



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

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

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Frank Alvarez".

FRANK ALVAREZ
DIRECTOR FINANCIERO

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Sarah Vison".

SARAH VISON
GERENTE FINANCIERO



PASTEURIZADORA RICA, S. A.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
EN RD\$

	ACUMULADO 2024		ACUMULADO 2023		VARIACIONES		MES DE		MES DE		Dic-Nov'24		MISMO MES	
	REAL	%	REAL	%	ACUMULADO	%	Dic-24	%	Nov-24	%	VARIACION	%	AÑO ANTERIOR	%
INGRESOS														
VENTAS BRUTAS	23,618,363,840	104.61	21,950,263,241	104.17	1,668,100,598	7.60	1,892,295,333	104.80	1,996,748,473	104.96	(104,453,140)	(5.23)	1,940,188,349	105.64
MENOS: DESCUENTOS	810,597,739	3.43	771,699,889	3.52	38,897,849	5.04	68,369,358	3.61	73,965,623	3.70	(5,596,266)	(7.57)	93,871,198	4.84
MENOS: DEVOLUCIONES	230,663,195	0.98	107,923,179	0.49	122,740,016	113.73	18,228,893	0.96	20,378,222	1.02	(2,149,329)	(10.55)	9,740,617	0.50
SUB-TOTAL	22,577,102,906	100.00	21,070,640,173	100.00	1,506,462,733	7.15	1,805,697,082	100.00	1,902,404,627	100.00	(96,707,545)	(5.08)	1,836,576,534	100.00
VENTAS PRODUCTOS ALIADOS, NETO	1,729,119,642	7.11	2,040,953,767	8.83	(311,834,125)	(15.28)	136,833,749	7.04	125,656,655	6.20	11,177,095	8.89	139,905,760	7.08
VENTAS NETAS	24,306,222,548	100.00	23,111,593,940	100.00	1,194,628,608	5.17	1,942,530,832	100.00	2,028,061,282	100.00	(85,530,450)	(4.22)	1,976,482,294	100.00
COSTO DE VENTAS														
COSTO DE VENTAS NACIONALES	15,842,653,684	70.17	14,748,972,434	70.00	1,093,681,250	7.42	1,317,950,995	72.99	1,356,462,127	71.30	(38,511,132)	(2.84)	1,235,261,066	67.26
COSTO DE VENTAS PRODUCTOS ALIADOS	1,445,482,437	83.60	1,831,517,845	89.74	(386,035,408)	(21.08)	113,286,309	82.79	110,148,364	87.66	3,137,945	2.85	115,154,328	82.31
TOTAL COSTO DE VENTAS	17,288,136,121	71.13	16,580,490,279	71.74	707,645,842	4.27	1,431,237,304	73.68	1,466,610,491	72.32	(35,373,187)	(2.41)	1,350,415,393	68.32
BENEFICIO BRUTO RICA	6,734,449,222	29.83	6,321,667,739	30.00	412,781,483	6.53	487,746,088	27.01	545,942,500	28.70	(58,196,413)	(10.66)	601,315,469	32.74
BENEFICIO BRUTO PRODUCTOS ALIADOS	283,637,205	16.40	209,435,922	10.26	74,201,283	35.43	23,547,440	17.21	15,508,290	12.34	8,039,150	51.84	24,751,432	17.69
TOTAL BENEFICIO BRUTO	7,018,086,427	28.87	6,531,103,661	28.26	486,982,766	7.46	511,293,528	26.32	561,450,791	27.68	(50,157,263)	(8.93)	626,066,901	31.68
GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRATIVOS														
(NOTA 3)														
