



## **CONSORCIO CITRICOS DOMINICANOS, S. A. INDICE DE CONTENIDO**

- 1 ESTADO DE RESULTADOS
- 2 BALANCE GENERAL
- 3 ESTADO DE EFECTIVO PROVISTO POR OPERACIONES

CONSORCIO CITRICOS DOMINICANO, S. A.  
ESTADO DE RESULTADOS  
PERIODO TERMINADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019  
(EN RD\$)

	RESULTADOS ACUMULADOS						RESULTADOS MENSUALES							
	2019		2018		VARIACIONES		MES DE SEPT-2019		MES DE AGOSTO-2019		SEPT-2019 VS. AGOSTO-2019		MISMO MES	
	REAL	%	REAL	%	ACUMULADAS	%		%		%	VARIACION	%	AÑO ANTERIOR	%
<b>INGRESOS</b>														
CONCENTRADOS	149,775,033	26.27	158,706,203	29.81	(8,931,171)	(5.63)	40,897,358	57.69	77,430,513	74.84	(36,533,154)	(47.18)	116,229,606	85.98
FRUTAS FRESCAS	91,934,530	16.12	53,967,777	10.14	37,966,753	70.35	5,278,916	7.45	1,541,133	1.49	3,737,782	242.53	3,300,321	2.44
DIVERSIFICADOS	289,103,033	50.70	286,959,586	53.89	2,143,447	0.75	19,430,295	27.41	21,426,543	20.71	(1,996,248)	(9.32)	12,536,837	9.27
OTROS	39,428,268	6.91	32,817,105	6.16	6,611,163	20.15	5,288,602	7.46	3,062,880	2.96	2,225,722	72.67	3,111,402	2.30
<b>TOTAL VENTAS NETAS</b>	<b>570,240,864</b>	<b>100.00</b>	<b>532,450,671</b>	<b>100.00</b>	<b>37,790,192</b>	<b>7.10</b>	<b>70,895,171</b>	<b>100.00</b>	<b>103,461,069</b>	<b>100.00</b>	<b>(32,565,898)</b>	<b>(31.48)</b>	<b>135,178,166</b>	<b>100.00</b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>														
COSTO DE VENTAS CONCENTRADOS	173,230,947	115.66	112,798,899	71.07	60,432,048	53.58	46,277,243	113.15	86,383,765	111.56	(40,106,522)	(46.43)	84,868,867	73.02
COSTOS DE VENTAS FRUTAS FRESCAS	53,973,426	58.71	20,103,939	37.25	33,869,487	168.47	(593,419)	(11.24)	16,386,834	1,063.30	(16,980,252)	(103.62)	(5,139,994)	(155.74)
COSTO DE VENTAS DIVERSIFICADOS	230,840,143	79.85	250,730,387	87.37	(19,890,244)	(7.93)	3,213,438	16.54	20,842,027	97.27	(17,628,589)	(84.58)	3,710,854	29.60
COSTO DE VENTAS OTROS	29,301,999	74.32	34,872,035	106.26	(5,570,037)	(15.97)	3,732,455	70.58	1,248,203	40.75	2,484,252	199.03	2,997,258	96.33
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>487,346,514</b>	<b>85.46</b>	<b>418,505,260</b>	<b>78.60</b>	<b>68,841,254</b>	<b>16.45</b>	<b>52,629,717</b>	<b>74.24</b>	<b>124,860,828</b>	<b>120.68</b>	<b>(72,231,111)</b>	<b>(57.85)</b>	<b>86,436,985</b>	<b>63.94</b>
BENEFICIO BRUTO CONCENTRADOS	(23,455,914)	(15.66)	45,907,304	28.93	(69,363,218)	(151.09)	(5,379,885)	(13.15)	(8,953,252)	(11.56)	3,573,368	(39.91)	31,360,739	26.98
BENEFICIO BRUTO FRUTAS FRESCAS	37,961,105	41.29	33,863,839	62.75	4,097,266	12.10	5,872,334	111.24	(14,845,700)	(963.30)	20,718,035	(139.56)	8,440,315	255.74
