

Estados Financieros Interinos

César Iglesias, S.A.
(Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)

31 de diciembre de 2023



62

	Página (s)
Estados Financieros Interinos:	
Estados de Situación Financiera.....	5
Estados de Resultados	6
Estados de Cambios del Patrimonio de los Accionistas.....	7
Estados de Flujos de Efectivo.....	8-9



Car

César Iglesias, S.A. (Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)*Estados Financieros***ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA****31 de diciembre de 2023 y 2022***(Montos expresados en miles de pesos dominicanos - RD\$000)*Notas

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Activos		
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo, neto	9,298,370	9,346,746
Derecho de uso de activos, neto	-	18,998
Activos intangibles, neto	7,535,202	7,582,107
Inversión en acciones	1	1
Impuesto sobre la renta diferido	383,747	383,747
Documentos por cobrar	1,309,167	693,798
Otros activos no corrientes	51,028	51,005
Total, activos no corrientes	<u>18,577,515</u>	<u>18,076,402</u>
Activos corrientes		
Inventarios	3,401,576	4,363,881
Cuentas por cobrar	2,491,701	2,193,571
Pagos anticipados y créditos de impuesto	460,751	390,338
Efectivo y equivalentes de efectivo	584,868	646,883
Total, activos corrientes	<u>6,938,896</u>	<u>7,594,673</u>
Total, activos	<u>25,516,411</u>	<u>25,671,075</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	394,330	394,330
Superávit por revaluación	530,386	616,277
Ganancias acumuladas	1,390,293	1,050,004
Total, patrimonio de los accionistas	<u>16,162,491</u>	<u>11,095,562</u>
Pasivos no corrientes:		
Préstamos a largo plazo	1,809,520	5,952,466
Pasivo por derecho de uso	-	-
Total, pasivos no corrientes	<u>1,809,520</u>	<u>5,952,466</u>
Pasivos corrientes:		
Cuentas por pagar	1,773,729	2,953,512
Préstamos a corto plazo	4,992,241	4,901,960
Porción corriente de pasivos por derecho de uso	-	16,656
Impuesto sobre la renta por pagar	243,220	243,207
Retenciones y acumulaciones por pagar	300,247	240,115
Provisiones	234,387	238,400
Otros pasivos corrientes	576	29,197
Total, pasivos corrientes	<u>7,544,400</u>	<u>8,623,047</u>
Total, pasivos	<u>9,353,920</u>	<u>14,575,513</u>
Total, pasivos y patrimonio de los accionistas	<u>25,516,411</u>	<u>25,671,075</u>



César Iglesias, S.A. (Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)

Estados Financieros

ESTADOS DE RESULTADOS

Por los períodos terminado el 31 de diciembre de 2023 y 2022

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

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>Notas</u>	
Ingresos de actividades ordinarias	20,966,294	20,209,321
Costo de venta	<u>(15,379,015)</u>	<u>(16,321,907)</u>
Ganancia bruta	<u>5,587,279</u>	<u>3,887,414</u>
Gastos y otros ingresos operativos:		
Gastos de cadena de suministro	(1,104,663)	(964,505)
Gastos de mercadeo y ventas	(1,710,952)	(1,563,890)
Gastos de soporte	(266,174)	(268,358)
Gastos generales y administrativos	(677,474)	(637,088)
Otros gastos	(363,616)	(486,090)
Otros ingresos	110,813	81,879
Total, gastos e ingresos operativos	<u>(4,012,066)</u>	<u>(3,838,052)</u>
Resultado operacional	<u>1,575,213</u>	<u>49,362</u>
Ingresos financieros	78,130	195,857
Gastos financieros	<u>(1,069,890)</u>	<u>(707,837)</u>
Gastos financieros, neto	<u>(991,760)</u>	<u>(511,980)</u>
Ganancia (Pérdida) antes de impuesto sobre la renta	583,453	(462,618)
Impuesto sobre la renta	<u>(243,164)</u>	<u>(112,423)</u>
Ganancia (Pérdida) neta	<u>340,289</u>	<u>(575,041)</u>



César Iglesias, S.A. (Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)
Estados Financieros

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Por el período terminado el 31 de diciembre de 2023

