



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 be "Frank Alvarez".

FRANK ALVAREZ
DIRECTOR FINANCIERO

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

SARAH VISON
GERENTE FINANCIERO



PASTEURIZADORA RICA, S. A.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MARZO DE 2025
EN RDS

	ACUMULADO 2025		ACUMULADO 2024		VARIACIONES		MES DE		MES DE		Mar'25 - Feb'25		MISMO MES	
	REAL	%	REAL	%	ACUMULADO	%	Mar-25	%	Feb-25	%	VARIACIÓN	%	AÑO ANTERIOR	%
INGRESOS														
VENTAS BRUTAS	6,295,678,597	104.52	6,080,533,041	106.34	215,145,556	3.54	2,115,847,899	104.56	1,998,038,357	104.72	117,809,542	5.90	2,048,871,742	106.83
MENOS: DESCUENTOS	222,063,668	3.53	313,735,517	5.16	(91,671,849)	(29.22)	75,224,174	3.56	72,089,078	3.61	3,135,096	4.35	113,707,434	5.55
MENOS: DEVOLUCIONES	50,360,192	0.80	49,018,310	0.81	1,341,882	2.74	17,019,353	0.80	17,999,959	0.90	(980,606)	(5.45)	17,276,185	0.84
SUB-TOTAL	6,023,254,736	100.00	5,717,779,213	100.00	305,475,523	5.34	2,023,604,372	100.00	1,907,949,320	100.00	115,655,052	6.06	1,917,888,124	100.00
VENTAS PRODUCTOS ALIADOS, NETO	378,675,283	5.92	447,311,917	7.26	(68,636,634)	(15.34)	117,109,079	5.47	138,335,276	6.76	(21,226,197)	(15.34)	141,686,612	6.88
VENTAS NETAS	6,401,930,019	100.00	6,165,091,130	100.00	236,838,889	3.84	2,140,713,452	100.00	2,046,284,596	100.00	94,428,855	4.61	2,059,574,736	100.00
COSTO DE VENTAS														
COSTO DE VENTAS NACIONALES	4,310,377,191	71.56	3,855,024,534	67.42	455,352,657	11.81	1,462,421,828	72.27	1,355,751,028	71.06	106,670,800	7.87	1,330,630,600	69.38
COSTO DE VENTAS PRODUCTOS ALIADOS	314,032,691	82.93	368,662,812	82.42	(54,630,121)	(14.82)	98,327,107	83.96	115,752,803	83.68	(17,425,696)	(15.05)	117,236,519	82.74
TOTAL COSTO DE VENTAS	4,624,409,882	72.23	4,223,687,346	68.51	400,722,536	9.49	1,560,748,935	72.91	1,471,503,831	71.91	89,245,104	6.06	1,447,867,119	70.30
BENEFICIO BRUTO RICA	1,712,877,545	28.44	1,862,754,680	32.58	(149,877,134)	(8.05)	561,182,544	27.73	552,198,292	28.94	8,984,252	1.63	587,257,524	30.62
BENEFICIO BRUTO PRODUCTOS ALIADOS	64,642,591	17.07	78,649,105	17.58	(14,006,513)	(17.81)	18,781,972	16.04	22,582,473	16.32	(3,800,501)	(16.83)	24,450,093	17.26
TOTAL BENEFICIO BRUTO	1,777,520,137	27.77	1,941,403,784	31.49	(163,883,648)	(8.44)	579,964,517	27.09	574,780,765	28.09	5,183,751	0.90	611,707,617	29.70
GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRATIVOS														
GASTOS DE MERCADEO	139,526,694	36.85	132,162,834	2.14	7,363,860	5.57	48,649,234	2.27	46,109,355	2.25	2,539,879	5.51	45,159,163	2.19
GASTOS DE DISTRIBUCION	627,494,812	165.71	608,405,958	9.87	19,088,854	3.14	212,700,523	9.94	209,079,800	10.22	3,620,724	1.73	207,752,966	10.09
GASTOS DIRECCION COMERCIAL	60,541,985	15.99	62,044,222	1.01	(1,502,237)	(2.42)	20,669,441	0.97	19,380,912	0.95	1,288,530	6.65	22,311,325	1.08
GASTOS ADMINISTRATIVOS	487,062,786	128.62	493,208,813	8.00	(6,146,027)	(1.25)	162,274,349	7.58	163,398,408	7.99	(1,124,059)	(0.69)	152,655,627	7.41
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	1,314,626,277	347.16	1,295,821,828	21.02	18,804,449	1.45	444,293,547	20.75	437,968,474	21.40	6,325,073	1.44	427,879,081	20.78
BENEFICIO EN OPERACIONES RICA	398,251,268	6.22	566,932,852	9.20	(168,681,584)	(29.75)	116,888,997	99.81	114,229,818	5.58	2,659,179	(12.53)	159,378,443	7.74
BENEFICIO EN OPERACIONES ALIADOS	64,642,591	17.07	78,649,105	17.58	(14,006,513)	(17.81)	18,781,972	0.93	22,582,473	16.32	(3,800,501)	(3.29)	24,450,093	17.26
TOTAL BENEFICIO EN OPERACIONES	462,893,860	7.60	645,581,957	11.14	(182,688,097)	(28.30)	135,670,969	23.46	136,812,291	7.09	(1,141,322)	(0.83)	183,828,536	9.46
OTROS INGRESOS Y GASTOS														
GASTOS FINANCIEROS	(191,945,389)	(2.28)	(140,672,957)	(2.28)	(23,649,014)	20.21	(69,495,893)	(3.25)	(62,773,927)	(3.07)	(2,251,254)	4.97	(47,510,819)	(2.31)
OTROS INGRESOS	15,173,381	0.58	35,860,268	0.58	19,100,654	113.97	7,638,307	0.36	3,610,026	0.18	(25,159,956)	(88)	3,407,466	0.17
OTROS GASTOS	(21,506,939)	(0.82)	(50,659,517)	(0.82)	17,406,169	(25.57)	(6,819,093)	(0.32)	(5,762,740)	(0.28)	114,653	(0.79)	(14,347,089)	(0.70)
REV. MONEDA EXTRANJERA	(94,342,804)	(0.33)	(20,329,206)	(0.33)	(43,268,300)	(188.62)	(29,945,145)	(1.40)	(29,795,117)	(1.46)	(4,897,635)	(389.82)	(3,641,262)	(0.18)
TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS	(292,621,751)	(2.52)	(175,801,413)	(3.20)	(30,410,490)	(13.28)	(98,621,823)	(3.07)	(94,721,759)	(1.15)	(32,194,193)	218.21	(62,091,704)	(3.07)
BENEFICIO ANTES DE IMPUESTO S/RENTA	170,272,109	2.80	469,780,543	8.10	(299,508,435)	(63.75)	37,049,146	9.42	42,090,533	7.67	(5,041,386)	(11.98)	121,736,832	6.69
IMPUESTO SOBRE LA RENTA (NOTA 6)	(45,973,470)	(2.06)	(126,840,749)	(2.06)	(44,018,734)	53.15	(10,003,270)	(1.44)	(11,364,444)	(1.59)	1,361,174	(13.34)	(32,868,945)	(4.36)
BENEFICIO NETO	124,298,639	2.04	342,939,795	5.92	(218,641,156)	(63.75)	27,045,876	1.32	30,726,089	1.59	(3,680,212)	(11.98)	88,867,887	4.58