BENEFICIO BRUTO DIVERSIFICADOS	58,262,889	20.15	36,229,198	12.63	22,033,691	60.82	16,216,857	83.46	584,516	2.73	15,632,341	2,674.41	8,825,983	70.40
BENEFICIO BRUTO OTROS	10,126,269	25.68	(2,054,930)	(6.26)	12,181,200	(592.78)	1,556,147	29.42	1,814,677	59.25	(258,530)	(14.25)	114,144	3.67
<b>TOTAL BENEFICIO BRUTO</b>	<b>82,894,350</b>	<b>14.54</b>	<b>113,945,411</b>	<b>21.40</b>	<b>(31,051,061)</b>	<b>(27.25)</b>	<b>18,265,454</b>	<b>25.76</b>	<b>(21,399,759)</b>	<b>(20.68)</b>	<b>39,665,213</b>	<b>(185.35)</b>	<b>48,741,181</b>	<b>36.06</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>76,580,284</b>	<b>13.43</b>	<b>90,714,116</b>	<b>17.04</b>	<b>(14,133,832)</b>	<b>(15.58)</b>	<b>5,771,211</b>	<b>8.14</b>	<b>7,539,096</b>	<b>7.29</b>	<b>(1,767,885)</b>	<b>(23.45)</b>	<b>3,095,165</b>	<b>2.29</b>
<b>RESULTADO DE OPERACIONES</b>	<b>6,314,066</b>	<b>1.11</b>	<b>23,231,295</b>	<b>4.36</b>	<b>(16,917,229)</b>	<b>(72.82)</b>	<b>12,494,242</b>	<b>17.62</b>	<b>(28,938,856)</b>	<b>(27.97)</b>	<b>41,433,098</b>	<b>(143.17)</b>	<b>45,646,016</b>	<b>33.77</b>
<b>OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>														
GASTOS FINANCIEROS	(76,356,703)	(13.39)	-	-	(76,356,703)	-	(12,616,566)	(17.80)	(6,483,750)	(6.27)	(6,132,816)	94.59	-	-
OTROS INGRESOS	691,377,593	121.24	34,163,958	6.42	657,213,635	1,923.70	625,018,308	881.61	2,794,151	2.70	622,224,157	22,268.81	80,134	0.06
OTROS GASTOS	(22,931,764)	(4.02)	(12,669,406)	(2.38)	(10,262,358)	81.00	(19,941,661)	(28.13)	(1,856,700)	(1.79)	(18,084,960)	974.04	(4,051,811)	(3.00)
<b>TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>	<b>592,089,127</b>	<b>103.83</b>	<b>21,494,552</b>	<b>4.04</b>	<b>570,594,574</b>	<b>2,654.60</b>	<b>592,460,081</b>	<b>835.68</b>	<b>(5,546,299)</b>	<b>(5.36)</b>	<b>598,006,380</b>	<b>(10,782.08)</b>	<b>(3,971,677)</b>	<b>(2.94)</b>
REV. MONEDA EXTRANJERA	(69,125,698)	(12.12)	598,925	0.11	(69,724,623)	(11,641.63)	(41,919,602)	(59.13)	(4,231,681)	(4.09)	(37,687,921)	890.61	(518,555)	(0.38)
<b>RESULTADO ANTES IMP S/R NETO</b>	<b>529,277,495</b>	<b>92.82</b>	<b>45,324,772</b>	<b>8.51</b>	<b>483,952,723</b>	<b>1,067.74</b>	<b>563,034,722</b>	<b>794.18</b>	<b>(38,716,836)</b>	<b>(37.42)</b>	<b>601,751,557</b>	<b>(1,554.24)</b>	<b>41,155,785</b>	<b>30.45</b>
IMPUESTO SOBRE LA RENTA	(9,463,338)	(1.66)	(11,579,966)	(2.17)	2,116,628	(18.28)	(1,879,995)	(2.65)	(2,906,430)	(2.81)	1,026,435	(35.32)	(4,453,624)	(3.29)
<b>BENEFICIO (PERDIDA) NETO</b>	<b>519,814,156</b>	<b>91.16</b>	<b>33,744,806</b>	<b>6.34</b>	<b>486,069,351</b>	<b>1,440.43</b>	<b>561,154,726</b>	<b>791.53</b>	<b>(41,623,265)</b>	<b>(40.23)</b>	<b>602,777,992</b>	<b>(1,448.18)</b>	<b>36,702,160</b>	<b>27.15</b>

