

ACERO ESTRELLA Y SUBSIDIARIAS
ESTADO DE SITUACIÓN
AL 31 DE MARZO
VALORES EN DOP\$

ACTIVO	2023	2022
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	71,247,961	224,315,796
Cuentas por cobrar	2,054,267,757	1,929,715,074
Anticipo de compras	245,812,271	408,525,333
Inventarios	1,013,796,228	936,377,232
Inversiones en valores	990,982	22,793,630
Gastos pagados por anticipado	22,949,321	21,423,811
Total de activos corrientes	3,409,064,521	3,543,150,875
Inversiones en asociadas	699,638,985	591,057,558
Otras inversiones	3,944,911,136	3,936,314,200
Propiedad, planta y equipos, netos	3,157,851,875	2,166,582,567
Propiedades de inversión	20,609,113	20,609,113
Otros activos	20,098,815	52,183,590
TOTAL DE ACTIVO	11,252,174,444	10,309,897,903
PASIVO		
Pasivos corrientes		
Porción corriente de deuda a largo plazo	13,831,541	43,168,826
Porción corriente de obligaciones por arrendamiento financiero	30,857,218	9,334,031
Documentos por pagar a corto plazo	726,465,521	761,415,182
Cuentas por pagar	682,893,193	689,839,665
Impuesto sobre la renta por pagar	28,462,515	25,447,216
Anticipos de clientes	180,728,019	105,771,149
Retenciones y acumulaciones por pagar	188,331,422	176,443,688
Total de pasivos corrientes	1,851,569,429	1,811,419,757
Documentos por pagar a largo plazo	10,489,214	24,175,344
Obligaciones por arrendamiento financiero	113,877,247	29,313,295
Bonos corporativos	2,562,198,072	2,559,824,482
Impuesto sobre la renta diferido	187,123,983	217,654,744
TOTAL DE PASIVO	4,725,257,945	4,642,387,623
CAPITAL		
Capital suscrito y pagado	1,197,677,300	1,197,677,300
Ganancias del período	66,562,774	113,274,885
Reserva legal	125,000,000	125,000,000
Reserva de revaluación	1,224,634,691	1,268,006,220
Beneficios acumulados	3,718,335,999	3,274,238,854
TOTAL DE CAPITAL	6,332,210,764	5,978,197,258
Cuentas por cobrar a accionistas	(77,534,110)	(558,470,739)
Participaciones no controladoras	272,239,846	247,783,761
TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL	11,252,174,444	10,309,897,903



ACERO ESTRELLA Y SUBSIDIARIAS
ESTADO DE RESULTADO
AL 31 DE MARZO
VALORES EN DOP\$

	2023	2022
Ventas netas	700,525,860	693,972,145
Costos de operaciones	<u>572,066,830</u>	<u>473,913,936</u>
Beneficios brutos en operación	128,459,029	220,058,209
Otros ingresos operacionales	<u>112,827,556</u>	<u>17,102,804</u>
	241,286,586	237,161,013
Gastos generales y administrativos	<u>88,312,763</u>	<u>62,222,809</u>
Beneficios netos de operación	152,973,823	174,938,204
Otros ingresos y gastos		
Gastos por intereses	(79,909,259)	(81,145,582)
Ingresos financieros	4,810,167	7,061,017
Ingresos (gastos) diferencia cambiaria	<u>2,533,569</u>	<u>(4,357,073)</u>
Total otros ingresos y gastos	(72,565,522)	(78,441,638)
Beneficio antes de ISR	<u>80,408,301</u>	<u>96,496,566</u>
Impuesto sobre la renta neta	(9,115,242)	(9,700,033)
Resultados del período, neto	<u>71,293,059</u>	<u>86,796,533</u>



Handwritten signature or mark.

ACERO ESTRELLA Y SUBSIDIARIAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE MARZO
VALORES EN DOP\$

	2023	2022
Flujo de efectivo de las actividades de operacion		
Resultados del período, neto	71,293,059	86,796,533
Ajustes por:		
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación		
Depreciación	19,589,314	19,659,402
Amortizaciones	2,319,845	1,776,197
Cambios netos en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar	(15,782,616)	178,066,659
Avances a contratistas	(28,164,308)	(78,525,846)
Inventarios	75,494,869	(199,483,173)
Gastos pagados por anticipado	(1,511,123)	1,894,646
Otros activos	(10,608,335)	(17,365,306)
Cuentas por pagar	124,532,390	(2,700,979)
Anticipos recibidos de clientes	(21,441,061)	(25,006,807)
Acumulaciones por pagar y otros pasivos	7,209,765	86,296,935
Efectivo neto usado en las actividades de operación	222,931,797	51,408,262
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:		
Adquisición de inversiones	0.48	8,971,397
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(180,899,079)	(53,703,899)
Inversiones en valores	(14,071)	56,967,747
Utilidades y/o Pérdidas Retenidas	1,700,983	(75,230,307)
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	(179,212,167)	(62,995,062)
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento		
Porción corriente	(2,563,364)	(2,485,213)
Documentos por pagar a corto plazo	(41,706,345)	71,384,517
Documentos por pagar a largo plazo	44,611,851	(14,607,111)
Bonos corporativos	(18,538,384)	(29,036,671)
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	(18,196,242)	25,255,521
Disminución en el efectivo y equivalentes de efectivo	25,523,388	13,668,721
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	45,724,573	210,647,075
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	71,247,961	224,315,796

Nota: El desglose del flujo de efectivo interino se realiza por un método distinto al auditado, por esta razón se observan algunas diferencias en las cuentas.



ACERO ESTRELLA Y SUBSIDIARIAS
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
PERIODO TERMINADO EL 31 DE MARZO DE 2023
VALORES EN DOP\$

Atribuible a los propietarios de la Compañía

	<u>Capital pagado</u>	<u>Reserva legal</u>	<u>Reserva de revaluación</u>	<u>Beneficios acumulados</u>	<u>Total</u>	<u>Cuentas por cobrar a accionistas</u>	<u>Participaciones no controladas</u>	<u>Total Patrimonio</u>
Saldos al 31 de Diciembre de 2022	1,197,677,300	125,000,000	1,224,634,691	3,718,335,999	6,265,647,990	(130,243,307)	265,808,578	6,401,213,261
Resultados integrales del año:								
Resultados del período	-	-	-	66,562,774	66,562,774	-	4,730,285	71,293,059
Otros resultados integrales	-	-	-	-	-	-	1,700,983	1,700,983
Total resultados integrales	-	-	-	66,562,774	66,562,774	-	6,431,268	72,994,042
Transacciones con los propietarios de la Compañía:								
Cuentas por cobrar	-	-	-	-	-	52,709,197	-	52,709,197
Total de transacciones con los accionistas de la Compañía	-	-	-	-	-	52,709,197	-	52,709,197
Saldos al 31 de Marzo de 2023	1,197,677,300	125,000,000	1,224,634,691	3,784,898,773	6,332,210,764	(77,534,110)	272,239,846	6,526,916,500