PASTEURIZADORA RICA, S. A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2025

	VARIACIONES			
	MARZO 2025	MARZO 2024	ABSOLUTA	%
ACTIVO CORRIENTE				
EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	1,554,488,107	1,887,564,336	(333,076,229)	(17.6)
CUENTAS POR COBRAR	1,642,978,869	1,702,409,392	(59,430,523)	(3.49)
CUENTAS POR COBRAR GANADEROS	5,040,251	5,479,385	(439,134)	(8.01)
CTAS. COBRAR CIA RELACIONADAS	1,134,725,972	800,211,401	334,514,571	41.80
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	32,641,246	49,359,564	(16,718,318)	(33.87)
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	100,272,482	194,199,873	(93,927,390)	(48.37)
INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS	1,171,814,987	885,770,687	286,044,300	32.29
INV MATERIA PRIMA, ENVASES Y MATS.	3,142,757,069	2,241,387,691	901,369,378	40.21
COMPRAS EN TRANSITO	1,125,233,974	1,560,592,903	(435,358,929)	(27.90)
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	484,829,614	309,458,246	175,371,369	56.67
DEPOSITOS Y FIANZAS	2,946,667	4,335,027	(1,388,360)	(32.03)
TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE	10,397,729,238	9,640,768,503	756,960,735	7.85
INVERSIONES				
INVERSIONES	3,734,657,497	2,936,200,897	798,456,600	27.19
ACTIVO FIJO				
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	18,008,740,777	16,768,131,372	1,240,609,405	7.40
MENOS: DEPRECIACION ACUMULADA	(6,906,712,249)	(6,139,304,755)	(767,407,493)	12.50
ACTIVO FIJO NETO	11,102,028,528	10,628,826,617	473,201,912	4.45
OTROS ACTIVOS				
OTROS ACTIVOS	345,966,012	209,857,405	136,108,607	64.86
TOTAL DE OTROS ACTIVOS	345,966,012	209,857,405	136,108,607	64.86
TOTAL ACTIVOS	25,580,381,275	23,415,653,422	2,164,727,853	9.24

