

César Iglesias, S. A.

Estado de Situación Financiera

31 de diciembre del 2022

(Valores en RD\$)

	Notas	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Activos			
Activos no corrientes			
Propiedad, planta y equipo, neto	4	9,538,239,419	9,184,979,076
Derecho de uso de activos, neto	5	18,997,687	128,676,869
Activos intangibles, neto	6	7,399,765,793	7,171,916,669
Inversión en acciones		500	500
Impuesto sobre la renta diferido		252,963,279	252,963,279
Inversiones en instrumentos financieros	8	0	0
Documentos por cobrar	28	693,797,763	482,715,563
Otros activos no corrientes		51,005,447	40,841,616
Total activos no corrientes		<u>17,954,769,889</u>	<u>17,262,093,572</u>
Activos corrientes			
Inventarios	9	4,389,135,615	3,886,486,038
Cuentas por cobrar	10	2,109,626,263	1,463,221,228
Pagos anticipados y créditos de impuesto	11	390,337,510	543,705,332
Efectivo y equivalentes de efectivo	12	646,883,045	680,415,097
Total activos corrientes		<u>7,535,982,433</u>	<u>6,573,827,695</u>
Total activos		<u><u>25,490,752,322</u></u>	<u><u>23,835,921,267</u></u>
Pasivos y patrimonio de los accionistas			
Patrimonio de los accionistas			
Capital	13	9,034,951,300	9,034,951,300
Acciones en tesorería		0	0
Reserva legal		394,329,446	394,329,446
Superávit por revaluación		616,277,564	760,796,224
Ganancias acumuladas		1,024,982,089	1,607,510,132
Total patrimonio de los accionistas		<u>11,070,540,399</u>	<u>11,797,587,102</u>
Pasivos no corrientes:			
Préstamos a largo plazo	14	5,742,009,010	7,037,924,695
Pasivo por derecho de uso	5	0	66,751,594
Total pasivos no corrientes		<u>5,742,009,010</u>	<u>7,104,676,290</u>
Pasivos corrientes:			
Cuentas por pagar	15	2,802,811,642	2,261,154,668
Préstamos a corto plazo	16	5,140,679,299	1,985,047,769
Porción corriente de pasivos por derecho de uso	5	16,655,857	63,509,001
Impuesto sobre la renta por pagar	7	0	197,124,424
Retenciones y acumulaciones por pagar	17	477,524,336	219,857,318
Provisiones	18	238,400,052	178,672,679
Otros pasivos corrientes	19	2,131,727	28,292,018
Total pasivos corrientes		<u>8,678,202,913</u>	<u>4,933,657,876</u>
Total pasivos		<u><u>14,420,211,923</u></u>	<u><u>12,038,334,166</u></u>
Total pasivos y patrimonio de los accionistas		<u><u>25,490,752,322</u></u>	<u><u>23,835,921,267</u></u>



HP
Preliminar 2022

César Iglesias, S. A.

Estados de Resultados
Terminado el 31 de diciembre 2022
(Valores en RD\$)

	<u>Notas</u>	<u>2,022</u>	<u>2021</u>
Ingresos de actividades ordinarias	20	20,209,321,243	15,954,789,054
Costo de venta		-16,290,728,624	-12,644,651,246
Ganancia bruta		<u>3,918,592,619</u>	<u>3,310,137,809</u>
Gastos y otros ingresos operativos:			
Gastos de cadena de suministro	21	-1,005,328,027	-719,186,472
Gastos de mercadeo y ventas	22	-1,505,865,131	-908,504,197
Gastos de soporte	23	-211,272,761	-211,658,079
Gastos generales y administrativos	24	-598,561,226	-512,331,675
Otros gastos	25	-471,873,885	-329,017,141
Otros ingresos	26	81,878,701	88,009,550
Total, gastos e ingresos operativos		<u>-3,711,022,330</u>	<u>-2,592,688,013</u>
Resultado operacional		<u>207,570,290</u>	<u>717,449,796</u>
Ingresos financieros		195,856,446	83,573,144
Gastos financieros		-752,844,759	-451,594,529
Gastos financieros, neto	27	<u>-556,988,313</u>	<u>-368,021,385</u>
Ganancia/Perdida antes de I. S. la renta y/o 1% s/activos		-349,418,024	349,428,410
Impuesto sobre la renta		-250,645,020	-277,579,908
Beneficio / Pérdida Neta		<u>-600,063,044</u>	<u>71,848,503</u>



HP
Preliminar 2022

César Iglesias, S.A.

