



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 MARZO DE 2026
EN RDS

| INGRESOS | ACUMULADO 2026 | | ACUMULADO 2025 | | VARIACIONES | | MES DE | | MES DE | | Mar'25 - Feb'25 | | Mar'25 | |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------------|----------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|------------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | REAL | % | REAL | % | ACUMULADO | % | Mar-26 | % | Feb-26 | % | VARIACIÓN | % | AÑO ANTERIOR | % |
| VENTAS BRUTAS | 7,404,304,620 | 104.67 | 6,295,678,597 | 104.52 | 1,108,626,023 | 17.61 | 2,488,229,647 | 104.60 | 2,402,436,912 | 104.88 | 85,792,735 | 3.57 | 2,115,847,899 | 104.56 |
| MENOS: DESCUENTOS | 260,630,589 | 3.52 | 222,063,668 | 3.53 | 38,566,921 | 17.37 | 87,266,430 | 3.51 | 84,276,621 | 3.51 | 2,989,809 | 3.55 | 75,224,174 | 3.56 |
| MENOS: DEVOLUCIONES | 69,419,044 | 0.94 | 50,360,192 | 0.80 | 19,058,852 | 37.85 | 22,074,539 | 0.89 | 27,599,570 | 1.15 | (5,525,032) | (20.02) | 17,019,353 | 0.80 |
| SUB-TOTAL | 7,074,254,987 | 100.00 | 6,023,254,736 | 100.00 | 1,051,000,251 | 17.45 | 2,378,888,678 | 100.00 | 2,290,560,721 | 100.00 | 88,327,957 | 3.86 | 2,023,604,372 | 100.00 |
| VENTAS PRODUCTOS ALIADOS, NETO | 402,654,497 | 5.39 | 378,675,283 | 5.92 | 23,979,214 | 6.33 | 151,884,847 | 6.00 | 117,374,920 | 4.87 | 34,509,927 | 29.40 | 117,109,079 | 5.47 |
| VENTAS NETAS | 7,476,909,484 | 100.00 | 6,401,930,019 | 100.00 | 1,074,979,465 | 16.79 | 2,530,773,525 | 100.00 | 2,407,935,640 | 100.00 | 122,837,884 | 5.10 | 2,140,713,452 | 100.00 |
| COSTO DE VENTAS | | | | | | | | | | | | | | |
| COSTO DE VENTAS NACIONALES | 4,858,342,255 | 68.68 | 4,310,377,191 | 71.56 | 547,965,064 | 12.71 | 1,623,901,823 | 68.26 | 1,575,799,468 | 68.80 | 48,102,355 | 3.05 | 1,462,421,828 | 72.27 |
| COSTO DE VENTAS PRODUCTOS ALIADOS | 342,192,271 | 84.98 | 314,032,691 | 82.93 | 28,159,580 | 8.97 | 124,087,837 | 81.70 | 101,452,539 | 86.43 | 22,635,298 | 22.31 | 98,327,107 | 83.96 |
| TOTAL COSTO DE VENTAS | 5,200,534,526 | 69.55 | 4,624,409,882 | 72.23 | 576,124,644 | 12.46 | 1,747,989,660 | 69.07 | 1,677,252,006 | 69.66 | 70,737,654 | 4.22 | 1,560,748,935 | 72.91 |
| BENEFICIO BRUTO RICA | 2,215,912,732 | 31.32 | 1,712,877,545 | 28.44 | 503,035,186 | 29.37 | 754,986,855 | 31.74 | 714,761,253 | 31.20 | 40,225,602 | 5.63 | 561,182,544 | 27.73 |
| BENEFICIO BRUTO PRODUCTOS ALIADOS | 60,462,226 | 15.02 | 64,642,591 | 17.07 | (4,180,365) | (6.47) | 27,797,010 | 18.30 | 15,922,381 | 13.57 | 11,874,629 | 74.58 | 18,781,972 | 16.04 |
| TOTAL BENEFICIO BRUTO | 2,276,374,957 | 30.45 | 1,777,520,137 | 27.77 | 498,854,821 | 28.06 | 782,783,865 | 30.93 | 730,683,634 | 30.34 | 52,100,231 | 7.13 | 579,964,517 | 27.09 |
| GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRATIVOS | | | | | | | | | | | | | | |
| GASTOS DE MERCADEO | 162,639,788 | 2.18 | 139,526,694 | 2.18 | 23,113,094 | 16.57 | 56,898,764 | 2.25 | 54,749,876 | 2.27 | 2,148,888 | 3.92 | 48,649,234 | 2.27 |
