

César Iglesias, S.A.

(Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

31 de marzo 2024 y 2023

(Montos expresados en miles de pesos dominicanos - RD\$000)

Activos	2024	2023
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo, neto	9,260,581	9,502,736
Derecho de uso de activos, neto	9,224	-
Activos intangibles, neto	7,536,603	7,393,299
Inversión en acciones	1	1
Impuesto sobre la renta diferido	427,583	252,963
Documentos por cobrar	718,971	830,179
Otros activos no corrientes	58,920	51,155
Total, activos no corrientes	18,011,883	18,030,333
Activos corrientes		
Inventarios	3,668,202	4,305,396
Documentos por cobrar	950,000	-
Cuentas por cobrar	2,753,443	2,200,786
Pagos anticipados y créditos de impuesto	620,219	809,118
Efectivo y equivalentes de efectivo	909,115	759,437
Total, activos corrientes	8,900,979	8,074,737
Total, activos	26,912,862	26,105,070
Pasivos y patrimonio de los accionistas		
Patrimonio de los accionistas		
Capital	12,907,073	9,034,951
Primas en acciones	940,409	-
Reserva legal	412,726	394,329
Superávit por revaluación	510,939	594,590
Ganancias acumuladas	1,868,347	1,411,408
Total, patrimonio de los accionistas	16,639,494	11,435,278
Pasivos no corrientes:		
Préstamos a largo plazo	3,545,956	5,633,403
Pasivo por derecho de uso	7,649	-
Total, pasivos no corrientes	3,553,605	5,633,403
Pasivos corrientes:		
Cuentas por pagar	2,915,419	3,177,633
Préstamos a corto plazo	2,910,347	5,020,141
Porción corriente de pasivos por derecho de uso	2,045	(2,727)
Impuestos sobre la renta por pagar	205,548	-
Retenciones y acumulaciones por pagar	449,311	627,862
Provisiones	236,671	211,286
Otros pasivos corrientes	421	2,194
Total, pasivos corrientes	6,719,762	9,036,389
Total, pasivos	10,273,367	14,669,792
Total, pasivos y patrimonio de los accionistas	26,912,862	26,105,070



César Iglesias, S.A.

(Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)

ESTADOS DE RESULTADOS

Por los períodos terminados el 31 de marzo de 2024 y 2023

(Montos expresados en miles de pesos dominicanos - RD\$000)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Ingresos de actividades ordinarias	5,607,541	5,465,311
Costo de venta	<u>(4,016,262)</u>	<u>(4,142,607)</u>
Ganancia bruta	<u>1,591,279</u>	<u>1,322,704</u>
Gastos y otros ingresos operativos:		
Gastos de cadena de suministro	(276,541)	(261,835)
Gastos de mercadeo y ventas	(414,797)	(404,221)
Gastos de soporte	(83,621)	(35,371)
Gastos generales y administrativos	(164,199)	(135,765)
Otros gastos	(39,370)	(88,343)
Otros ingresos	24,076	21,649
Total, gastos e ingresos operativos	<u>(954,452)</u>	<u>(903,886)</u>
Resultado operacional	<u>636,827</u>	<u>418,818</u>
Ingresos financieros	53,289	188,950
Gastos financieros	<u>(221,313)</u>	<u>(221,342)</u>
Gastos financieros, neto	<u>(168,024)</u>	<u>(32,392)</u>
Ganancia antes de impuesto sobre la renta	468,803	386,426
Impuesto sobre la renta	-	-
Ganancia neta	<u>468,803</u>	<u>386,426</u>



César Iglesias, S.A.

(Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los períodos terminados el 31 de marzo 2024 Y 2023

(Montos expresados en miles de pesos dominicanos - RD\$000)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Ganancia neta	468,803	386,426
Ajustes para conciliar la ganancia neta del año con el efectivo neto provisto por las actividades de operación		
Reserva de cuentas por cobrar	11,479	1,565
Reserva obsolescencia de inventario	18,901	-
Liberación obsolescencia de inventario	(54,087)	(1,949)
Amortización activo intangible	7,208	(7,673)
Amortización de activos por derecho de uso	576	-
Depreciación	153,304	168,793
Resultado en baja de mobiliario y equipo	441	-
Provisiones	26,431	123,224
Diferencia cambiaria	43,489	(166,845)
Ingreso por interés	(47,953)	-
Costo por interés	221,313	-
Cambios en activos y pasivos:		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(296,815)	(95,622)
Inventarios	(302,459)	85,689
Pagos anticipados y créditos de impuesto	(235,086)	(418,780)
Otros activos no corrientes	(4,357)	(149)
Cuentas por pagar	1,191,682	411,235
Otros pasivos corrientes	(155)	(3,617)
Retenciones y acumulaciones por pagar	146,164	(19,383)
Pago de provisiones	(15,887)	-
Intereses pagados	(221,313)	-
Efectivo generado por las operaciones	1,111,679	462,911
Impuestos pagados	-	-
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>1,111,679</u>	<u>462,911</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Adquisición de propiedad, planta y equipo	(113,411)	(132,301)
Emisión de documentos por cobrar	(275,988)	(136,382)
Adquisición de activo intangible	(8,609)	14,140
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	<u>(398,008)</u>	<u>(254,543)</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento		
Préstamos recibidos	3,642,026	(95,815)
Pago de préstamos	(4,030,972)	-
Pago de pasivo por derecho de uso	(478)	-
Efectivo neto usado en las actividades de financiamiento	<u>(389,424)</u>	<u>(95,815)</u>
Cambio neto en el efectivo	324,247	112,553
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	<u>584,868</u>	<u>646,883</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	<u>909,115</u>	<u>759,437</u>
Transacciones no monetarias		
Propiedad, planta y equipo, neto	(19,448,535)	-
Amortización del superávit por revaluación	19,448,535	-



César Iglesias, S.A.

(Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Por el período terminado el 31 de marzo de 2024

(Montos expresados en miles de pesos dominicanos - RD\$000)

	Capital	Primas en Acciones	Reserva Legal	Superávit por Revaluación	Resultados Acumulados	Total patrimonio de los accionistas
Saldos al 01 de enero de 2023	9,034,951	-	394,329	616,278	1,024,982	11,070,540
Efecto de amortización y bajas de activos revaluados	-	-	-	(21,688)	-	(21,688)
Resultado del período ene-marzo 2023	-	-	-	-	386,426	386,426
Saldos al 31 de marzo de 2023	<u>9,034,951</u>	<u>-</u>	<u>394,329</u>	<u>594,590</u>	<u>1,411,408</u>	<u>11,435,278</u>
Resultado integral abril-diciembre 2023			18,397	(64,204)	(11,864)	(57,671)
Emisión de acciones (agosto 2023)	3,872,122	940,409	-	-	-	4,812,531
Efecto de amortización y bajas de activos revaluados	-	-	-	(19,447)	-	(19,447)
Resultado del período	-	-	-	-	468,803	468,803
Saldos al 31 de marzo de 2024	<u>12,907,073</u>	<u>940,409</u>	<u>412,726</u>	<u>510,939</u>	<u>1,868,347</u>	<u>16,639,494</u>