GASTOS DE MERCADEO	562,662,214	2.31	510,022,317	2.21	52,639,897	10.32	47,622,520	2.45	44,560,100	2.20	3,062,420	6.87	42,383,174	2.14
GASTOS DE DISTRIBUCION	2,500,387,091	10.29	2,156,188,378	9.33	344,198,713	15.96	214,641,110	11.05	209,834,581	10.35	4,806,529	2.29	205,956,175	10.42
GASTOS DIRECCION COMERCIAL	262,839,282	1.08	218,457,930	0.95	44,381,352	20.32	21,071,629	1.08	24,625,044	1.21	(3,553,415)	(14.43)	17,997,400	0.91
GASTOS ADMINISTRATIVOS	1,942,691,573	7.99	1,762,544,167	7.63	180,147,406	10.22	159,094,674	8.19	163,992,675	8.09	(4,898,000)	(2.99)	156,440,618	7.92
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	5,268,580,160	21.68	4,647,212,792	20.11	621,367,368	13.37	442,429,934	22.78	443,012,400	21.84	(582,467)	(0.13)	422,777,367	21.39
BENEFICIO EN OPERACIONES RICA	1,465,869,062	6.03	1,674,454,947	7.25	(208,585,885)	(12.46)	45,316,154	2.33	102,930,100	5.08	(57,613,946)	(55.97)	178,538,101	9.03
BENEFICIO EN OPERACIONES ALIADOS	283,637,205	16.40	209,435,922	10.26	74,201,283	35.43	23,547,440	17.21	15,508,290	12.34	8,039,150	51.84	24,751,432	17.69
TOTAL BENEFICIO EN OPERACIONES	1,749,506,267	7.65	1,883,890,869	8.85	(134,384,602)	(7.13)	68,863,594	3.76	118,438,390	6.18	(49,574,796)	(41.86)	203,289,533	10.92
OTROS INGRESOS Y GASTOS														
GASTOS FINANCIEROS	(641,422,857)	(2.64)	(537,287,535)	(2.32)	(104,135,323)	19.38	(74,841,427)	(3.85)	(55,922,671)	(2.76)	(18,918,755)	33.83	(49,370,379)	(2.50)
OTROS INGRESOS	188,948,218	0.78	211,137,260	0.91	(22,189,041)	(10.51)	13,709,738	0.71	22,079,268	1.09	(8,369,529)	(38)	117,834,697	5.96
OTROS GASTOS	(221,095,887)	(0.91)	(213,471,776)	(0.92)	(7,624,111)	3.57	18,108,220	0.93	(19,599,090)	(0.97)	37,707,310	(192.39)	(12,964,235)	(0.66)
REV. MONEDA EXTRANJERA	(46,449,159)	(0.19)	6,715,296	0.03	(53,164,455)	(791.69)	(31,559,933)	(1.62)	4,274,225	0.21	(35,834,159)	(838.38)	(36,365,338)	(1.84)
TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS	(720,019,685)	(2.96)	(532,906,756)	(2.31)	(187,112,929)	35.11	(74,583,402)	(3.84)	(49,168,268)	(2.42)	(25,415,133)	51.69	19,134,745	0.97
BENEFICIO ANTES DE IMPUESTO S/RENDA	1,029,486,582	4.50	1,350,984,113	6.35	(321,497,531)	(23.80)	(5,719,808)	(0.31)	69,270,122	3.61	(74,989,930)	(108.26)	222,424,278	11.95
IMPUESTO SOBRE LA RENTA, NETO	(271,039,293)	(1.12)	(364,025,147)	(1.58)	92,985,854	(25.54)	7,332,592	1.13	(18,702,933)	(2.72)	26,035,525	(139.21)	(60,054,555)	(7.84)
BENEFICIO NETO	758,447,289	3.32	986,958,966	4.64	(228,511,677)	(23.15)	1,612,784	0.09	50,567,189	2.64	(48,954,405)	(96.81)	162,369,723	8.72

NOTA: ESTADOS FINANCIEROS INTERNOS; LOS MISMOS PUEDEN ESTAR SUJETOS A CAMBIOS LUEGO DE CONCLUIDO EL PROCESO DE AUDITORIA FINANCIERA AL 31.12.2024

