

Estados Financieros Interinos

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

31 de marzo de 2025



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

31 de marzo del 2025 y 2024

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

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Activos		
Activos corrientes:		
Efectivo y equivalentes de efectivo	548,027	909,115
Cuentas por cobrar	3,033,167	2,753,443
Documentos por cobrar	-	950,000
Pagos anticipados y créditos de impuesto	815,248	620,219
Inventarios	3,725,460	3,668,202
Total activos corrientes	<u>8,121,902</u>	<u>8,900,979</u>
Activos no corrientes:		
Inversión en acciones	1	1
Documentos por cobrar	826,752	718,971
Impuesto sobre la renta diferido	384,895	427,583
Derecho de uso de activos, neto	6,918	9,224
Propiedad, planta y equipo, neto	9,449,226	9,260,581
Activos intangibles Largo Plazo	7,579,461	7,536,603
Otros activos no corrientes	31,567	58,920
Total activos no corrientes	<u>18,278,820</u>	<u>18,011,883</u>
Total activos	<u><u>26,400,722</u></u>	<u><u>26,912,862</u></u>
Pasivos y patrimonio de los accionistas		
Pasivos corrientes:		
Cuentas por pagar	3,829,074	2,915,419
Retenciones y acumulaciones por pagar	262,071	449,311
Impuesto sobre la renta por pagar	144,970	205,548
Préstamos a corto plazo	1,828,853	2,910,347
Porción corriente de pasivos por derecho de uso	2,279	2,045
Provisiones	175,690	236,672
Otros pasivos corrientes	-	421
Total pasivos corrientes	<u>6,242,937</u>	<u>6,719,763</u>
Pasivos no corrientes:		
Pasivo por derecho de uso	5,370	7,649
Préstamos a largo plazo	4,664,519	3,545,956
Total pasivos no corrientes	<u>4,669,889</u>	<u>3,553,605</u>
Total pasivos	<u>10,912,826</u>	<u>10,273,368</u>
Patrimonio de los accionistas:		
Capital	12,907,073	12,907,073
Primas en acciones	940,409	940,409
Reserva legal	436,781	412,726
Superávit por revaluación	454,583	510,939
Ganancias acumuladas	749,050	1,868,347
Total patrimonio de los accionistas	<u>15,487,896</u>	<u>16,639,494</u>
Total pasivos y patrimonio de los accionistas	<u><u>26,400,722</u></u>	<u><u>26,912,862</u></u>



César Iglesias, S.A.

(Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)

ESTADOS DE RESULTADOS Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Por los períodos terminados el 31 de marzo de 2025 y 2024

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

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Ingresos de actividades ordinarias	5,848,000	5,607,541
Costo de venta	<u>(4,346,985)</u>	<u>(4,016,262)</u>
Ganancia bruta	<u>1,501,015</u>	<u>1,591,279</u>
Gastos y otros ingresos operativos:		
Gastos de cadena de suministro	(247,267)	(276,541)
Gastos de mercadeo y ventas	(493,502)	(414,797)
Gastos de soporte	(69,412)	(83,621)
Gastos generales y administrativos	(176,558)	(164,199)
Otros gastos	(61,547)	(39,370)
Otros ingresos	10,450	24,076
Total, gastos e ingresos operativos	<u>(1,037,836)</u>	<u>(954,452)</u>
Resultado operacional	<u>463,179</u>	<u>636,827</u>
Ingresos financieros	27,164	53,289
Gastos financieros	<u>(355,185)</u>	<u>(221,313)</u>
Gastos financieros, neto	<u>(328,021)</u>	<u>(168,024)</u>
Ganancia (Pérdida) antes de impuesto sobre la renta	<u>135,158</u>	<u>468,803</u>
Impuesto sobre la renta	-	-
Ganancia neta	<u>135,158</u>	<u>468,803</u>
Otros resultados integrales:		
Efecto de amortización y bajas de activos revaluados	<u>(11,235)</u>	<u>(19,447)</u>
Resultado integral, neto	<u><u>123,923</u></u>	<u><u>449,356</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 31 de marzo de 2025

(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 de enero 2024	12,907,073	940,409	412,726	530,386	1,399,544	16,190,138
Efecto de amortización y bajas de activos revaluado	-	-	-	(19,447)	-	(19,447)
Resultado del período	-	-	-	-	468,803	468,803
Saldos al 31 marzo de 2024	12,907,073	940,409	412,726	510,939	1,868,347	16,639,494
Resultado integral abril - diciembre 2024	-	-	24,055	(45,120)	(1,254,455)	(1,275,520)
Efecto de amortización y bajas de activos revaluados	-	-	-	(11,236)	-	(11,236)
Resultado del período	-	-	-	-	135,158	135,158
Saldos al 31 marzo de 2025	12,907,073	940,409	436,781	454,583	749,050	15,487,896



César Iglesias, S.A.

(Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los periodos terminados el 31 de marzo de 2025 y 2024

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

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Ganancia neta	135,158	468,803
Reserva de cuentas por cobrar	2,043	11,479
Reserva neta de obsolescencia de inventario	1,273	18,901
Deterioro de inventario	(36,067)	(54,087)
Amortización de seguros	13,950	-
Amortización de activos intangibles	25,599	7,208
Amortización de activos por derecho de uso	576	576
Depreciación	158,110	153,304
Resultado en baja de mobiliario y equipo	4	441
Provisiones cargadas	25,606	26,431
Diferencia cambiaria	36,627	43,489
Ingreso por interés	(22,937)	(47,953)
Costo por interés	225,393	221,313
Cambios en activos y pasivos		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(450,068)	(296,815)
Inventarios	208,640	(302,459)
Pagos anticipados y créditos de impuesto	(218,106)	(235,086)
Otros activos no corrientes	3,063	(4,357)
Cuentas por pagar	560,592	1,191,682
Otros pasivos corrientes	-	(155)
Retenciones y acumulaciones por pagar	48,292	146,164
Pago de provisiones	-	(15,887)
Intereses pagados	(225,393)	(221,313)
Efectivo generado por las operaciones	<u>492,355</u>	<u>1,111,679</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>492,355</u>	<u>1,111,679</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Adquisición de propiedad, planta y equipo	(383,503)	(113,411)
Emisión de documentos por cobrar	-	(275,988)
Adquisición de activo intangible	(3,338)	(8,609)
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	<u>(386,841)</u>	<u>(398,008)</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiamientos		
Emisión de acciones		
Préstamos recibidos	1,405,898	3,642,026
Pago de préstamos	(1,473,549)	(4,030,972)
Pago de pasivo por derecho de uso	(532)	(478)
Efectivo neto usado en las actividades de financiamiento	<u>(68,183)</u>	<u>(389,424)</u>
Aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo	37,331	324,247
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	<u>510,696</u>	<u>584,868</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	<u><u>548,027</u></u>	<u><u>909,115</u></u>
Transacciones no monetarias:		
Propiedad, planta y equipo, neto	(11,236)	(19,447)
Amortización del superávit por revaluación	11,236	19,447

