

**ACERO ESTRELLA Y SUBSIDIARIAS**  
**ESTADO DE SITUACIÓN**  
**AL 30 DE JUNIO**  
**VALORES EN DOP\$**

<b>ACTIVO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y equivalentes de efectivo	151,929,315	59,475,562
Cuentas por cobrar	2,042,245,116	2,138,398,758
Anticipo de compras	237,220,253	379,194,899
Inventarios	1,082,107,658	1,222,757,552
Inversiones en valores	1,012,121	42,254,768
Gastos pagados por anticipado	24,682,427	21,772,884
<b>Total de activos corrientes</b>	<u>3,539,196,890</u>	<u>3,863,854,422</u>
Inversiones en asociadas	699,638,985	591,057,558
Otras inversiones	3,947,672,966	3,936,314,200
Propiedad, planta y equipos, netos	3,212,094,913	2,156,962,631
Propiedades de inversión	20,609,113	20,609,113
Otros activos	18,280,075	40,637,038
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>	<u><b>11,437,492,943</b></u>	<u><b>10,609,434,961</b></u>
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivos corrientes</b>		
Porción corriente de deuda a largo plazo	4,843,228	42,474,133
Porción corriente de obligaciones por arrendamiento financiero	35,381,085	9,396,678
Documentos por pagar a corto plazo	534,133,278	866,232,200
Cuentas por pagar	849,607,118	702,103,269
Impuesto sobre la renta por pagar	18,164,099	35,147,249
Anticipos de clientes	115,212,083	149,958,357
Retenciones y acumulaciones por pagar	142,742,449	142,361,234
<b>Total de pasivos corrientes</b>	<u>1,700,083,340</u>	<u>1,947,673,121</u>
Documentos por pagar a largo plazo	274,316,653	14,071,114
Obligaciones por arrendamiento financiero	126,223,358	29,720,410
Bonos corporativos	2,562,791,470	2,560,417,880
Impuesto sobre la renta diferido	187,123,983	217,654,764
<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<u>4,850,538,804</u>	<u>4,769,537,289</u>
<b>CAPITAL</b>		
Capital suscrito y pagado	1,197,677,300	1,197,677,300
Ganancias del período	155,838,447	120,999,149
Reserva legal	125,000,000	125,000,000
Reserva de revaluación	1,224,634,691	1,268,006,220
Depósito para futuro aumento de capital	464,400	-
Beneficios acumulados	3,670,530,611	3,310,518,797
<b>TOTAL DE CAPITAL</b>	<u>6,374,145,450</u>	<u>6,022,201,466</u>
Cuentas por cobrar a accionistas	(65,605,286)	(440,302,414)
Participaciones no controladoras	<u>278,413,975</u>	<u>257,998,620</u>
<b>TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL</b>	<u><b>11,437,492,943</b></u>	<u><b>10,609,434,961</b></u>



**ACERO ESTRELLA Y SUBSIDIARIAS**  
**ESTADO DE RESULTADO**  
**AL 30 DE JUNIO**  
**VALORES EN DOP\$**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Ventas netas	1,561,332,087	1,513,423,197
Costos de operaciones	<u>1,165,178,694</u>	<u>1,053,564,213</u>
<b>Beneficios brutos en operación</b>	<b>396,153,393</b>	<b>459,858,985</b>
Otros ingresos operacionales	<u>105,848,472</u>	<u>36,747,695</u>
	502,001,865	496,606,679
Gastos generales y administrativos	<u>233,904,081</u>	<u>238,906,889</u>
<b>Beneficios netos de operación</b>	<b>268,097,784</b>	<b>257,699,791</b>
Otros ingresos y gastos		
Gastos por intereses	(164,341,643)	(173,297,543)
Ingresos financieros	80,482,771	79,785,465
Ingresos (gastos) diferencia cambiaria	<u>734,433</u>	<u>(3,772,026)</u>
<b>Total otros ingresos y gastos</b>	<b>(83,124,439)</b>	<b>(97,284,104)</b>
Beneficio antes de ISR	<u>184,973,345</u>	<u>160,415,686</u>
Impuesto sobre la renta neta	(18,230,484)	(19,400,066)
<b>Resultados del período, neto</b>	<b><u>166,742,861</u></b>	<b><u>141,015,620</u></b>