PASTEURIZADORA RICA, S. A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

	VARIACIONES			
	DICIEMBRE 24	DICIEMBRE 23	ABSOLUTA	%
ACTIVO CORRIENTE				
EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	1,610,895,704	1,445,323,693	165,572,012	11.5
CUENTAS POR COBRAR	1,499,028,945	1,617,348,054	(118,319,109)	(7.32)
CUENTAS POR COBRAR GANADEROS	6,882,386	6,411,428	470,957	7.35
CTAS. COBRAR CIA RELACIONADAS	1,123,739,334	878,053,689	245,685,645	27.98
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	32,389,077	58,320,325	(25,931,247)	(44.46)
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	98,328,594	194,612,287	(96,283,694)	(49.47)
INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS	1,274,947,501	992,828,332	282,119,168	28.42
INV MATERIA PRIMA, ENVASES Y MATS.	3,145,717,801	2,748,151,283	397,566,518	14.47
COMPRAS EN TRANSITO	980,055,673	874,161,736	105,893,937	12.11
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	772,803,739	548,619,941	224,183,798	40.86
DEPOSITOS Y FIANZAS	2,946,667	4,335,027	(1,388,360)	(32.03)
TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE	10,547,735,422	9,368,165,796	1,179,569,626	12.59
INVERSIONES				
INVERSIONES	3,658,513,697	2,896,264,381	762,249,316	26.32
ACTIVO FIJO				
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	17,830,109,671	16,583,763,976	1,246,345,694	7.52
MENOS: DEPRECIACION ACUMULADA	(6,701,660,908)	(5,941,624,615)	(760,036,293)	12.79
ACTIVO FIJO NETO	11,128,448,763	10,642,139,361	486,309,401	4.57
OTROS ACTIVOS				
OTROS ACTIVOS	153,210,545	47,547,847	105,662,698	100.00
TOTAL DE OTROS ACTIVOS	153,210,545	47,547,847	105,662,698	100.00
TOTAL ACTIVOS	25,487,908,426	22,954,117,385	2,533,791,041	11.04

PASTEURIZADORA RICA, S. A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

	VARIACIONES			
	DICIEMBRE 24	DICIEMBRE 23	ABSOLUTA	%
PASIVO CORRIENTE				
DOCUMENTOS POR PAGAR	2,871,552,855	3,512,012,586	(640,459,731)	(18.24)
PORCION CORRIENTE DE OBLIGACION POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO	60,554,091	54,141,574	6,412,518	11.84
PORCION CORRIENTE DE DEUDA A L.P.	1,286,133,799	680,225,400	605,908,398	89.07
CUENTAS POR PAGAR LOCAL	1,394,537,652	1,412,689,031	(18,151,379)	(1.28)
CTAS POR PAGAR EXTERIOR	2,473,214,533	825,870,808	1,647,343,725	199.47
BONIFICACION POR PAGAR	638,813,810	678,295,341	(39,481,531)	(5.82)
PROVISION IMPUESTO S/LA RENTA	278,968,394	395,366,452	(116,398,058)	(29.44)
RETENCIONES POR PAGAR	56,131,944	72,330,920	(16,198,976)	(22.40)
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	511,491,356	648,816,170	(137,324,813)	(21.17)
INGRESOS POR RECIBIR	6,183,139	12,749,816	(6,566,677)	(51.50)
TOTAL DE PASIVO CORRIENTE	9,577,581,573	8,292,498,097	1,285,083,476	15.50
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	199,060,554	279,099,682	(80,039,128)	(28.68)
OBLIGACION POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO A LARGO PLAZO	547,458,036	488,271,864	59,186,172	12.12
DEUDA A LARGO PLAZO	2,002,873,273	1,364,682,083	638,191,190	46.76
IMPUESTO DIFERIDO PASIVO	809,237,242	735,201,593	74,035,649	10.07
TOTAL DE PASIVOS	13,136,210,678	11,159,753,319	1,976,457,359	17.71
PATRIMONIO:				
CAPITAL EN ACCIONES	131,032,000	131,032,000	-	-
CAPITAL ADICIONAL PAGADO	747,507,858	747,507,858	-	-
UTILIDADES DEL PERIODO	758,447,289	986,958,966	(228,511,677)	(23.15)
UTILIDADES ACUMULADAS	8,126,227,316	7,345,244,279	780,983,037	10.63
OTRO RESULTADO INTEGRAL	96,542,040	97,084,933	(542,893)	-
SUPERAVIT POR REEVALUACION	2,478,838,046	2,473,432,830	5,405,216	0.22
RESERVA LEGAL	13,103,200	13,103,200	-	-
TOTAL PATRIMONIO	12,351,697,749	11,794,364,066	557,333,682	4.73
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	25,487,908,426	22,954,117,385	2,533,791,041	11.04