| GASTOS DE DISTRIBUCION | 721,481,681 | 9.65 | 627,494,812 | 9.80 | 93,986,869 | 14.98 | 244,791,538 | 9.67 | 245,213,796 | 10.18 | (422,258) | (0.17) | 212,700,523 | 9.94 |
| GASTOS DIRECCION COMERCIAL | 74,345,840 | 0.99 | 60,541,985 | 0.95 | 13,803,855 | 22.80 | 24,930,437 | 0.99 | 25,649,748 | 1.07 | (719,311) | (2.80) | 20,669,441 | 0.97 |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS | 556,563,283 | 7.44 | 487,062,786 | 7.61 | 69,500,497 | 14.27 | 183,401,382 | 7.25 | 188,681,717 | 7.84 | (5,280,335) | (2.80) | 162,274,349 | 7.58 |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES | 1,515,030,592 | 20.26 | 1,314,626,277 | 20.53 | 200,404,315 | 15.24 | 510,022,121 | 20.15 | 514,295,137 | 21.40 | (4,273,015) | (0.83) | 444,293,547 | 20.78 |
| BENEFICIO EN OPERACIONES RICA | 700,882,139 | 9.37 | 398,251,268 | 6.22 | 302,630,871 | 75.99 | 244,964,734 | 161.28 | 200,466,117 | 5.58 | 44,498,617 | 128.94 | 116,888,997 | 7.74 |
| BENEFICIO EN OPERACIONES ALIADOS | 60,462,226 | 15.02 | 64,642,591 | 17.07 | (4,180,365) | (6.47) | 27,797,010 | 1.17 | 15,922,381 | 16.32 | 11,874,629 | 13.44 | 18,781,972 | 17.26 |
| TOTAL BENEFICIO EN OPERACIONES | 761,344,365 | 10.67 | 462,893,860 | 7.60 | 298,450,505 | 64.47 | 272,761,744 | 35.10 | 216,388,498 | 7.09 | 56,373,246 | 26.05 | 135,670,969 | 9.46 |
| OTROS INGRESOS Y GASTOS | | | | | | | | | | | | | | |
| GASTOS FINANCIEROS | (194,982,317) | (2.61) | (191,945,389) | (3.00) | (3,036,929) | 1.58 | (64,163,491) | (2.54) | (63,280,463) | (2.63) | (883,029) | 1.40 | (69,495,893) | (3.25) |
| OTROS INGRESOS | 12,521,171 | 0.17 | 15,173,381 | 0.24 | (2,652,211) | (17.48) | 1,969,816 | 0.08 | 6,874,720 | 0.29 | (4,904,903) | (71) | 7,638,307 | 0.36 |
| OTROS GASTOS | (42,157,435) | (0.56) | (21,506,939) | (0.34) | (20,650,496) | 96.02 | (24,733,720) | (0.98) | (5,966,385) | (0.25) | (18,767,335) | 314.55 | (6,819,093) | (0.32) |
| REV. MONEDA EXTRANJERA | 69,820,689 | 0.93 | (94,342,804) | (1.47) | 164,163,493 | (174.01) | 29,905,141 | 1.18 | 29,875,316 | 1.24 | 29,826 | 0.10 | (29,945,145) | (1.40) |
| TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS | (154,797,893) | (2.52) | (292,621,751) | (3.20) | 137,823,858 | (13.28) | (57,022,254) | (3.07) | (32,496,812) | (1.15) | (24,525,441) | 218.21 | (98,621,823) | (3.07) |
| BENEFICIO ANTES DE IMPUESTO S/RENTA | 606,546,472 | 8.50 | 170,272,109 | 2.80 | 436,274,363 | 256.22 | 215,739,490 | 9.42 | 183,891,685 | 7.67 | 31,847,805 | 17.32 | 37,049,146 | 6.69 |
| IMPUESTO SOBRE LA RENTA (NOTA 6) | (163,767,547) | (2.19) | (45,973,470) | (0.72) | (117,794,077) | 256.22 | (58,249,662) | (6.23) | (49,650,755) | (5.85) | (8,598,907) | 17.32 | (10,003,270) | (1.44) |
| BENEFICIO NETO | 442,778,925 | 6.21 | 124,298,639 | 2.04 | 318,480,286 | 256.22 | 157,489,828 | 6.54 | 134,240,930 | 5.82 | 23,248,898 | 17.32 | 27,045,876 | 1.32 |

