573,627,453	9.56
OTRO RESULTADO INTEGRAL	94,328,354	97,052,515	(2,724,161)	-
SUPERAVIT POR REEVALUACION	1,582,989,998	1,578,015,854	4,974,144	0.32
RESERVA LEGAL	13,103,200	13,103,200	-	-
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>10,165,701,232</b>	<b>9,396,337,539</b>	<b>769,363,694</b>	<b>8.19</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>20,625,837,727</b>	<b>20,618,270,884</b>	<b>7,566,843</b>	<b>0.04</b>

NOTA: ESTADOS FINANCIEROS INTERNOS; LOS MISMOS PUEDEN ESTAR SUJETOS A CAMBIOS LUEGO DE CONCLUIDO EL PROCESO DE AUDITORIA FINANCIERA AL 31.12.2022

**PASTEURIZADORA RICA, S. A.**  
**ESTADO DE PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

	<b>Capital en Acciones</b>	<b>Capital Adicional Pagado</b>	<b>Reserva Legal</b>	<b>Acciones en tesorería</b>	<b>Otro resultado integral</b>		<b>Utilidades Acumuladas</b>	<b>Total Patrimonio</b>
					<b>Otro Resultado Superávit por Revaluación</b>	<b>Valor razonable instrumento de patrimonio</b>		
Saldo al 1ro. de enero de 2021	131,032,000	368,115,573	13,103,200	(201,422,698)	1,578,015,854	97,052,515	6,207,048,395	8,192,944,839
Cambio en valor fiscal de los terrenos	-	-	-	-	-	-	-	-
Venta de acciones en tesorería	-	-	-	597,946,156	-	-	-	597,946,156
Recompra de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos declarados	-	-	-	-	-	-	(205,252,960)	(205,252,960)
Utilidad neta	-	-	-	-	-	-	810,699,504	810,699,504
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2021</b>	<b>131,032,000</b>	<b>368,115,573</b>	<b>13,103,200</b>	<b>396,523,458</b>	<b>1,578,015,854</b>	<b>97,052,515</b>	<b>6,812,494,939</b>	<b>9,396,337,539</b>
Pérdida en instrumento de patrimonio a valor razonable	-	-	-	-	-	(2,724,161)	-	(2,724,161)
Cambio en el valor fiscal de los terrenos	-	-	-	-	4,974,144	-	-	4,974,144
Venta de acciones en tesorería	-	396,523,458	-	(396,523,458)	-	-	-	-
Dividendos declarados	-	-	-	-	-	-	-	-
Utilidad neta	-	-	-	-	-	-	116,714,349	116,714,349
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2021 s/estados financieros auditados</b>	<b>131,032,000</b>	<b>764,639,031</b>	<b>13,103,200</b>	<b>-</b>	<b>1,582,989,998</b>	<b>94,328,354</b>	<b>6,929,209,288</b>	<b>9,515,301,871</b>
Comisión colocación	-	(17,131,173)	-	-	-	-	-	(17,131,173)
Dividendos declarados	-	-	-	-	-	-	(353,786,400)	(353,786,400)
Utilidad neta	-	-	-	-	-	-	1,021,316,934	1,021,316,934
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2022</b>	<b>131,032,000</b>	<b>747,507,858</b>	<b>13,103,200</b>	<b>-</b>	<b>1,582,989,998</b>	<b>94,328,354</b>	<b>7,596,739,822</b>	<b>10,165,701,232</b>

NOTA: ESTADOS FINANCIEROS INTERNOS; LOS MISMOS PUEDEN ESTAR SUJETOS A CAMBIOS LUEGO DE CONCLUIDO EL PROCESO DE AUDITORIA FINANCIERA AL 31.12.2022

