

César Iglesias, S.A.

(Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

30 de septiembre 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	9,175,564	9,294,008
Derecho de uso de activos, neto	8,071	-
Activos intangibles Largo Plazo	7,507,107	7,537,417
Inversión en acciones	1	1
Impuesto sobre la renta diferido	427,583	383,747
Documentos por cobrar	781,167	1,289,296
Otros activos no corrientes	74,622	49,394
Total activos no corrientes	<u>17,974,115</u>	<u>18,553,863</u>
Activos corrientes		
Inventarios	4,510,460	4,722,474
Cuentas por cobrar	2,833,043	2,437,180
Pagos anticipados y créditos de impuesto	584,930	656,196
Efectivo y equivalentes de efectivo	585,287	412,819
Total activos corrientes	<u>8,513,720</u>	<u>8,228,669</u>
Total activos	<u><u>26,487,835</u></u>	<u><u>26,782,532</u></u>
Pasivos y patrimonio de los accionistas		
Patrimonio de los accionistas		
Capital	12,907,073	12,907,073
Primas en acciones	940,409	940,182
Reserva legal	412,726	394,330
Superávit por revaluación	477,267	552,016
Ganancias acumuladas	1,052,539	1,502,809
Total patrimonio de los accionistas	<u>15,790,014</u>	<u>16,296,410</u>
Pasivos no corrientes:		
Préstamos a largo plazo	4,920,588	1,654,920
Pasivo por derecho de uso	6,541	-
Total pasivos no corrientes	<u>4,927,129</u>	<u>1,654,920</u>
Pasivos corrientes:		
Cuentas por pagar	3,598,132	3,002,659
Préstamos a corto plazo	1,416,447	5,015,783
Porción corriente pasivos por derecho de uso	2,159	-
Retenciones y acumulaciones por pagar	542,168	571,996
Provisiones	211,786	238,470
Otros pasivos corrientes	-	2,294
Total pasivos corrientes	<u>5,770,692</u>	<u>8,831,202</u>
Total pasivos	<u><u>10,697,821</u></u>	<u><u>10,486,122</u></u>
Total pasivos y patrimonio de los accionistas	<u><u>26,487,835</u></u>	<u><u>26,782,532</u></u>



César Iglesias, S.A.

(Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)

ESTADOS DE RESULTADOS

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

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

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Ingresos de actividades ordinarias	16,762,525	15,843,831
Costo de venta	<u>(12,135,780)</u>	<u>(11,609,496)</u>
Ganancia bruta	4,626,745	4,234,335
Gastos y otros ingresos operativos:		
Gastos de cadena de suministro	(856,922)	(827,360)
Gastos de mercadeo y ventas	(1,386,753)	(1,277,463)
Gastos de soporte	(257,487)	(193,302)
Gastos generales y administrativos	(575,457)	(498,068)
Otros gastos	(147,137)	(255,858)
Otros ingresos	62,655	59,757
Total, gastos e ingresos operativos	<u>(3,161,101)</u>	<u>(2,992,294)</u>
Resultado operacional	1,465,644	1,242,041
Ingresos financieros	114,825	55,848
Gastos financieros	<u>(727,473)</u>	<u>(845,083)</u>
Gastos financieros, neto	<u>(612,648)</u>	<u>(789,235)</u>
Ganancia (Pérdida) antes de impuesto sobre la renta	852,995	452,806
Impuesto sobre la renta	<u>0</u>	<u>0</u>
Ganancia del período	<u><u>852,995</u></u>	<u><u>452,806</u></u>



César Iglesias, S.A.

(Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los períodos terminados el 30 de septiembre 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	852,995	452,806
Reserva de cuentas por cobrar	18,987	15,201
Reserva obsolescencia de inventario	28,935	6,643
Liberación obsolescencia de inventario	(54,087)	-
Amortización de activos intangibles	44,837	47,752
Amortización de activos por derecho de uso	1,729	18,998
Depreciación	456,832	456,118
Resultado en baja de mobiliario y equipo	3,706	7,135
Provisiones cargadas	25,291	50,925
Diferencia cambiaria	36,590	190
Ingreso por interés	(92,251)	(44,593)
Costo por interés	618,115	700,960
Cambios en activos y pasivos		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(383,925)	(258,811)
Inventarios	(1,154,750)	(365,236)
Pagos anticipados y créditos de impuesto	(199,796)	(265,858)
Otros activos no corrientes	(20,060)	1,612
Cuentas por pagar	1,874,395	49,147
Otros pasivos corrientes	(576)	(26,960)
Retenciones y acumulaciones por pagar	239,021	331,882
Pago de provisiones	(39,633)	(50,856)
Intereses pagados	(618,115)	(700,960)
Efectivo generado por las operaciones	<u>1,638,240</u>	<u>426,095</u>
Impuestos pagados	<u>(205,548)</u>	<u>(243,151)</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>1,432,692</u>	<u>182,944</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Adquisición de propiedad, planta y equipo	(370,078)	(474,776)
Reclasificación de activos	1,907	-
Emisión de documentos por cobrar	656,117	(550,906)
Adquisición de activo intangible	<u>(16,743)</u>	<u>(3,062)</u>
Efectivo neto provisto (usado en) por actividades de inversión	<u>271,203</u>	<u>(1,028,744)</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiamientos		
Emisión de acciones	-	3,872,122
Prima en acciones	-	940,182
Préstamos recibidos	6,849,915	2,207,724
Pago de préstamos	(7,351,232)	(6,391,636)
Pago de pasivo por derecho de uso	(1,472)	(16,656)
Dividendos pagados	(1,200,000)	-
Superavit por revaluación	(687)	-
Efectivo usado (provisto por) en las actividades de financiamiento	<u>(1,703,476)</u>	<u>611,736</u>
Aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo	419	(234,064)
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><u>585,287</u></u>	<u><u>412,819</u></u>
Transacciones no monetarias:		
Propiedad, planta y equipo, neto	(53,119)	(96,214)
Amortización del superávit por revaluación	53,119	96,214



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 septiembre de 2024

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

	Capital	Primas en acciones	Reserva Legal	Superavit por Revaluación	Resultados Acumulados	Total patrimonio de los accionistas
Saldos al 01 enero 2023	9,034,951		394,330	648,230	1,050,003	11,127,514
Emisión de acciones	3,872,122	940,182	-	-	-	4,812,304
Efecto de amortización y bajas de activos revaluados	-	-	-	(96,214)	-	(96,214)
Resultado del período	-	-	-	-	452,806	452,806
Saldos al 30 de septiembre 2023	12,907,073	940,182	394,330	552,016	1,502,809	16,296,410
Resultado integral octubre-diciembre 2023	-	227	18,396	(21,630)	(103,265)	(106,272)
Dividendos distribuidos	-	-	-	-	(1,200,000)	(1,200,000)
Efecto de amortización y bajas de activos revaluados	-	-	-	(53,119)	-	(53,119)
Resultado del período	-	-	-	-	852,995	852,995
Saldos al 30 de septiembre 2024	12,907,073	940,409	412,726	477,267	1,052,539	15,790,014