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

	Nota	Capital	Primas en Acciones	Reserva Legal	Superávit por Revaluación	Resultados Acumulados	Total patrimonio de los accionistas
Saldos al 01 de enero de 2022		9,034,951	-	394,330	760,796	1,607,510	11,797,587
Ajustes a resultados acumulados		-	-	-	-	17,535	17,535
Efecto de amortización y bajas de activos revaluados		-	-	-	(144,519)	-	(144,519)
Resultado del período		-	-	-	-	(575,041)	(575,041)
Saldos al 31 de diciembre de 2022		9,034,951	-	394,330	616,277	1,050,004	11,095,562
Emisión de acciones		3,872,122	940,409	-	-	-	4,812,531
Efecto de amortización y bajas de activos revaluados		-	-	-	(85,891)	-	(85,891)
Resultado del período		-	-	-	-	340,289	340,289
Saldos al 31 de diciembre de 2023		12,907,073	940,409	394,330	530,386	1,390,293	16,162,491



César Iglesias, S.A. (Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)*Estados Financieros***ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO****31 de diciembre de 2023***(Montos expresados en miles de pesos dominicanos - RD\$000)*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>Notas</u>	
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Ganancia (Pérdida) neta	340,289	(575,041)
Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida) neta del año con el efectivo neto usado en las actividades de operación		
Reserva de cuentas por cobrar	22,149	67,523
Reserva obsolescencia de inventario	7,484	9,768
Amortización de seguros	-	106,501
Amortización activo intangible	65,986	47,185
Amortización de activos por derecho de uso	18,998	62,135
Depreciación	609,081	513,099
Resultado en baja de mobiliario y equipo	7,355	(22)
Impuesto diferido	-	(130,784)
Impuesto sobre la renta por pagar	243,164	243,207
Provisión de prestaciones laborales	60,810	102,743
Diferencia cambiaria	(14,923)	(93,171)
Ingreso por interés	(64,464)	(35,157)
Costo por interés	859,529	707,837
Cambios en activos y pasivos:		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(320,279)	(797,873)
Inventarios	954,821	(487,163)
Pagos anticipados y créditos de impuesto	(70,414)	64,402
Otros activos no corrientes	(22)	(10,164)
Cuentas por pagar	(1,179,783)	692,357
Otros pasivos corrientes	(28,621)	905
Retenciones y acumulaciones por pagar	60,133	20,258
Pago de provisiones	(64,824)	(43,016)
Intereses pagados	(859,529)	(707,837)
Efectivo generado por las operaciones	646,940	(242,308)
Impuestos pagados	(243,151)	(197,124)
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación	403,789	(439,432)
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Adquisición de propiedad, planta y equipo	(653,951)	(1,019,205)
Emisión de documentos por cobrar	(550,905)	(175,926)
Adquisición de activo intangible	(19,081)	(262,010)
Efecto recibido en las ventas de mobiliario y equipo	-	4,477
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	(1,223,937)	(1,452,664)



César Iglesias, S.A. (Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)*Estados Financieros***ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO****31 de diciembre de 2023***(Montos expresados en miles de pesos dominicanos - RD\$000)*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>Notas</u>	
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento		
Emisión de acciones	3,872,122	-
Primas en acciones	940,409	-
Préstamos recibidos	5,637,921	3,964,971
Pago de préstamos	(9,675,663)	(2,040,055)
Pago de pasivo por derecho de uso	(16,656)	(66,352)
	<u>758,133</u>	<u>1,858,564</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento		
Cambio neto en el efectivo	(62,015)	(33,532)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	646,883	680,415
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	<u>584,868</u>	<u>646,883</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>Notas</u>	
Transacciones no monetarias		
Propiedad, planta y equipo, neto	-	(195,365)
Activos intangibles, neto	-	195,365
Propiedad, planta y equipo, neto	(85,891)	(144,518)
Amortización del superávit por revaluación	85,891	144,518
Pagos anticipados y créditos de impuesto	-	(17,536)
Resultados acumulados	-	17,536
Derecho de uso de activos, neto	-	(49,595)
Pasivo por derecho de uso	-	<u>49,595</u>

