

César Iglesias, S.A.

(Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

30 de junio 2024 y 2023

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

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Activos		
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo, neto	9,242,105	9,341,787
Derecho de uso de activos, neto	8,647	-
Activos intangibles Largo Plazo	7,531,486	7,551,201
Inversión en acciones	1	1
Impuesto sobre la renta diferido	427,583	383,747
Documentos por cobrar	758,885	960,093
Otros activos no corrientes	68,477	2,550
Total activos no corrientes	<u>18,037,184</u>	<u>18,239,379</u>
Activos corrientes		
Inventarios	4,723,272	4,645,085
Cuentas por cobrar	2,347,167	2,259,747
Pagos anticipados y créditos de impuesto	673,253	605,513
Efectivo y equivalentes de efectivo	663,114	736,721
Total activos corrientes	<u>8,406,805</u>	<u>8,247,067</u>
Total activos	<u>26,443,989</u>	<u>26,486,445</u>
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	488,208	573,282
Ganancias acumuladas	848,781	1,419,453
Total patrimonio de los accionistas	<u>15,597,198</u>	<u>11,422,016</u>
Pasivos no corrientes:		
Préstamos a largo plazo	5,033,728	6,067,237
Pasivo por derecho de uso	7,102	-
Total pasivos no corrientes	<u>5,040,830</u>	<u>6,067,237</u>
Pasivos corrientes:		
Cuentas por pagar	3,831,136	3,790,770
Préstamos a corto plazo	1,199,122	4,580,896
Porción corriente de pasivos por derecho de uso	2,101	-
Impuesto sobre la renta por pagar	205,548	-
Retenciones y acumulaciones por pagar	348,053	414,277
Provisiones	220,000	206,699
Otros pasivos corrientes	-	4,550
Total pasivos corrientes	<u>5,805,961</u>	<u>8,997,192</u>
Total pasivos	<u>10,846,791</u>	<u>15,064,429</u>
Total pasivos y patrimonio de los accionistas	<u>26,443,989</u>	<u>26,486,445</u>



César Iglesias, S.A.

(Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)

ESTADOS DE RESULTADOS

Por los períodos terminados el 30 de junio de 2024 y 2023

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

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Ingresos de actividades ordinarias	10,749,713	10,617,863
Costo de venta	<u>(7,742,433)</u>	<u>(8,041,723)</u>
Ganancia bruta	3,007,280	2,576,140
Gastos y otros ingresos operativos:		
Gastos de cadena de suministro	(551,545)	(539,587)
Gastos de mercadeo y ventas	(883,312)	(827,248)
Gastos de soporte	(171,279)	(119,290)
Gastos generales y administrativos	(364,755)	(303,969)
Otros gastos	(110,681)	(151,528)
Otros ingresos	42,402	40,820
Total, gastos e ingresos operativos	<u>(2,039,171)</u>	<u>(1,900,802)</u>
Resultado operacional	<u>968,109</u>	<u>675,338</u>
Ingresos financieros	88,218	178,570
Gastos financieros	<u>(407,089)</u>	<u>(484,458)</u>
Gastos financieros, neto	<u>(318,872)</u>	<u>(305,888)</u>
Ganancia (Pérdida) antes de impuesto sobre la renta	649,238	369,450
Impuesto sobre la renta	-	-
Ganancia neta	<u><u>649,238</u></u>	<u><u>369,450</u></u>



César Iglesias, S.A.

(Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los períodos terminados el 30 de junio 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	649,238	369,450
Reserva de cuentas por cobrar	7,228	3,968
Reserva obsolescencia de inventario	725	2,279
Liberación obsolescencia de inventario	(54,087)	-
Amortización de seguros	-	68,180
Amortización de activos intangibles	15,658	31,966
Amortización de activos por derecho de uso	1,153	18,998
Depreciación	304,293	302,773
Resultado en baja de mobiliario y equipo	2,994	6,379
Provisiones cargadas	23,866	-
Diferencia cambiaria	(10,224)	(137,309)
Ingreso por interés	(69,970)	(24,955)
Costo por interés	369,812	484,458
Cambios en activos y pasivos		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	113,711	(70,144)
Inventarios	(1,339,352)	(283,483)
Pagos anticipados y créditos de impuesto	(288,119)	(526,564)
Otros activos no corrientes	(13,914)	48,455
Cuentas por pagar	2,107,398	837,258
Otros pasivos corrientes	(576)	(24,647)
Retenciones y acumulaciones por pagar	44,907	174,162
Pago de provisiones	(29,993)	(31,701)
Intereses pagados	(369,812)	(484,458)
Efectivo generado por las operaciones	<u>1,464,935</u>	<u>765,066</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>1,464,935</u>	<u>765,066</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Adquisición de propiedad, planta y equipo	(273,115)	(347,188)
Reclasificación de activos	1,907	-
Emisión de documentos por cobrar	656,117	(241,340)
Adquisición de activo intangible	(11,942)	(1,061)
Efectivo neto usado las actividades de inversión	<u>372,966</u>	<u>(589,589)</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiamientos		
Préstamos recibidos	5,707,908	1,645,321
Pago de préstamos	(6,266,595)	(1,714,304)
Pago de pasivo por derecho de uso	(968)	(16,656)
Dividendos pagados	(1,200,000)	-
Efectivo usado en las actividades de financiamiento	<u>(1,759,656)</u>	<u>(85,640)</u>
Aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo	78,246	89,838
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	584,868	646,883
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	<u>663,114</u>	<u>736,721</u>
Transacciones no monetarias:		
Propiedad, planta y equipo, neto	(37,236,076)	(19,448,535)
Amortización del superávit por revaluación	37,236,076	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 30 de junio de 2024

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

	<u>Capital</u>	<u>Primas en acciones</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Superavit por Revaluación</u>	<u>Resultados Acumulados</u>	<u>Total patrimonio de los accionistas</u>
Saldos al 01 enero 2023	9,034,951	-	394,329	616,278	1,050,004	11,096
Efecto de amortización y bajas de activos revaluados	-	-	-	(42,996)	-	(43)
Resultado del período	-	-	-	-	369,450	369
Saldos al 30 de junio 2023	<u>9,034,951</u>	<u>-</u>	<u>394,329</u>	<u>573,282</u>	<u>1,419,453</u>	<u>11,422</u>
Resultado integral julio-diciembre 2023	4,057,659	940,409	18,397	(47,838)	(19,910)	4,949
Emisión de acciones (agosto 2023)	(185,537)	-	-	-	-	(186)
Dividendos distribuidos	-	-	-	-	(1,200,000)	(1,200)
Efecto de amortización y bajas de activos revaluados	-	-	-	(37,236)	-	(37)
Resultado del período	-	-	-	-	649,238	649
Saldos al 30 de junio 2024	<u>12,907,073</u>	<u>940,409</u>	<u>412,726</u>	<u>488,208</u>	<u>848,781</u>	<u>15,597</u>

