

Estados Financieros Interinos

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

31 de diciembre del 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



CL

César Iglesias, S.A.

(Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

31 de diciembre 2024 y 2023

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

	2024	2023
Activos		
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo, neto	9,147,309	9,320,363
Derecho de uso de activos, neto	7,494	9,800
Activos intangibles Largo Plazo	7,532,027	7,535,202
Inversión en acciones	1	1
Impuesto sobre la renta diferido	427,583	427,583
Documentos por cobrar	803,815	1,345,032
Otros activos no corrientes	80,726	54,562
Total activos no corrientes	17,998,955	18,692,543
Activos corrientes		
Inventarios	3,777,797	3,330,557
Cuentas por cobrar	2,690,382	2,468,105
Pagos anticipados y créditos de impuesto	834,147	385,134
Efectivo y equivalentes de efectivo	519,547	584,868
Total activos corrientes	7,821,873	6,768,664
Total activos	25,820,828	25,461,207
Pasivos y patrimonio de los accionistas		
Patrimonio de los accionistas		
Capital	12,907,073	12,907,073
Primas en acciones	940,409	940,409
Reserva legal	412,726	412,726
Superávit por revaluación	465,819	530,387
Ganancias acumuladas	929,901	1,399,544
Total patrimonio de los accionistas	15,655,928	16,190,139
Pasivos no corrientes:		
Préstamos a largo plazo	4,826,390	2,089,249
Pasivo por derecho de uso	5,963	8,182
Total pasivos no corrientes	4,832,353	2,097,431
Pasivos corrientes:		
Cuentas por pagar	3,149,830	1,723,737
Préstamos a corto plazo	1,697,756	4,712,512
Porción corriente pasivos por derecho de uso	2,218	1,990
Impuesto sobre la renta por pagar	-	205,548
Retenciones y acumulaciones por pagar	305,376	303,146
Provisiones	177,367	226,128
Otros pasivos corrientes	-	576
Total pasivos corrientes	5,332,547	7,173,637
Total pasivos	10,164,900	9,271,068
Total pasivos y patrimonio de los accionistas	25,820,828	25,461,207



GL

César Iglesias, S.A.

(Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)

ESTADOS DE RESULTADOS

Por los periodos terminados el 31 de diciembre de 2024 y 2023

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

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Ingresos de actividades ordinarias	22,491,599	20,957,265
Costo de venta	<u>(16,510,458)</u>	<u>(15,369,709)</u>
Ganancia bruta	<u>5,981,141</u>	<u>5,587,556</u>
Gastos y otros ingresos operativos:		
Gastos de cadena de suministro	(1,180,119)	(1,101,572)
Gastos de mercadeo y ventas	(1,921,098)	(1,729,664)
Gastos de soporte	(332,018)	(238,386)
Gastos generales y administrativos	(791,886)	(695,340)
Otros gastos	(237,271)	(407,258)
Otros ingresos	84,841	113,191
Total, gastos e ingresos operativos	<u>(4,377,551)</u>	<u>(4,059,029)</u>
Resultado operacional	<u>1,603,590</u>	<u>1,528,527</u>
Ingresos financieros	141,699	113,994
Gastos financieros	<u>(1,014,932)</u>	<u>(1,077,581)</u>
Gastos financieros, neto	<u>(873,233)</u>	<u>(963,587)</u>
Ganancia (Pérdida) antes de impuesto sobre la renta	730,357	564,940
Impuesto sobre la renta	-	(197,003)
Ganancia neta	<u>730,357</u>	<u>367,937</u>
Otros resultados integrales		
Efecto de amortización y bajas de activos revaluados	<u>(64,568)</u>	<u>(85,891)</u>
Resultado integral neto	<u><u>665,789</u></u>	<u><u>282,046</u></u>



Carl

César Iglesias, S.A.

(Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Por el período terminado el 31 de diciembre 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
Saldo al 01 enero 2023	9,034,951	-	394,329	616,278	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	-	-	-	-	367,937	367,937
Transferencia a la reserva legal	-	-	18,397	-	(18,397)	-
Saldo al 31 de diciembre de 2023	12,907,073	940,409	412,726	530,387	1,399,544	16,190,139
Dividendos distribuidos	-	-	-	-	(1,200,000)	(1,200,000)
Efecto de amortización y bajas de activos revaluados	-	-	-	(64,568)	-	(64,568)
Resultado del período	-	-	-	-	730,357	730,357
Saldo al 31 de diciembre de 2024	12,907,073	940,409	412,726	465,819	929,901	15,655,928



OK

César Iglesias, S.A.

(Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**Por los períodos terminados el 31 de diciembre 2024 Y 2023**

(Montos expresados en miles de pesos dominicanos - RDS000)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	2024	2023
Ganancia neta	730,357	367,937
Reserva de cuentas por cobrar	34,083	36,716
Recuperación de cuentas por cobrar	-	(49,455)
Reserva neta de obsolescencia de inventario	(30,836)	3,290
Deterioro de inventario	44,208	54,087
Amortización de seguros	-	4,421
Amortización de activos intangibles	75,240	65,986
Amortización de activos por derecho de uso	2,306	20,727
Depreciación	612,324	609,081
Resultado en baja de mobiliario y equipo	3,033	(3,203)
Impuestos sobre la renta diferido	-	(43,836)
Impuesto sobre la renta por pagar	-	240,839
Provisiones cargadas	28,709	52,551
Reversión de provisiones	-	(13,855)
Diferencia cambiaria	30,695	183,118
Ingreso por interés	(114,900)	(100,328)
Costo por interés	840,339	912,195
Cambios en activos y pasivos		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(256,360)	(261,795)
Inventarios	(460,613)	975,947
Pagos anticipados y créditos de impuesto	(449,013)	(34,508)
Otros activos no corrientes	(26,164)	(3,557)
Cuentas por pagar	1,426,093	(1,229,775)
Otros pasivos corrientes	(576)	(28,621)
Retenciones y acumulaciones por pagar	2,229	63,032
Pago de provisiones	(77,470)	(50,968)
Intereses pagados	(840,339)	(912,195)
Efectivo generado por las operaciones	1,573,345	857,831
Impuestos pagados	(205,548)	(243,208)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	1,367,797	614,623
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Adquisición de propiedad, planta y equipo	(527,716)	(675,944)
Emisión de documentos por cobrar	656,117	(550,905)
Adquisición de activo intangible	(72,065)	(19,081)
Efectivo recibido en las ventas de mobiliario y equipo	-	10,557
Efectivo neto provisto (usado en) por actividades de inversión	56,336	(1,235,373)
Flujos de efectivo de las actividades de financiamientos		
Emisión de acciones	-	4,812,531
Préstamos recibidos	5,984,599	3,991,602
Pago de préstamos	(6,292,909)	(8,227,385)
Pago de pasivo por derecho de uso	(1,990)	(18,013)
Dividendos pagados	(1,200,000)	-
Superavit por revaluación	20,844	-
Efectivo usado (provisto por) en las actividades de financiamiento	(1,489,456)	558,735
Aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo	(65,321)	(62,015)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	584,868	646,883
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	519,547	584,868
Transacciones no monetarias:		
Propiedad, planta y equipo, neto	(64,568)	(85,891)
Amortización del superávit por revaluación	64,568	85,891
Reserva legal	-	(18,397)
Resultados acumulados	-	18,397
Pagos anticipados y créditos de impuesto	-	(35,291)
Impuestos sobre los activos por pagar	-	35,291
Derecho de uso de activos, neto	(7,494)	(11,530)
Pasivo por derecho de uso	7,494	11,530



AR