**PASTEURIZADORA RICA, S. A.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**31 DE DICIEMBRE DE 2022**

	Acumulado 2022 Ene-Dic	Dec-2022	Acumulado 2021 Ene-Dic	Dec-2021
<b>Actividades de operación:</b>				
Utilidad antes de impuesto sobre la renta	1,391,350,607	184,948,697	1,110,561,207	192,965,734
<b>Ajustes para conciliar la utilidad antes de impuesto sobre la renta con el efectivo neto usado en las actividades de operación:</b>				
Depreciación propiedad, planta y equipos	723,781,831	60,900,789	653,070,936	57,703,183
Pérdida (Ganancia) en venta de propiedad, planta y equipos	292,891	-	(174,355)	-
Estimación de pérdida para cuentas por cobrar clientes, empleados y otras	14,400,000	1,200,000	9,036,035	1,107,207
Estimación de pérdida para obsolescencia de inventarios	42,000,000	3,500,000	24,000,000	2,000,000
Efecto de la fluctuación cambiaria de deuda a largo plazo	(2,790,469)	1,950,000	(3,823,906)	(733,736)
Efecto de la fluctuación cambiaria de las inversiones mantenidas hasta su vencimiento	4,860,000	(4,500,000)	5,940,000	1,740,000
Ingresos por dividendos	(19,025,319)	-	(8,585,832)	-
Ingresos por intereses	(3,771,706)	(315,641)	(6,010,098)	(375,069)
Gastos por intereses	373,853,115	32,955,092	514,229,939	37,539,296
<b>Cambios en el capital de trabajo:</b>				
<b>Disminución (aumento) en activos:</b>				
Cuentas por cobrar clientes, empleados y otras relacionadas	(52,601,236)	(79,189,738)	(106,014,736)	68,987,575
Inventarios	(984,349,166)	409,349,879	(472,841,121)	85,630,342
Gastos pagados por anticipado	(513,446,931)	(113,210,534)	(323,201,346)	(56,766,075)
Otros activos no financieros	17,299,089	33,414,627	16,529,685	20,256,643
<b>Aumento (disminución) en pasivos:</b>				
Cuentas por pagar a proveedores y otras	1,387,975,531	700,158,084	63,419,442	(266,062,321)
Acumulaciones y retenciones por pagar y otras pasivos	(188,822,732)	(228,444,941)	26,601,629	(42,700,350)
Impuesto sobre la renta pagado	343,210,542	49,936,148	210,751,999	52,100,748
<b>Efectivo neto provisto por las actividades de operación</b>	<b>2,251,445,110</b>	<b>983,422,243</b>	<b>2,358,881,042</b>	<b>1,188,135,808</b>
<b>Actividades de inversión:</b>				
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(1,567,083,339)	(878,099,163)	(692,186,830)	(82,275,640)
Producto de la venta de mobiliario y equipos	-	-	174,355	-
Adquisición de inversiones en instrumentos patrimoniales	(22,214,400)	-	(10,040,590)	-
Dividendos cobrados	19,025,319	-	8,585,832	-
Intereses cobrados	3,771,706	315,641	6,010,098	375,069
<b>Efectivo neto usado en las actividades de inversión</b>	<b>(1,566,500,714)</b>	<b>(877,783,522)</b>	<b>(687,457,135)</b>	<b>(81,900,571)</b>
<b>Actividades de financiamiento:</b>				
Producto de nuevos documentos por pagar y deuda a largo plazo	382,400,000	-	1,061,000,000	-
Pago de documentos por pagar y deuda a largo plazo	(1,933,180,124)	(102,520,883)	(1,214,889,001)	(101,226,591)
Pago de cuentas por pagar a LP	(155,625,800)	-	(30,568,742)	-
Comisión colocación acciones Fideicomiso	(17,131,173)	-	597,946,156	597,946,156
Pago de arrendamiento financiero	(26,237,842)	(2,297,880)	(23,516,537)	(2,059,551)
Dividendos pagados	(236,963,824)	(30,604,469)	(211,158,512)	(5,333,333)
Intereses pagados	(370,151,455)	(47,210,404)	(516,000,681)	(59,176,418)
<b>Efectivo neto usado en las actividades de financiamiento</b>	<b>(2,356,890,218)</b>	<b>(182,633,636)</b>	<b>(337,187,317)</b>	<b>430,150,263</b>
<b>(Disminución) Aumento neta del efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>(1,671,945,822)</b>	<b>(76,994,915)</b>	<b>1,334,236,590</b>	<b>1,536,385,500</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año</b>	<b>3,010,261,150</b>	<b>1,415,310,243</b>	<b>1,676,024,560</b>	<b>1,473,875,650</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año</b>	<b>1,338,315,328</b>	<b>1,338,315,328</b>	<b>3,010,261,150</b>	<b>3,010,261,150</b>

NOTA: ESTADOS FINANCIEROS INTERNOS; LOS MISMOS PUEDEN ESTAR SUJETOS A CAMBIOS LUEGO DE CONCLUIDO EL PROCESO DE AUDITORIA FINANCIERA AL 31.12.2022