**CONSORCIO CITRICOS DOMINICANOS, S. A.**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 (Valores RD\$)**

ACTIVOS CORRIENTES			VARIACIONES		PASIVOS CORRIENTES			VARIACIONES	
	30.09.2019	31.08.2019	ABSOLUTA	%		30.09.2019	31.08.2019	ABSOLUTA	%
EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	46,673,803	4,103,019	42,570,785	1,037.55	PRESTAMO POR PAGAR CP	-	1,023,000,000	(1,023,000,000)	(100.00)
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	57,910,164	58,050,776	(140,612)	(0.24)	CUENTAS POR PAGAR LOCAL	84,886,798	86,324,892	(1,438,094)	(1.67)
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	9,893,670	9,668,039	225,631	2.33	CUENTAS POR PAGAR DEL EXTERIOR	35,962,903	28,847,115	7,115,789	24.67
INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS	123,016,290	119,253,366	3,762,924	3.16	CTAS POR PAGAR RELACIONADAS	326,716,137	824,569,104	(497,852,967)	(60.38)
INV MATERIA PRIMA, ENVASES Y MATS.	239,373,898	223,859,237	15,514,661	6.93	RETENCIONES POR PAGAR	19,814,240	19,205,304	608,936	3.17
COMPRAS EN TRANSITO	44,250,060	47,408,413	(3,158,354)	(6.66)	GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	39,905,457	47,806,256	(7,900,800)	(16.53)
COSTOS Y GASTOS DIFERIDOS	54,405,262	99,722,623	(45,317,360)	(45.44)	PROVISION IMP / RENTA POR PAGAR	1,879,995	2,906,430	(1,026,435)	(35.32)
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	17,400,457	17,777,555	(377,097)	(2.12)	<b>TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>509,165,530</b>	<b>2,032,659,101</b>	<b>(1,523,493,571)</b>	<b>(74.95)</b>
DEPOSITOS Y FIANZAS	994,688	994,688	-	-	INGRESOS RECIBIDOS DE TERCEROS	25,777,377	26,770,383	(993,006)	(3.71)
<b>TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>593,918,293</b>	<b>580,837,716</b>	<b>13,080,578</b>	<b>2.25</b>	<b>PASIVOS LARGO PLAZO</b>				
INVERSION EN ACCIONES	-	1,264,495,023	(1,264,495,023)	-	DEUDA LARGO PLAZO	-	255,750,000	(255,750,000)	-
<b>A C T I V O S B I O L O G I C O S</b>					<b>TOTAL DE PASIVOS</b>	<b>534,942,906</b>	<b>2,315,179,484</b>	<b>(1,780,236,578)</b>	<b>(76.89)</b>
EN DESARROLLO	706,501,386	676,971,649	29,529,737	4.36	<b>CAPITAL, SUPERAVIT Y RESERVA</b>				
EN PRODUCCION	990,723,704	1,055,347,340	(64,623,636)	(6.12)	ACCIONES COMUNES	464,726,800	464,726,800	-	-
MENOS: DEPRECIACION ACUMULADA	(231,092,497)	(271,602,930)	40,510,433	(14.92)	ACCIONES PREFERIDAS	11,448,400	11,448,400	-	-
MENOS: PROVISION DETERIORO BIOLOGICO	(15,029,200)	(15,029,200)	-	-	CAPITAL PENDIENTE DE EMITIR	1,156,160,307	1,156,160,307	-	-
<b>ACTIVOS BIOLOGICOS NETO</b>	<b>1,451,103,394</b>	<b>1,445,686,859</b>	<b>5,416,534</b>	<b>0.37</b>	<b>TOTAL CAPITAL</b>	<b>1,632,335,507</b>	<b>1,632,335,507</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>A C T I V O S F I J O S</b>					RESERVA LEGAL	7,502,166	7,502,166	-	-
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	580,075,209	554,521,835	25,553,374	4.61	SUPERAVIT DEL PERIODO	519,814,156	(41,340,570)	561,154,726	(1,357.39)
MENOS: DEPRECIACION ACUMULADA	(247,417,854)	(244,529,680)	(2,888,174)	1.18	SUPERAVIT ACUMULADO	(309,937,485)	(309,937,485)	-	-
<b>ACTIVO FIJO NETO</b>	<b>332,657,355</b>	<b>309,992,156</b>	<b>22,665,200</b>	<b>7.31</b>	<b>TOTAL RESERVAS Y SUPERAVIT</b>	<b>217,378,838</b>	<b>(343,775,888)</b>	<b>561,154,726</b>	<b>(163.23)</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>					<b>TOTAL CAPITAL, RESERVAS Y SUPERAVIT</b>	<b>1,849,714,345</b>	<b>1,288,559,618</b>	<b>561,154,726</b>	<b>43.55</b>
ARRENDAMIENTOS NETOS Y OTROS	6,978,209	2,727,349	4,250,860	155.86	<b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL</b>	<b>2,384,657,251</b>	<b>3,603,739,102</b>	<b>(1,219,081,851)</b>	<b>(33.83)</b>
<b>TOTAL DE OTROS ACTIVOS</b>	<b>6,978,209</b>	<b>2,727,349</b>	<b>4,250,860</b>	<b>155.86</b>					
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>2,384,657,251</b>	<b>3,603,739,102</b>	<b>(1,219,081,851)</b>	<b>(33.83)</b>					