NOTA: ESTADOS FINANCIEROS INTERNOS; LOS MISMOS PUEDEN ESTAR SUJETOS A CAMBIOS LUEGO DE CONCLUIDO EL PROCESO DE AUDITORIA FINANCIERA AL 31.12.2024

PASTEURIZADORA RICA, S. A.
ESTADO DE PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

	Capital en Acciones	Capital Adicional Pagado	Reserva Legal	Otro resultado integral		Utilidades Acumuladas	Total Patrimonio
				Otro Resultado Superávit por Revaluación	Valor razonable instrumento de patrimonio		
Saldo al 1ro. de enero de 2023	131,032,000	764,639,031	13,103,200	2,473,432,830	97,084,933	7,699,030,679	11,178,322,673
Comisión colocación	-	(17,131,173)	-	-	-	-	(17,131,173)
Dividendos declarados	-	-	-	-	-	(353,786,400)	(353,786,400)
Utilidad neta	-	-	-	-	-	986,958,966	986,958,966
Saldo al 31 de diciembre de 2023 previamente reportado	131,032,000	747,507,858	13,103,200	2,473,432,830	97,084,933	8,332,203,245	11,794,364,066
Ganancia (pérdida) en instrumento de patrimonio a valor razonable				5,405,216	(542,893)		(542,893)
Cambio en el valor fiscal de los terrenos						147,810,470	5,405,216
Utilidad neta							147,810,470
Saldo al 31 de diciembre de 2023 s/estados financieros auditados	131,032,000	747,507,858	13,103,200	2,478,838,046	96,542,040	8,480,013,715	11,947,036,860
Dividendos declarados	-	-	-	-	-	(353,786,400)	(353,786,400)
Utilidad neta	-	-	-	-	-	758,447,289	758,447,289
Saldo al 31 de diciembre de 2024	131,032,000	747,507,858	13,103,200	2,478,838,046	96,542,040	8,884,674,604	12,351,697,749

NOTA: ESTADOS FINANCIEROS INTERNOS; LOS MISMOS PUEDEN ESTAR SUJETOS A CAMBIOS LUEGO DE CONCLUIDO EL PROCESO DE AUDITORIA FINANCIERA AL 31.12.2024

PASTEURIZADORA RICA, S. A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
31 DE DICIEMBRE DE 2024