Estados Financieros

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>Notas</u>		
Flujos de efectivo de las actividades de operación			
(Pérdida) Ganancia neta		(600,063)	71,848
Ajustes para conciliar la ganancia neta del año con el efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de operación			
Reserva de cuentas por cobrar	8	5,310	-
Reserva obsolescencia de inventario	7	9,768	8,512
Amortización de seguros		106,501	120,836
Amortización activo intangible	5	34,904	42,766
Amortización de activos por derecho de uso	4	62,135	
Depreciación	3	644,835	477,780
Ajuste de activos intangibles	5	(96)	-
Resultado en baja de mobiliario y equipo	3	17,237	(3,153)
Resultado en baja de intangible	5	(438)	-
Impuesto diferido	6	-	52,351
Impuesto sobre la renta por pagar	6	-	197,124
Provisión de prestaciones laborales	16	102,743	83,454
Diferencia cambiaria		(82,895)	(16,115)
Ingreso por interés		-	(31,500)
Capitalización de intereses		-	(17,542)
Costo por interés		752,845	413,489
Cambios en activos y pasivos:			
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		(651,715)	(404,296)
Inventarios		(512,418)	(1,614,969)
Pagos anticipados y créditos de impuesto		46,867	(427,939)
Otros activos no corrientes		(10,164)	(10,208)
Cuentas por pagar		541,657	1,222,022
Otros pasivos corrientes		(26,160)	(4,177)
Retenciones y acumulaciones por pagar		257,667	26,688
Pago de provisiones		(43,016)	(57,898)
Intereses pagados		(752,845)	(413,489)
Efectivo generado por las operaciones		(97,341)	(284,416)
Impuestos pagados	6	(197,125)	(11,225)
Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de operación		<u>(294,466)</u>	<u>(295,641)</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión			
Adquisición de propiedad, planta y equipo	3	(1,015,332)	(1,464,188)
Adquisición de certificados financieros		-	-
Cancelación de certificados financieros		-	239,701
Emisión de documentos por cobrar	26	(211,082)	(465,174)
Adquisición de activo intangible	5	(262,219)	(39,573)
Intereses recibidos		-	31,500
Efectivo recibido en las ventas de mobiliario y equipo		-	3,915
Efectivo neto usado en las actividades de inversión		<u>(1,488,633)</u>	<u>(1,693,819)</u>



Preliminar 2022

César Iglesias, S.A.

Estados Financieros

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

31 de diciembre de 2022 y 2021

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

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>Notas</u>		
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento			
Préstamos recibidos	12	3,058,939	10,790,546
Pago de préstamos	12	(1,116,037)	(5,417,172)
Pago de pasivo por derecho de uso	4	(66,352)	-
Superávit por revaluación	11	(144,519)	-
Rectificativa ITBIS		17,536	-
Readquisición de acciones	11	-	(4,403,934)
Venta de acciones en tesorería	11	-	137,970
Dividendos pagados	11	-	(75,000)
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de financiamiento		<u>1,749,567</u>	<u>1,032,410</u>
Cambio neto en el efectivo		(33,532)	(957,049)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año		<u>680,415</u>	<u>1,637,464</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año		<u>646,883</u>	<u>680,415</u>

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>Notas</u>		
Transacciones no monetarias			
Propiedad, planta y equipo, neto	3	-	2,744,223
Activos intangibles, neto	5	-	7,137,156
Aumento de capital por revaluación	11	-	(9,092,610)
Superávit por revaluación	11	-	(788,769)
Propiedad, planta y equipo, neto	3	-	(27,972)
Amortización del superávit por revaluación	11	-	27,972
Derecho de uso de activos, neto	4	-	155,315
Pasivo por derecho de uso	4	-	(155,315)



[Handwritten signature]
Preliminar 2022

Cesar Iglesias, S.A.

Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas
Al 31 de diciembre de 2022 vs 2021
Valores en RD\$

	Capital	Acciones en Tesorería	Reserva Legal	Superávit por Revaluación	Resultados Acumulados	Total patrimonio de los accionistas
Saldos al 31 de diciembre de 2020	4,000,000,000	-137,970,000	390,737,021	-	1,960,529,459	6,213,296,480
Aumento de capital	5,034,951,300	-	-	-	-	5,034,951,300
Dividendos pagados en efectivo	-	-	-	-	-75,000,000	-75,000,000
Venta de acciones en tesorería	-	137,970,000	-	-	-346,275,406	-208,305,406
Recompra de acciones	-	-	-	-	-	0
Reduccion de capital	0	0	-	-	0	0
Superávit por revaluación	-	-	-	760,796,224	-	760,796,224
Resultado del período	-	-	-	-	71,848,502	71,848,502
Transferencia a la reserva legal	-	-	3,592,425	-	-3,592,425	0
Saldos al 31 de diciembre de 2021	9,034,951,300	0	394,329,446	760,796,224	1,607,510,130	11,797,587,102
Saldos al 31 de diciembre de 2021	9,034,951,300	0	394,329,446	760,796,224	1,607,510,132	11,797,587,102
Aumento de capital	0	-	-	-	-	0
Dividendos pagados en efectivo	-	-	-	-	-	0
Rectificativa ITBIS 2018, 2019 Y 2020	-	-	-	-	17,535,001	17,535,001
Venta de acciones en tesorería	-	-	-	-	-	0
Recompra de acciones	-	-	-	-	-	0
Reduccion de capital	-	-	-	-	-	0
Superávit por revaluación	-	-	-	-144,518,660	-	-144,518,660
Resultado del período	-	-	-	-	-600,063,044	-600,063,044
Transferencia a la reserva legal	-	-	-	-	-	0
Saldos al 31 de diciembre de 2022	9,034,951,300	0	394,329,446	616,277,564	1,024,982,089	11,070,540,399



24
Preliminar 2022