**CONSORCIO CITRICOS DOMINICANOS, S. A.**

**Estados de Flujos de Efectivo**

**Período terminado al 30 de Septiembre 2019**

2019

Flujos de efectivo por las actividades de operación:

Efectivo recibido de accionistas, clientes y relacionadas	RD\$ 1,236,470,291
Pagos efectuados a proveedores y empleados	<u>(1,131,187,012)</u>
Efectivo generado por operación	105,283,279
Intereses ganados	10,591
Intereses pagados	<u>(76,356,703)</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>28,937,167</u>

Flujos de efectivo por las actividades de inversión:

Cargos a desarrollo de plantaciones	(158,334,921)
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(98,003,975)
Inversion en acciones -venta	<u>1,264,495,023</u>
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	<u>1,008,156,128</u>

Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento:

Obtención de préstamo	-
Pago de préstamos	<u>(1,002,000,000)</u>
Efectivo neto usado en las actividades de financiamiento	<u>(1,002,000,000)</u>

Aumento neto en efectivo 35,093,295

Efectivo al inicio del año 11,580,508

Efectivo al final del año **RD\$ 46,673,803**

## Estados de Flujos de Efectivo

Período terminado al 30 de Septiembre 2019

2019

Conciliación del resultado neto del ejercicio y el efectivo neto provisto por las actividades de operación:

Resultado neto del ejercicio	RD\$	519,814,156
Ajustes para conciliar el resultado neto del ejercicio con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación		28,266,236
Amortización de plantaciones en producción		10,480,655
Amortización de arrendamiento de terrenos pagados por anticipado		-
Ganancia en venta de activos fijos		-
Descargo de activos fijos		-
Reserva para cuentas incobrables		-
(Aumento) disminución en activos:		
Cuentas por cobrar a clientes, funcionarios, empleados y otros		(19,533,738)
Inventarios		(104,758,841)
Costos Gastos Diferidos		12,434,780
Gastos pagados por anticipado		(7,170,422)
Otros activos		61,527
(Aumento) disminución en pasivos:		
Cuentas por pagar a suplidores y Casa Matriz		(412,267,178)
Gastos acumulados por pagar		<u>1,609,993</u>
Total ajustes		<u>(490,876,989)</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	RD\$	<u><u>28,937,167</u></u>