	Acumulado 2023 Ene-Dic	Dic-2024	Acumulado 2023 Ene-Dic	Dic-2023
Actividades de operación:				
Utilidad (pérdida) antes de impuesto sobre la renta	1,029,486,582	(5,719,808)	1,350,984,113	222,424,278
Ajustes para conciliar la utilidad antes de impuesto sobre la renta con el efectivo neto usado en las actividades de operación:				
Depreciación propiedad, planta y equipos	812,767,463	66,571,561	701,401,995	58,130,877
Amortización derecho de uso	28,384,489	28,384,489	-	-
Pérdida (Ganancia) en venta de propiedad, planta y equipos	179,656	5,418	-	-
Estimación de pérdida para cuentas por cobrar clientes, empleados y otras	20,600,000	1,800,000	16,800,000	1,400,000
Estimación de pérdida para obsolescencia de inventarios	50,400,000	4,200,000	48,000,000	4,000,000
Efecto de la fluctuación cambiaria de deuda a largo plazo	90,313,361	31,966,833	38,901,377	18,955,583
Efecto de la fluctuación cambiaria de las inversiones mantenidas hasta su vencimiento	(9,240,000)	(2,640,000)	(8,075,000)	(4,200,000)
Ingresos por dividendos	(21,343,095)	-	(15,254,840)	-
Ingresos por intereses	(10,478,745)	(993,838)	(7,298,188)	(821,819)
Gastos por intereses	641,422,857	74,841,427	537,287,534	49,370,379
Cambios en el capital de trabajo:				
Disminución (aumento) en activos:				
Cuentas por cobrar clientes, empleados y otras	157,657,292	378,851,119	(203,303,366)	(96,418,896)
Cuentas por cobrar a subsidiarias y partes relacionadas	(284,235,893)	(25,380,003)	(471,918,807)	(52,138,567)
Inventarios	(1,745,836,188)	(199,345,964)	(1,091,587,143)	709,666,538
Gastos pagados por anticipado	(294,054,319)	(1,798,997)	(329,520,253)	(3,628,622)
Otros activos no financieros	2,264,833	556,887	(9,937,142)	15,819,729
Aumento (disminución) en pasivos:				
Cuentas por pagar a proveedores y otras	2,523,482,527	410,668,556	351,805,104	(278,793,959)
Acumulaciones y retenciones por pagar y otras pasivos	(52,898,899)	(71,224,216)	101,217,732	(57,950,917)
Impuesto sobre la renta pagado	(217,973,523)	(14,665,503)	106,577,731	(12,195,445)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	2,720,898,398	676,077,961	1,116,080,847	573,619,160
Actividades de inversión:				
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(1,309,630,611)	(321,898,852)	(1,016,754,736)	(225,896,917)
Producto de la venta de mobiliario y equipos	750	-	-	-
Adquisición de inversiones en instrumentos patrimoniales	(745,420,300)	(195,840,000)	(45,051,771)	-
Dividendos cobrados	21,343,095	-	15,254,840	-
Intereses cobrados	10,478,745	993,838	7,298,188	821,819
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	(2,023,228,321)	(516,745,014)	(1,039,253,479)	(225,075,099)
Actividades de financiamiento:				
Producto de nuevos documentos por pagar y deuda a largo plazo	2,119,620,000	883,600,000	2,240,010,131	100,000,000
Pago de documentos por pagar y deuda a largo plazo	(1,593,726,625)	(742,070,132)	(1,183,550,188)	(109,811,205)
Pago de cuentas por pagar a LP	(92,476,613)	-	(160,291,386)	-
Pago de arrendamiento financiero	(30,677,235)	(2,668,542)	(29,182,787)	(2,428,945)
Dividendos pagados	(281,332,186)	(10,888,889)	(264,352,762)	(13,385,556)
Intereses pagados	(653,505,407)	(84,951,062)	(572,452,011)	(62,753,614)
Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de financiamiento	(532,098,066)	43,021,375	30,180,997	(88,379,320)
Aumento neto del efectivo y equivalentes de efectivo	165,572,011	202,354,322	107,008,365	260,164,741
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	1,445,323,693	1,408,541,382	1,338,315,328	1,185,158,952
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	1,610,895,704	1,610,895,704	1,445,323,693	1,445,323,693

NOTA: ESTADOS FINANCIEROS INTERNOS; LOS MISMOS PUEDEN ESTAR SUJETOS A CAMBIOS LUEGO DE CONCLUIDO EL PROCESO DE AUDITORIA FINANCIERA AL 31.12.2024