

Estados Financieros Interinos

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

30 de septiembre de 2024



Página (s)

**Estados Financieros Interinos:**

Estados de Situación Financiera..... 1

Estados de Resultados ..... 2

Estados de Cambios del Patrimonio de los Accionistas..... 3

Estados de Flujos de Efectivo..... 4



# 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>
<b>Activos</b>		
<b>Activos no corrientes</b>		
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>
<b>Activos corrientes</b>		
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>
<b>Total activos</b>	<u><u>26,487,835</u></u>	<u><u>26,782,532</u></u>
<b>Pasivos y patrimonio de los accionistas</b>		
<b>Patrimonio de los accionistas</b>		
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>
<b>Pasivos no corrientes:</b>		
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>
<b>Pasivos corrientes:</b>		
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>
<b>Total pasivos</b>	<u><u>10,697,821</u></u>	<u><u>10,486,122</u></u>
<b>Total pasivos y patrimonio de los accionistas</b>	<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
<b>Gastos y otros ingresos operativos:</b>		
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>
<b>Ganancia del período</b>	<u><u>852,995</u></u>	<u><u>452,806</u></u>



## 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
<b>Saldos al 30 de septiembre 2023</b>	<b>12,907,073</b>	<b>940,182</b>	<b>394,330</b>	<b>552,016</b>	<b>1,502,809</b>	<b>16,296,410</b>
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
<b>Saldos al 30 de septiembre 2024</b>	<b>12,907,073</b>	<b>940,409</b>	<b>412,726</b>	<b>477,267</b>	<b>1,052,539</b>	<b>15,790,014</b>



# 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>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación</b>		
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
<b>Cambios en activos y pasivos</b>		
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>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
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>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiamientos</b>		
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>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año</b>	<u><u>585,287</u></u>	<u><u>412,819</u></u>
<b>Transacciones no monetarias:</b>		
Propiedad, planta y equipo, neto	(53,119)	(96,214)
Amortización del superávit por revaluación	53,119	96,214