NOTA: LOS ESTADOS FINANCIEROS INTERNOS PUEDEN ESTAR SUJETOS A CAMBIOS LUEGO DE CONCLUIDO EL PROCESO DE AUDITORIA FINANCIERA AL 31.12.2026

PASTEURIZADORA RICA, S. A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2026

| ACTIVO CORRIENTE | VARIACIONES | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|----------------|
| | MARZO 2026 | MARZO 2025 | ABSOLUTA | % |
| EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS | 1,931,748,005 | 1,554,488,107 | 377,259,898 | 24.3 |
| CUENTAS POR COBRAR | 1,961,814,537 | 1,642,978,869 | 318,835,668 | 19.41 |
| CUENTAS POR COBRAR GANADEROS | 4,644,395 | 5,040,251 | (395,856) | (7.85) |
| CTAS. COBRAR CIA RELACIONADAS | 800,020,396 | 517,109,168 | 282,911,228 | 54.71 |
| CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS | 32,153,973 | 32,641,246 | (487,273) | (1.49) |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 43,011,508 | 100,272,482 | (57,260,974) | (57.11) |
| INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS | 967,445,955 | 1,171,814,987 | (204,369,032) | (17.44) |
| INV MATERIA PRIMA, ENVASES Y MATS. | 3,045,006,631 | 3,142,757,069 | (97,750,438) | (3.11) |
| COMPRAS EN TRANSITO | 1,397,365,960 | 1,125,233,974 | 272,131,986 | 24.18 |
| GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS | 263,087,500 | 484,829,614 | (221,742,115) | (45.74) |
| DEPOSITOS Y FIANZAS | 5,652,571 | 2,946,667 | 2,705,904 | 91.83 |
| TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE | 10,451,951,432 | 9,780,112,434 | 671,838,998 | 6.87 |
| INVERSIONES | | | | |
| INVERSIONES | 4,156,434,301 | 4,156,434,301 | - | - |
| ACTIVO FIJO | | | | |
| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 19,077,171,670 | 18,008,740,777 | 1,068,430,894 | 5.93 |
| MENOS: DEPRECIACION ACUMULADA | (7,772,937,889) | (6,906,712,249) | (866,225,640) | 12.54 |
| ACTIVO FIJO NETO | 11,304,233,782 | 11,102,028,528 | 202,205,254 | 1.82 |
| OTROS ACTIVOS | | | | |
| OTROS ACTIVOS | 414,929,838 | 541,806,012 | (126,876,174) | (23.42) |
| TOTAL DE OTROS ACTIVOS | 414,929,838 | 541,806,012 | -126,876,174 | (23.42) |
| TOTAL ACTIVOS | 26,327,549,353 | 25,580,381,275 | 747,168,077 | 2.92 |

PASTEURIZADORA RICA, S. A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2026

| PASIVO CORRIENTE | VARIACIONES | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| | MARZO 2026 | MARZO 2025 | ABSOLUTA | % |
| DOCUMENTOS POR PAGAR | 2,672,052,173 | 2,598,230,783 | 73,821,390 | 2.84 |
| PORCION CORRIENTE DE OBLIGACION POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 51,168,927 | 45,102,947 | 6,065,980 | 13.45 |
| PORCION CORRIENTE DE DEUDA A L.P. | 618,731,808 | 1,109,379,434 | (490,647,626) | (44.23) |
| CUENTAS POR PAGAR LOCAL | 1,500,487,974 | 1,317,125,597 | 183,362,377 | 13.92 |
| CTAS POR PAGAR EXTERIOR | 2,150,486,740 | 2,627,918,152 | (477,431,412) | (18.17) |
| BONIFICACION POR PAGAR | 851,098,857 | 793,865,686 | 57,233,171 | 7.21 |
| PROVISION IMPUESTO S/LA RENTA | 163,767,547 | 45,973,470 | 117,794,077 | 256.22 |
| RETENCIONES POR PAGAR | 105,116,730 | 53,284,819 | 51,831,911 | 97.27 |
| GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR | 465,481,342 | 465,589,323 | (107,981) | (0.02) |
| INGRESOS POR RECIBIR | 3,963,596 | 6,183,139 | (2,219,544) | (35.90) |
| TOTAL DE PASIVO CORRIENTE | 8,582,355,693 | 9,062,653,351 | (480,297,658) | (5.30) |
| CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO | 43,569,494 | 154,901,410 | (111,331,916) | 100.00 |
| OBLIGACION POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO A LARGO PLAZO | 480,534,428 | 547,458,036 | (66,923,607) | (12.22) |
| DEUDA A LARGO PLAZO | 2,838,341,910 | 2,365,566,570 | 472,775,339 | 19.99 |
| IMPUESTO DIFERIDO PASIVO | 560,289,218 | 716,332,809 | (156,043,591) | (21.78) |
| TOTAL DE PASIVOS | 12,505,090,743 | 12,846,912,176 | (341,821,433) | (2.66) |
| PATRIMONIO: | | | | |
| CAPITAL EN ACCIONES | 131,032,000 | 131,032,000 | - | - |
| CAPITAL ADICIONAL PAGADO | 747,507,858 | 747,507,858 | - | - |
| UTILIDADES DEL PERIODO | 442,778,925 | 124,298,639 | 318,480,286 | 256.22 |
| UTILIDADES ACUMULADAS | 9,805,674,726 | 9,088,585,603 | 717,089,122 | 7.89 |
| OTRO RESULTADO INTEGRAL | 190,948,976 | 152,127,014 | 38,821,962 | 25.52 |
| SUPERAVIT POR REEVALUACION | 2,491,412,925 | 2,476,814,785 | 14,598,140 | 0.59 |
| RESERVA LEGAL | 13,103,200 | 13,103,200 | - | - |
| TOTAL PATRIMONIO | 13,822,458,610 | 12,733,469,099 | 1,088,989,510 | 8.55 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 26,327,549,353 | 25,580,381,275 | 747,168,077 | 2.92 |