PASTEURIZADORA RICA, S. A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2025

	VARIACIONES			
	MARZO 2025	MARZO 2024	ABSOLUTA	%
PASIVO CORRIENTE				
DOCUMENTOS POR PAGAR	2,598,230,783	3,525,711,702	(927,480,919)	(26.31)
PORCION CORRIENTE DE OBLIGACION POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO	45,102,947	46,626,253	(1,523,306)	(3.27)
PORCION CORRIENTE DE DEUDA A L.P.	1,109,379,434	511,901,594	597,477,840	116.72
CUENTAS POR PAGAR LOCAL	1,317,125,597	1,290,507,490	26,618,107	2.06
CTAS POR PAGAR EXTERIOR	2,627,918,152	1,276,513,675	1,351,404,478	105.87
BONIFICACION POR PAGAR	793,865,686	764,820,759	29,044,927	3.80
PROVISION IMPUESTO S/LA RENTA	45,973,470	126,840,749	(80,867,279)	(63.75)
RETENCIONES POR PAGAR	53,284,819	50,879,124	2,405,695	4.73
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	465,589,323	454,839,450	10,749,873	2.36
INGRESOS POR RECIBIR	6,183,139	7,637,704	(1,454,565)	(19.04)
TOTAL DE PASIVO CORRIENTE	9,062,653,351	8,056,278,501	1,006,374,850	12.49
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	154,901,410	283,639,831	(128,738,421)	100.00
OBLIGACION POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO A LARGO PLAZO	547,458,036	607,405,778	(59,947,743)	(9.87)
DEUDA A LARGO PLAZO	2,365,566,570	1,369,115,416	996,451,155	72.78
IMPUESTO DIFERIDO PASIVO	716,332,809	809,237,242	(92,904,433)	(11.48)
TOTAL DE PASIVOS	12,846,912,176	11,125,676,768	1,721,235,408	15.47
PATRIMONIO:				
CAPITAL EN ACCIONES	131,032,000	131,032,000	-	-
CAPITAL ADICIONAL PAGADO	747,507,858	747,507,858	-	-
UTILIDADES DEL PERIODO	124,298,639	342,939,795	(218,641,156)	(63.75)
UTILIDADES ACUMULADAS	9,088,585,603	8,480,013,715	608,571,888	7.18
OTRO RESULTADO INTEGRAL	152,127,014	96,542,040	55,584,974	57.58
SUPERAVIT POR REEVALUACION	2,476,814,785	2,478,838,046	(2,023,261)	(0.08)
RESERVA LEGAL	13,103,200	13,103,200	-	-
TOTAL PATRIMONIO	12,733,469,099	12,289,976,654	443,492,445	3.61
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	25,580,381,275	23,415,653,422	2,164,727,853	9.24

PASTEURIZADORA RICA, S. A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
31 DE MARZO DE 2025