/

**ACERO ESTRELLA Y SUBSIDIARIAS**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 30 DE JUNIO**  
**VALORES EN DOP\$**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de operacion</b>		
Resultados del período, neto	166,742,861	141,015,620
Ajustes por:		
<b>Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación</b>		
Depreciación	42,979,084	38,983,827
Amortizaciones	4,755,354	3,927,788
<b>Cambios netos en activos y pasivos:</b>		
Cuentas por cobrar	(3,759,975)	(30,617,025)
Avances a contratistas	(19,572,290)	(49,195,412)
Inventarios	7,183,439	(485,863,493)
Gastos pagados por anticipado	(3,244,229)	1,545,573
Otros activos	(11,225,105)	(7,970,344)
Cuentas por pagar	303,175,139	127,730,950
Anticipos recibidos de clientes	(86,956,997)	19,180,401
Acumulaciones por pagar y otros pasivos	(48,677,624)	61,914,534
<b>Efectivo neto usado en las actividades de operación</b>	<b>351,399,655</b>	<b>(179,347,579)</b>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de inversión:</b>		
Adquisición de inversiones	(2,761,829)	8,971,397
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(258,531,887)	(63,408,389)
Inversiones en valores	(35,210)	37,506,609
Aportes por capitalizar	464,400	-
Utilidades y/o Pérdidas Retenidas	(46,104,405)	(75,230,327)
<b>Efectivo neto usado en las actividades de inversión</b>	<b>(306,968,931)</b>	<b>(92,160,710)</b>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento</b>		
Porción corriente	(7,027,810)	(3,117,259)
Documentos por pagar a corto plazo	(234,038,588)	176,201,535
Documentos por pagar a largo plazo	320,785,402	(24,304,228)
Bonos corporativos	(17,944,986)	(28,443,273)
<b>Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento</b>	<b>61,774,018</b>	<b>120,336,775</b>
Disminución en el efectivo y equivalentes de efectivo	106,204,742	(151,171,513)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	45,724,573	210,647,075
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año</b>	<b>151,929,315</b>	<b>59,475,562</b>

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



**ACERO ESTRELLA Y SUBSIDIARIAS**  
**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO**  
**PERIODO TERMINADO EL 30 DE JUNIO DE 2023**  
**VALORES EN DOP\$**

Atribuible a los propietarios de la Compañía

	Capital pagado	Aportes para futura capitalización	Reserva legal	Reserva de revaluación	Beneficios acumulados	Total	Cuentas por cobrar a accionistas	Participaciones no controladas	Total Patrimonio
<b>Saldos al 31 de Diciembre de 2022</b>	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	-	-	-	-	155,838,447	155,838,447	-	10,904,414	166,742,861
Otros resultados integrales	-	-	-	-	(5,785,380)	(5,785,380)	-	1,700,983	(4,084,397)
<b>Total resultados integrales</b>	-	-	-	-	150,053,067	150,053,067	-	12,605,397	162,658,464
Transacciones con los propietarios de la Compañía:									
Cuentas por cobrar	-	-	-	-	-	-	64,638,021	-	64,638,021
Dividendos	-	-	-	-	(42,020,008)	(42,020,008)	-	-	(42,020,008)
Aportes para futuras capitalizaciones	-	464,400	-	-	-	464,400	-	-	464,400
Total de transacciones con los accionistas de la Compañía	-	464,400	-	-	(42,020,008)	(41,555,608)	64,638,021	-	23,082,413
<b>Saldos al 30 de Junio de 2023</b>	<b>1,197,677,300</b>	<b>464,400</b>	<b>125,000,000</b>	<b>1,224,634,691</b>	<b>3,826,369,058</b>	<b>6,374,145,450</b>	<b>(65,605,286)</b>	<b>278,413,975</b>	<b>6,586,954,159</b>



41