NOTA: LOS ESTADOS FINANCIEROS INTERNOS PUEDEN ESTAR SUJETOS A CAMBIOS LUEGO DE CONCLUIDO EL PROCESO DE AUDITORIA FINANCIERA AL 31.12.2026

PASTEURIZADORA RICA, S. A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
31 DE MARZO DE 2026

| | Acumulado 2026 Ene-Mar | Mar'26 | Acumulado 2025 Ene-Mar | Mar'25 |
|--|---------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|
| Actividades de operación: | | | | |
| Utilidad antes de impuesto sobre la renta | 606,546,472 | 215,739,490 | 170,272,109 | 37,049,146 |
| 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 | 238,583,322 | 79,550,335 | 205,051,340 | 68,867,676 |
| Amortización derecho de uso | 7,096,122 | 2,365,374 | 7,096,122 | 2,365,374 |
| Pérdida (ganancia) en venta de propiedad, planta y equipos | 346,166 | 346,166 | - | - |
| Estimación de pérdida para cuentas por cobrar clientes, empleados y otras | 7,200,000 | 2,400,000 | 6,300,000 | 2,100,000 |
| Estimación de pérdida para obsolescencia de inventarios | 7,500,000 | 2,500,000 | 13,500,000 | 4,500,000 |
| Efecto de la fluctuación cambiaria de deuda a largo plazo | (13,600,963) | 6,777,083 | 79,793,158 | 29,931,432 |
| Efecto de la fluctuación cambiaria de las inversiones mantenidas hasta su vencimiento | 5,400,000 | - | (6,000,000) | (2,340,000) |
| Ingresos por intereses | (2,610,179) | (738,187) | (4,038,524) | (1,564,506) |
| Gastos por intereses | 194,982,317 | 64,163,491 | 191,945,389 | 69,495,893 |
| Cambios en el capital de trabajo: | | | | |
| Disminución (aumento) en activos: | | | | |
| Cuentas por cobrar clientes, empleados y otras | (167,259,968) | 49,190,173 | (150,603,846) | 153,656,350 |
| Cuentas por cobrar a subsidiarias y partes relacionadas | (220,016,766) | 90,822,797 | (10,986,638) | 456,374 |
| Inventarios | (362,780,396) | (439,061,112) | (72,880,924) | (449,163,243) |
| Gastos pagados por anticipado | 42,699,814 | (9,896,580) | 9,290,743 | (58,055,741) |
| Otros activos no financieros | (75,549,845) | 53,168,539 | (199,851,590) | (183,816,159) |
| Aumento (disminución) en pasivos: | | | | |
| Cuentas por pagar a proveedores y otras | 625,603,696 | 395,686,579 | 77,291,565 | 241,691,405 |
| Acumulaciones y retenciones por pagar y otras pasivos | 223,768,656 | (39,363,266) | 271,363,705 | 127,186,705 |
| Impuesto sobre la renta pagado | 2,145,502 | (6,648,025) | 1,976,961 | (4,662,233) |
| Efectivo neto provisto por las actividades de operación | 513,507,478 | 251,263,366 | 419,247,462 | 649,328 |
| Actividades de inversión: | | | | |
| Adquisición de propiedad, planta y equipos | (271,716,661) | (43,340,141) | (178,631,106) | (22,334,254) |
| Producto de la venta de mobiliario y equipos | 32,036 | - | - | - |
| Intereses cobrados | 2,610,179 | 738,187 | 4,038,524 | 1,564,506 |
| Efectivo neto usado en las actividades de inversión | (269,074,446) | (42,601,954) | (174,592,582) | (20,769,748) |