	Acumulado 2025		Acumulado 2024	
	Ene-Mar	Mar'25	Ene-Mar	Mar'24
Actividades de operación:				
Utilidad antes de impuesto sobre la renta	170,272,109	37,049,146	469,780,543	121,736,832
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	205,051,340	68,867,676	201,261,439	67,206,323
Amortización derecho de uso	7,096,122	2,365,374	-	-
Pérdida (ganancia) en venta de propiedad, planta y equipos	-	-	972	-
Estimación de pérdida para cuentas por cobrar clientes, empleados y otras	6,300,000	2,100,000	4,800,000	1,600,000
Estimación de pérdida para obsolescencia de inventarios	13,500,000	4,500,000	12,600,000	4,200,000
Efecto de la fluctuación cambiaria de deuda a largo plazo	79,793,158	29,931,432	23,973,431	8,408,320
Efecto de la fluctuación cambiaria de las inversiones mantenidas hasta su vencimiento	(6,000,000)	(2,340,000)	(2,850,000)	(900,000)
Ingresos por intereses	(4,038,524)	(1,564,506)	(2,540,538)	(885,719)
Gastos por intereses	191,945,389	69,495,893	140,672,958	47,510,819
Cambios en el capital de trabajo:				
Disminución (aumento) en activos:				
Cuentas por cobrar clientes, empleados y otras	(150,603,846)	153,656,350	(89,262,893)	210,819,022
Cuentas por cobrar a subsidiarias y partes relacionadas	(10,986,638)	456,374	77,842,288	87,309,765
Inventarios	(72,880,924)	(449,163,243)	(85,209,929)	(297,109,403)
Gastos pagados por anticipado	9,290,743	(58,055,741)	(49,671,447)	(47,340,012)
Otros activos no financieros	(199,851,590)	(183,816,159)	(37,759,990)	4,653,559
Aumento (disminución) en pasivos:				
Cuentas por pagar a proveedores y otras	77,291,565	241,691,405	329,015,012	445,465,494
Acumulaciones y retenciones por pagar y otras pasivos	271,363,705	127,186,705	87,894,379	(60,826,677)
Impuesto sobre la renta pagado	1,976,961	(4,662,233)	(21,615,506)	(34,610,903)
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación	419,247,462	649,328	589,150,176	435,500,588
Actividades de inversión:				
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(178,631,106)	(22,334,254)	(187,949,665)	(73,263,139)
Adquisición de inversiones en instrumentos patrimoniales	-	-	(23,107,500)	(23,107,500)
Intereses cobrados	4,038,524	1,564,506	2,540,538	885,719
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	(174,592,582)	(20,769,748)	(208,516,627)	(95,484,920)

PASTEURIZADORA RICA, S. A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
31 DE MARZO DE 2025

	Acumulado 2025		Acumulado 2024	
	Ene-Mar	Mar'25	Ene-Mar	Mar'24
Actividades de financiamiento:				
Producto de nuevos documentos por pagar y deuda a largo plazo	486,120,000	90,000,000	-	-
Pago de documentos por pagar y deuda a largo plazo	(649,339,734)	(136,132,225)	(169,624,640)	(110,233,277)
Pago de cuentas por pagar a LP	(48,115,708)	(48,115,708)	-	-
Pago de arrendamiento financiero	(15,451,145)	(5,183,279)	(7,445,861)	(2,508,744)
Dividendos pagados	(36,444,444)	(5,333,333)	(88,023,963)	(34,450,032)
Intereses pagados	(208,103,556)	(82,982,621)	(143,078,985)	(61,827,351)
Efectivo neto usado en las actividades de financiamiento	(471,334,586)	(187,747,166)	(408,173,449)	(209,019,404)
(Disminución) Aumento neto del efectivo y equivalentes de efectivo	(56,407,597)	(170,818,439)	442,240,643	252,733,096
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	1,610,895,704	1,725,306,546	1,445,323,693	1,634,831,240
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	1,554,488,107	1,554,488,107	1,887,564,336	1,887,564,336

PASTEURIZADORA RICA, S. A.
ESTADO DE PATRIMONIO
AL 31 DE MARZO DE 2025

	Otro resultado integral					Utilidades Acumuladas	Total Patrimonio
	Capital en Acciones	Capital Adicional Pagado	Reserva Legal	Otro Resultado Superávit por Revaluación	Valor razonable instrumento de patrimonio		
Saldo al 1ro. de enero de 2024	131,032,000	747,507,858	13,103,200	2,478,838,046	96,542,040	8,480,013,715	11,947,036,859
Utilidad neta	-	-	-	-	-	342,939,795	342,939,795
Saldo al 31 de marzo de 2024	131,032,000	747,507,858	13,103,200	2,478,838,046	96,542,040	8,822,953,510	12,289,976,654
Dividendos declarados	-	-	-	-	-	(353,786,400)	(353,786,400)
Ganancia en instrumento de patrimonio a valor razonable	-	-	-	-	55,584,974	-	55,584,974
Revaluación de terrenos	-	-	-	(2,023,261)	-	-	(2,023,261)
Utilidad neta	-	-	-	-	-	619,418,493	619,418,493
Saldo al 31 de diciembre de 2024 s/estados financieros auditados	131,032,000	747,507,858	13,103,200	2,476,814,785	152,127,014	9,088,585,603	12,609,170,460
Utilidad neta	-	-	-	-	-	124,298,639	124,298,639
Saldo al 31 de Marzo de 2025	131,032,000	747,507,858	13,103,200	2,476,814,785	152,127,014	9,212,884,241	12,733,469,099