

Estados Financieros Interinos

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

30 de junio 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

30 de junio 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	770,491	663,114
Cuentas por cobrar	2,802,820	2,347,167
Pagos anticipados y créditos de impuesto	678,077	673,253
Inventarios	4,445,838	4,723,272
Total activos corrientes	<u>8,697,226</u>	<u>8,406,806</u>
Activos no corrientes:		
Inversión en acciones	1	1
Documentos por cobrar	851,165	758,885
Impuesto sobre la renta diferido	384,895	427,583
Derecho de uso de activos, neto	6,341	8,647
Propiedad, planta y equipo, neto	9,568,018	9,242,105
Activos intangibles Largo Plazo	7,560,132	7,531,486
Otros activos no corrientes	23,925	68,477
Total activos no corrientes	<u>18,394,477</u>	<u>18,037,184</u>
Total activos	<u><u>27,091,703</u></u>	<u><u>26,443,990</u></u>
Pasivos y patrimonio de los accionistas		
Pasivos corrientes:		
Cuentas por pagar	3,805,749	3,831,136
Retenciones y acumulaciones por pagar	292,702	348,053
Impuesto sobre la renta por pagar	144,019	205,548
Préstamos a corto plazo	3,126,678	1,199,122
Porción corriente de pasivos por derecho de uso	2,342	2,102
Provisiones	182,526	220,001
Otros pasivos corrientes	7,523	-
Total pasivos corrientes	<u>7,561,539</u>	<u>5,805,962</u>
Pasivos no corrientes:		
Pasivo por derecho de uso	4,761	7,102
Préstamos a largo plazo	4,495,599	5,033,728
Total pasivos no corrientes	<u>4,500,360</u>	<u>5,040,830</u>
Total pasivos	<u>12,061,899</u>	<u>10,846,792</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	439,007	488,208
Ganancias acumuladas	306,534	848,782
Total patrimonio de los accionistas	<u>15,029,804</u>	<u>15,597,198</u>
Total pasivos y patrimonio de los accionistas	<u><u>27,091,703</u></u>	<u><u>26,443,990</u></u>



César Iglesias, S.A.

(Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)

ESTADOS DE RESULTADOS Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Por los períodos terminados el 30 de junio de 2025 y 2024

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

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Ingresos de actividades ordinarias	11,370,393	10,749,713
Costo de venta	<u>(8,578,075)</u>	<u>(7,742,433)</u>
Ganancia bruta	2,792,318	3,007,280
Gastos y otros ingresos operativos:		
Gastos de cadena de suministro	(523,321)	(551,545)
Gastos de mercadeo y ventas	(1,056,738)	(883,312)
Gastos de soporte	(167,539)	(171,279)
Gastos generales y administrativos	(380,028)	(364,755)
Otros gastos	(116,631)	(110,681)
Otros ingresos	11,686	42,401
Total, gastos e ingresos operativos	<u>(2,232,571)</u>	<u>(2,039,171)</u>
Resultado operacional	<u>559,747</u>	<u>968,109</u>
Ingresos financieros	59,023	88,218
Gastos financieros	<u>(426,127)</u>	<u>(407,089)</u>
Gastos financieros, neto	<u>(367,104)</u>	<u>(318,871)</u>
Ganancia (Pérdida) antes de impuesto sobre la renta	<u>192,643</u>	<u>649,238</u>
Impuesto sobre la renta	-	-
Ganancia neta	192,643	649,238
Otros resultados integrales:		
Efecto de amortización y bajas de activos revaluados	<u>(26,811)</u>	<u>(42,178)</u>
Resultado integral, neto	<u>165,832</u>	<u>607,060</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 junio 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
Saldo 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	-	-	-	(42,178)	-	(42,178)
Resultado del período	-	-	-	-	649,238	649,238
Dividendos distribuidos en efectivo	-	-	-	-	(1,200,000)	(1,200,000)
Saldo al 30 de junio de 2024	12,907,073	940,409	412,726	488,208	848,782	15,597,198
Resultado integral julio - diciembre 2024	-	-	24,055	(22,390)	(234,891)	(233,226)
Efecto de amortización y bajas de activos revaluados	-	-	-	(26,811)	-	(26,811)
Resultado del período	-	-	-	-	192,643	192,643
Dividendos distribuidos en efectivo	-	-	-	-	(500,000)	(500,000)
Saldo al 30 de junio de 2025	12,907,073	940,409	436,781	439,007	306,534	15,029,804



César Iglesias, S.A.

(Subsidiaria de Galiza Trading, Inc.)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los períodos terminados el 30 de junio 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	192,643	649,238
Reserva de cuentas por cobrar	(6,710)	7,228
Reserva neta de obsolescencia de inventario	29,132	725
Deterioro de inventario	(19,840)	(54,087)
Amortización de seguros	13,951	-
Amortización de activos intangibles	54,079	15,658
Amortización de activos por derecho de uso	1,153	1,153
Depreciación	315,207	304,293
Resultado en baja de mobiliario y equipo	1,777	2,994
Impuestos sobre la renta diferido	(951)	-
Provisiones cargadas	60,024	23,866
Diferencia cambiaria	15,680	(10,224)
Ingreso por interés	(47,350)	(69,970)
Costo por interés	486,781	369,811
Cambios en activos y pasivos		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(233,183)	113,711
Inventarios	(555,824)	(1,339,352)
Pagos anticipados y créditos de impuesto	(80,935)	(288,119)
Otros activos no corrientes	10,705	(13,914)
Cuentas por pagar	537,267	2,107,398
Otros pasivos corrientes	7,523	(576)
Retenciones y acumulaciones por pagar	78,923	44,907
Pago de provisiones	(5,366)	(29,993)
Intereses pagados	(453,881)	(369,812)
Efectivo generado por las operaciones	<u>400,805</u>	<u>1,464,935</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>400,805</u>	<u>1,464,935</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Adquisición de propiedad, planta y equipo	(676,742)	(273,115)
Reclasificación de activos	-	1,906
Emisión de documentos por cobrar	-	656,117
Adquisición de activo intangible	(12,488)	(11,942)
Efectivo neto provisto (usado en) por actividades de financiamiento	<u>(689,230)</u>	<u>372,966</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiamientos		
Préstamos recibidos	2,905,898	5,707,908
Pago de préstamos	(1,856,599)	(6,266,595)
Pago de pasivo por derecho de uso	(1,079)	(968)
Dividendos pagados	(500,000)	(1,200,000)
Efectivo neto usado en las actividades de financiamiento	<u>548,220</u>	<u>(1,759,655)</u>
Aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo	259,795	78,246
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>770,491</u></u>	<u><u>663,114</u></u>
Transacciones no monetarias:		
Propiedad, planta y equipo, neto	(26,811)	(37,236)
Amortización del superávit por revaluación	26,811	37,236
Liberación obsolescencia de inventario	21,455	-