PASTEURIZADORA RICA, S. A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
31 DE MARZO DE 2026

| | Acumulado 2026 | | Acumulado 2025 | |
|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | Ene-Mar | Mar'26 | Ene-Mar | Mar'25 |
| 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 | (432,513,979) | (291,299,072) | (649,339,734) | (136,132,225) |
| Pago de cuentas por pagar a LP | - | - | (48,115,708) | (48,115,708) |
| Pago de arrendamiento financiero | (9,478,989) | (3,216,106) | (15,451,145) | (5,183,279) |
| Dividendos pagados | (63,111,111) | (16,444,444) | (36,444,444) | (5,333,333) |
| Intereses pagados | (195,430,565) | (62,984,077) | (208,103,556) | (82,982,621) |
| Efectivo neto usado en las actividades de financiamiento | (700,534,644) | (373,943,699) | (471,334,586) | (187,747,166) |
| Aumento (Disminución) neto del efectivo y equivalentes de efectivo | 150,444,859 | 50,457,204 | (56,407,597) | (170,818,439) |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año | 1,781,303,146 | 1,881,290,801 | 1,610,895,704 | 1,725,306,546 |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año | 1,931,748,005 | 1,931,748,005 | 1,554,488,107 | 1,554,488,107 |

NOTA: LOS ESTADOS FINANCIEROS INTERNOS PUEDEN ESTAR SUJETOS A CAMBIOS LUEGO DE CONCLUIDO EL PROCESO DE AUDITORIA FINANCIERA AL 31.12.2026

PASTEURIZADORA RICA, S. A.
ESTADO DE PATRIMONIO
AL 31 DE MARZO DE 2026

| | Capital en Acciones | Capital Adicional Pagado | Reserva Legal | Otro resultado integral | | Utilidades Acumuladas | Total Patrimonio |
|--|---------------------------|---------------------------|--------------------------|--|--|------------------------------|------------------------------|
| | | | | Otro Resultado Superávit por Revaluación | Valor razonable instrumeto de patrimonio | | |
| Saldo al 1ro. de enero de 2025 | 131,032,000 | 747,507,858 | 13,103,200 | 2,476,814,785 | 152,127,014 | 9,088,585,603 | 12,609,170,461 |
| Utilidad neta | - | - | - | - | - | 124,298,639 | 124,298,639 |
| Saldo al 31 de marzo de 2025 | <u>131,032,000</u> | <u>747,507,858</u> | <u>13,103,200</u> | <u>2,476,814,785</u> | <u>152,127,014</u> | <u>9,212,884,242</u> | <u>12,733,469,099</u> |
| Dividendos declarados | - | - | - | - | - | (353,786,400) | (353,786,400) |
| Ganancia en instrumento de patrimonio a valor razonable | - | - | - | - | 38,821,962 | - | 38,821,962 |
| Revaluación de terrenos | - | - | - | 14,598,140 | - | - | 14,598,140 |
| Utilidad neta | - | - | - | - | - | 946,576,883 | 946,576,883 |
| Saldo al 31 de diciembre de 2025 s/estados financieros auditados | <u>131,032,000</u> | <u>747,507,858</u> | <u>13,103,200</u> | <u>2,491,412,925</u> | <u>190,948,976</u> | <u>9,805,674,725</u> | <u>13,379,679,685</u> |
| Utilidad neta | - | - | - | - | - | 442,778,925 | 442,778,925 |
| Saldo al 31 de marzo de 2026 | <u>131,032,000</u> | <u>747,507,858</u> | <u>13,103,200</u> | <u>2,491,412,925</u> | <u>190,948,976</u> | <u>10,248,453,650</u> | <u>13,822,458,610</u> |

NOTA: LOS ESTADOS FINANCIEROS INTERNOS PUEDEN ESTAR SUJETOS A CAMBIOS LUEGO DE CONCLUIDO EL PROCESO DE AUDITORIA FINANCIERA AL 31.12.2026